

## BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2018

Version du 8.11.2017

Service Dicaastère		BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
<b>FONCTIONNEMENT</b>									
<b>0.</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>3'035'386.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>3'012'015.00</b>	<b>31'700.00</b>	<b>2'842'156.90</b>	<b>88'270.90</b>	<b>24'871.00</b>	
<b>01.</b>	<b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>	<b>443'422.00</b>	<b>-</b>	<b>447'600.00</b>	<b>-</b>	<b>445'990.75</b>	<b>-</b>	<b>-4'178.00</b>	
<b>010.</b>	<b>Conseil général</b>	<b>53'456.00</b>	<b>-</b>	<b>63'100.00</b>	<b>-</b>	<b>84'061.15</b>	<b>-</b>	<b>-9'644.00</b>	
010.300.00	Traitement et jetons du conseil général	22'000.00		25'000.00		35'600.00		-3'000.00	4 séances du CGén à Fr. 2'650.00, 10 séances du bureau à Fr. 680.00, représentation 2'500.00, réserve Fr. 2'100.00
010.300.20	Jetons et frais de la commission financière	5'500.00		5'000.00		5'119.00		500.00	9 séances à Fr. 480.00 + Fr. 1'000.00 frais et vacations, arrondi Fr. 180.00
010.300.21	Jetons et frais de la commission des naturalisations	6'200.00		4'600.00		3'280.00		1'600.00	8 séances à Fr. 640.00 + Fr. 1'000.00 frais et vacations
010.303.00	Cotisations aux assurances sociales	3'219.00				5'555.65		3'219.00	
010.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	37.00				0.30		37.00	
010.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	3'000.00		3'000.00		3'053.80		0.00	5 séances à Fr. 250.00 + 1 réception spéciale Fr. 1'500.00 + divers Fr. 250.00
010.317.90	Frais divers	500.00		500.00		368.90		0.00	
010.318.60	Mandats externes, organe de révision	13'000.00		25'000.00		31'083.50		-12'000.00	Fr. 10'500.00/an + contrôles complémentaires Fr. 2'500.00
<b>011.</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>342'966.00</b>	<b>-</b>	<b>336'000.00</b>	<b>-</b>	<b>311'400.75</b>	<b>-</b>	<b>6'966.00</b>	
011.300.10	Traitement du conseil communal	258'000.00		258'000.00		248'810.00		0.00	
011.300.11	Vacations du conseil communal	40'000.00		40'000.00		31'440.00		0.00	Extrapolation selon 1er semestre 2017 : Fr. 34'000.00. Les jetons de présences des conseillers communaux pour les séances des commissions communales ne sont pas prévus dans ce compte, ils sont inclus dans les jetons des commissions concernées
011.300.20	Jetons et frais commission liquidation ACG	-				435.00		0.00	
011.303.00	Cotisations aux assurances sociales	28'462.00		25'000.00		22'675.55		3'462.00	
011.304.00	Cotisations à la caisse de prévoyance	-		-		-		0.00	Les traitements des conseillers communaux ne sont pas soumis à la LPP
011.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	504.00		500.00		71.15		4.00	
011.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	11'000.00		12'000.00		1'718.30		-1'000.00	Déplacements (7x Fr. 500.00, 2x Fr. 1'000.00, divers Fr. 2'000.00): Fr. 7'500.00 ; 10 représentations/ par conseiller à Fr. 30.00: Fr. 2'700.00 ; Réserve: fr. 800.00
011.317.90	Frais divers	5'000.00		500.00		6'250.75		4'500.00	Forfait pour conseillers (9x Fr. 300.00) : Fr. 2'700.00 ; réserve Fr. 2'300.00
<b>012.</b>	<b>Votations et élections</b>	<b>47'000.00</b>	<b>-</b>	<b>48'500.00</b>	<b>-</b>	<b>50'528.85</b>	<b>-</b>	<b>-1'500.00</b>	
012.300.50	Rémunération des scrutateurs	8'500.00		8'000.00		16'235.00		500.00	4 VF à Fr. 1'700.00: Fr. 6'800.00; 1 ECom pour 1 cercle 1er tour à Fr. 1'000.00 (5 personnes à 6 heures), 2ème tour à Fr. 700.00
012.310.00	Fournitures, publications, annonces	15'000.00		20'000.00		13'964.30		-5'000.00	4 VF à Fr. 1'600.00: Fr. 6'400.00 ; 2 ECom pour 1 cercle, 2 tours :Fr. 5'000.00 ; réserve Fr. 3'600.00
012.317.90	Frais divers	500.00		500.00		601.40		0.00	
012.318.10	Frais de ports	23'000.00		20'000.00		19'728.15		3'000.00	4 VF à Fr. 5'000.00: Fr. 20'000.00, y compris retour port franc ; 2 ECom pour 1 cercle, 2 tours : Fr. 3'000.00
<b>02.</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2'591'964.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>2'564'415.00</b>	<b>31'700.00</b>	<b>2'396'166.15</b>	<b>88'270.90</b>	<b>29'049.00</b>	
<b>020.</b>	<b>Personnel communal</b>	<b>77'150.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>112'300.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>64'689.15</b>	<b>55'054.65</b>	<b>-35'150.00</b>	
020.303.00	Cotisations aux assurances sociales	-				4'431.25		0.00	
020.307.00	Prestations de prévoyance	14'800.00		25'300.00		25'272.00		-10'500.00	Retraite anticipée, 1 personne, jusqu'à fin juillet 2018
020.309.00	Frais de formation	30'000.00		31'000.00		3'455.00		-1'000.00	Estimé à 30 personnes à Fr. 500.00 + Fr. 6'000.00 pour les membres des commissions + Fr. 10'000.00 (formations spéciales, 2 x Fr. 5'000.00) + Fr. 3'000.00 Forêt. Prévu dans les chapitres concernés pour les chapitres environnementaux et pour les domaines de collaborations avec la commune de Hauteville
020.309.10	Sécurité au travail	2'000.00		2'000.00				0.00	
020.309.20	Autres charges de personnel	2'000.00		2'000.00		723.00		0.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b> FONCTIONNEMENT</b>											
020.313.50	Achat de matériel et équipements du personnel	RH	1	13'350.00		31'500.00		20'949.75		-18'150.00	Renouvellement personnel édiitt Fr. 5'000.00 (habits et chaussures); personnel forestier Fr. 7'000.00; divers Fr. 1'350.00
020.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	RH	1	8'000.00		10'000.00		9'663.40		-2'000.00	Remboursements transports intra-muros et extra-muros, à Fr. 0.74/km
020.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	RH	1	6'000.00		10'000.00		194.75		-4'000.00	Collation avec personnel Fr. 5'000.00; Cadeaux pour divers événements de la vie 5 x Fr. 200.00
020.317.90	Frais divers	RH	1	500.00		500.00				0.00	
020.318.60	Mandats externes, visites médicales	RH	1	500.00						500.00	
020.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	RH	1		1'000.00		1'000.00		55'054.65	0.00	
<b>021.</b>	<b>Administration générale</b>			<b>2'514'814.00</b>	<b>29'200.00</b>	<b>2'452'115.00</b>	<b>30'700.00</b>	<b>2'331'477.00</b>	<b>33'216.25</b>	<b>64'199.00</b>	
021.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	1	1'460'360.00		1'382'862.00		1'274'166.10		77'498.00	
021.301.20	Allocations familiales	RH	1	30'672.00		30'672.00		28'902.00		0.00	
021.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	1	132'177.00		125'163.00		115'274.90		7'014.00	
021.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	1	158'867.00		145'037.00		105'744.30		13'830.00	
021.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	1	10'938.00		10'307.00		9'407.45		631.00	
021.310.00	Fournitures de bureau	SGén	1	55'000.00		60'000.00		31'887.25		-5'000.00	Base annuelle : Fr. 35'000.00 ; NAdm nouvelles places : Fr. 5'000.00 ; NAdm stock imprimés (enveloppes, cartes visite, etc) : Fr. 15'000.00
021.310.01	Frais de publications et annonces	SGén	1	35'000.00		35'000.00		32'658.90		0.00	5 séances CGén à Fr. 300.00; Fr. 1'500.00; 4 décisions CGén (référéndum) à Fr. 350.00; Fr. 1'400.00; 5 décès à Fr. 300.00; Fr. 1'500.00; 3 postulations à Fr. 1'100.00; Fr. 3'300.00; 4 éditions journal à Fr. 6'000.00; Fr. 24'000.00; réserve Fr. 3'300.00
021.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SGén	1	40'000.00		40'000.00		41'268.90		0.00	Potentiel de rationalisation avec NAdm non connue ; intégration des imprimantes
021.310.30	Abonnements	SGén	1	1'500.00		1'000.00		757.35		500.00	
021.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SGén	1	30'000.00		25'000.00		456.80		5'000.00	NAdm complément mobilier: Fr. 15'000.00 ; Timbreuses (1x NAdm, 1x SSoc/SCur): fr. 4'500.00 ; NAdm machines à café (étage): Fr. 5'000.00, comble: Fr. 3'000.00); Fr. 8'000.00 ; Appareils téléphoniques/mobiles: Fr. 2'000.00 ; Réserve: Fr. 500.00
021.311.10	Achat de matériels informatiques	SGén	1	30'000.00		40'000.00		27'151.25		-10'000.00	Renouvellement parc informatique, 33 PC à Fr. 3'500.00 et 14 portables à Fr. 2'500.00 (Fr. 150'000.00) sur 5 ans: Fr. 30'000.00 (imprimante d'appoint incluse)
021.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SGén	1	28'000.00		17'500.00		13'610.15		10'500.00	T2i, licences annuelles: Fr. 16'000.00 ; Gestion du personnel: Fr. 11'000.00 (acquisition et paramétrisation) ; Nouveaux logiciels: Fr. 1'000.00
021.312.00	Frais d'électricité	SGén	1	-		5'500.00		1'357.78		-5'500.00	Pris en charge par les bâtiments concernés, voir imputation interne frais locaux
021.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	SGén	1	500.00		500.00		10.00		0.00	
021.313.11	Achat café et divers pour cafétéria	SGén	1	6'000.00		4'500.00		3'595.55		1'500.00	SFor: 1'500.00; EDI: Fr. 750.00; NAdm: Fr. 2'250.00 ; NAdm vaisselle conférence: Fr. 1'500.00
021.315.00	Frais d'entretien appareils, machines et mobilier de bureau	SGén	1	5'000.00		5'000.00		2'842.40		0.00	
021.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén	1	103'000.00		65'000.00		108'870.90		38'000.00	T2i hébergement: Fr. 39'500.00 ; T2i maintenance: Fr. 25'000.00 ; T2i intervention: Fr. 24'000.00; hébergement logiciel gestion du temps: Fr. 13'000.00; Réserve: Fr. 1'500.00
021.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SGén	1					-		0.00	
021.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén	1	59'000.00		50'550.00		17'712.50		8'450.00	7 nonagénaires à Fr. 1'050.00; Fr. 7'350.00; 1 centenaire à Fr. 3'000.00; Fête nationale: Fr. 11'000.00; 4 réceptions/cadeaux à Fr. 300.00; Fr. 1'200.00; 10 représentations à Fr. 100.00; Fr. 1'000.00; Fête fusion: Fr. 20'000.00; Accueil nouveaux habitants : Fr. 5'000.00; Apéritif économique: Fr. 7'500.00; Rencontres "points rouges" prévention incendie: Fr. 1'500.00; Réserve : Fr. 1'450.00
021.317.90	Frais divers	SGén	1	3'000.00		3'000.00		1'268.30		0.00	
021.318.01	Assurance mobilier communale	SGén	1	8'900.00		8'600.00		8'593.50		300.00	La prime est prise en charge complètement par l'Administration générale à défaut de pouvoir ventiler dans les différents chapitres (la police prévoit une couverture globale)
021.318.05	Assurance RC communale et diverses	SGén	1	10'000.00		10'000.00		8'794.50		0.00	Les primes sont prises en charge complètement par l'Administration générale à défaut de pouvoir ventiler dans les différents chapitres (les polices prévoient une couverture globale). Concerne assurance RC entreprise, abus de confiance, et courses professionnelles
021.318.10	Frais de ports	SGén	1	40'000.00		40'000.00		40'181.40		0.00	
021.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén	1	30'000.00		20'000.00		33'236.55		10'000.00	Adaptation selon coûts 2017 ; Potentiel de rationalisation avec NAdm et téléphonie IP non connue
021.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	SGén	1	4'000.00		3'000.00		7'895.85		1'000.00	
021.318.41	Prestations de tiers, émol. établissements cartes identité	SGén	1	4'500.00		4'500.00		4'223.90		0.00	
021.318.42	Prestations de tiers, personnel temporaire	SGén	1	5'000.00		12'000.00		45'888.07		-7'000.00	Réserve remplacement incapacité de travail
021.318.50	Site internet	SGén	1	14'000.00		17'000.00		23'957.80		-3'000.00	Contrôles mensuels à Fr. 350.00; Fr. 4'200.00 ; Hébergements et noms de domaine: Fr. 4'000.00 (CM Fr. 1'275.00, RO Fr. 1'000.00, GL Fr. 200.00, GX Fr. 600.00, divers et réserve: Fr. 925.00) ; Développement pour module CJC: Fr. 2'000.00; Mise à jour version Typo 3: Fr. 2'000.00 ; Réserve: Fr. 1'800.00
021.318.60	Mandats externes, divers	SGén	1	3'500.00		2'000.00		1'510.00		1'500.00	Rapport de gestion Fr. 1'500.00 ; Autre publication: Fr. 2'000.00
021.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	SGén	1	25'000.00		25'000.00		12'911.20		0.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b> FONCTIONNEMENT</b>											
021.318.62	Mandats externes, frais liés au déménagement	SGén	1	17'000.00		5'000.00		27'118.20		12'000.00	Déménagement SAdm, SFin et STech: Fr. 10'000.00 ; Déménagement photocopieurs: Fr. 2'000.00 ; Anciens locaux, déménagement archives ou réaffectation: Fr. 5'000.00
021.318.70	Contributions pour les droits d'auteurs	SGén	1	2'500.00		1'500.00		2'352.90		1'000.00	
021.318.90	Prestations diverses du fournisseur informatique	SGén	1	28'000.00		72'000.00		132'390.35		-44'000.00	NAdm déménagement: Fr. 8'000.00 ; Guichet électronique: Fr. 20'000.00
021.319.00	Cotisations aux associations	SGén	1	8'000.00		8'000.00		6'080.00		0.00	
021.390.10	Imputation interne - intérêts système informatique	SFin	1	-		730.00		-		-730.00	
021.390.15	Imputation interne - amortissement système informatique	SFin	1	-		12'194.00		-		-12'194.00	
021.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	1	125'400.00		164'000.00		159'400.00		-38'600.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: NAdm: 500 m2; Conseil général: 109 m2. Valorisation surfaces à Fr. 50.00/m2: Archives NAdm: 72 m2
021.431.00	Emoluments administratifs	SGén	1		19'000.00		18'000.00		18'365.00	-1'000.00	
021.431.10	Produits d'établissement de documents d'identité	SGén	1		7'000.00		7'500.00		6'475.00	500.00	
021.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén	1		1'000.00		1'000.00		7'205.20	0.00	Pour mémoire
021.436.90	Remboursements de frais administratifs	SGén	1		-		2'000.00		-	2'000.00	Pour mémoire
021.439.00	Denier de réception bourgeoisiale, naturalisations	SGén	1		1'300.00		1'300.00		540.00	0.00	5 dossiers à Fr. 270.00
021.460.00	Ristourne contribution taxe CO2	SGén	1		900.00		900.00		631.05	0.00	
<b>1.</b>	<b>ORDRE PUBLIC</b>			<b>654'883.00</b>	<b>254'900.00</b>	<b>618'643.00</b>	<b>252'650.00</b>	<b>616'883.88</b>	<b>345'707.23</b>	<b>33'990.00</b>	
<b>11.</b>	<b>POLICE</b>			<b>5'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>-</b>	<b>500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5'000.00</b>	
<b>110.</b>	<b>Police</b>			<b>5'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>-</b>	<b>500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5'000.00</b>	
110.318.61	Mandats externes, mesures de sécurité	SGén	4	5'000.00						5'000.00	
110.437.00	Amendes	SGén	4		500.00		500.00			0.00	
<b>12.</b>	<b>JUSTICE</b>			<b>220'236.00</b>	<b>91'000.00</b>	<b>217'194.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>178'036.23</b>	<b>82'580.70</b>	<b>4'042.00</b>	
<b>120.</b>	<b>Service des curatelles</b>			<b>220'236.00</b>	<b>91'000.00</b>	<b>217'194.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>178'036.23</b>	<b>82'580.70</b>	<b>4'042.00</b>	
120.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	3	162'758.00		159'135.00		129'304.75		3'623.00	
120.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	3	-		1'175.00		1'859.55		-1'175.00	
120.301.20	Allocations familiales	RH	3	4'680.00		7'560.00		4'736.10		-2'880.00	
120.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	3	14'731.00		14'510.00		11'617.89		221.00	
120.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	3	15'719.00		15'363.00		12'819.60		356.00	
120.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	3	998.00		1'000.00		808.94		-2.00	
120.309.00	Frais de formation	SCur	3	2'800.00		3'900.00				-1'100.00	Solde de la formation CAS
120.310.00	Fournitures de bureau	SCur	3	-		1'650.00		410.50		-1'650.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), ventilée par imputation interne, voir 120.390.30
120.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SCur	3	2'000.00				1'777.65		2'000.00	Achat nouveaux bureaux plus adaptés. Eventuellement reprise de bureaux du SSoc?
120.312.00	Frais d'électricité	SCur	3	-		350.00				-350.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), ventilée par imputation interne, voir 120.390.32, pour janvier à mars 2018. Suite au déménagement dans le complexe communal de Rossens, charge comprise dans l'imputation des frais de locaux, voir 120.390.33
120.315.00	Frais d'entretien machines et mobilier de bureau	SCur	3	1'000.00		1'000.00				0.00	
120.315.10	Maintenance système informatique	SCur	3	1'000.00		1'000.00		1'298.20		0.00	
120.316.00	Frais de location de locaux	SCur	3	-		7'851.00				-7'851.00	Charge partagée à forfait entre le SSoc (80%) et le SCur (20%), ventilée par imputation interne, voir 120.390.33
120.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SCur	3	300.00		300.00		1'045.70		0.00	
120.317.90	Frais divers	SCur	3	300.00		300.00				0.00	
120.318.11	Frais bancaires et taxes	SCur	3	100.00				58.35		100.00	
120.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SCur	3	-		2'100.00				-2'100.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), ventilée par imputation interne, voir 120.390.35
120.390.30	Imp. interne - part fournitures de bureau SSoc	SFin	3	1'955.00				1'304.80		1'955.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.310.00 et 5810.490.30
120.390.31	Imp. interne - part frais de photocop., leasing copies SSoc	SFin	3	1'150.00				1'114.65		1'150.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.310.10 et 5810.490.31

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b>FUNCTIONNEMENT</b>											
120.390.32	Imp. interne - part frais d'électricité SSoc	SFin	3	230.00				331.60	230.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.312.00 et 5810.490.32, pour janvier à mars 2018. Suite au déménagement dans le complexe communal de Rossens, charge comprise dans l'imputation des frais de locaux, voir compte 5810.390.20	
120.390.33	Imp. interne - part frais de location de locaux SSoc	SFin	3	8'100.00				7'416.55	8'100.00	Charge partagée à forfait entre le SSoc (80%) et le 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	575.00				722.20	575.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.318.10 et 5810.490.34	
120.390.35	Imp. interne - part frais de téléphones et télécomm. SSoc	SFin	3	1'840.00				1'409.20	1'840.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.318.20 et 5810.490.35	
120.420.00	Intérêts-produits des comptes-courants	SCur	3	-				1.85	0.00		
120.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SCur	3	-				5'143.95	0.00		
120.436.90	Retenues sur les dossiers pupilles	SCur	3	45'000.00		50'000.00		42'946.05	5'000.00		
120.452.00	Participations d'autres communes	SCur	3	46'000.00		42'000.00		34'488.85	-4'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017)	
<b>14.</b>	<b>POLICE DU FEU</b>			<b>362'614.00</b>	<b>150'250.00</b>	<b>335'253.00</b>	<b>153'150.00</b>	<b>312'236.85</b>	<b>178'938.08</b>	<b>30'261.00</b>	
<b>140.</b>	<b>Police du feu</b>			<b>362'614.00</b>	<b>150'250.00</b>	<b>335'253.00</b>	<b>153'150.00</b>	<b>312'236.85</b>	<b>178'938.08</b>	<b>30'261.00</b>	
140.300.20	Jetons et frais de la commission du feu	SGén	4	1'000.00		4'000.00		560.00	-3'000.00		
140.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	4	2'763.00		2'700.00		-	63.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016	
140.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	4	1'798.00		1'757.00		2'989.70	41.00		
140.301.11	Soldes des sapeurs-pompiers	SGén	4	83'000.00		81'800.00		82'988.40	1'200.00	Augmentation des interventions et de l'indemnité du commandant remplaçant de Fr. 200.00 par année	
140.301.20	Allocations familiales	RH	4	72.00		72.00		103.80	0.00		
140.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	4	413.00		403.00		655.75	10.00		
140.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	4	507.00		491.00		238.20	16.00		
140.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	4	47.00		68.00		93.60	-21.00		
140.306.00	Ravitaillement, subsistance	SGén	4	1'500.00				1'083.20	1'500.00		
140.309.00	Frais de cours et d'instruction	SCén	4	20'000.00		24'200.00		9'118.90	-4'200.00	Réserve pour Le Glèbe fusion, formation AEA1	
140.310.30	Abonnements	SGén	4	500.00		600.00		375.00	-100.00		
140.311.00	Achat de mobilier, machines, matériel et équipements	SGén	4	65'000.00		55'550.00		64'760.30	9'450.00	Dont remplacement compresseur: Fr. 30'000.00	
140.312.00	Frais d'électricité locaux annexes	SGén	4	250.00		300.00		122.65	-50.00		
140.312.10	Frais de chauffage locaux annexes	SGén	4	-				2'934.95	0.00		
140.312.20	Achat de carburant pour machines et véhicules	SCén	4	3'000.00		3'000.00		285.10	0.00		
140.314.00	Frais d'entretien locaux annexes	SGén	4	1'000.00				3'418.40	1'000.00		
140.315.00	Frais d'entretien machines, matériel pompiers et équipements	SGén	4	25'000.00		6'770.00		5'963.50	18'230.00	Changement de tuyaux Fr. 7'500.00; grand service sur appareils respiratoires Fr. 4'600.00; entretien matériel Fr. 8'200.00	
140.315.20	Frais d'entretien matériel pompiers et équipements	SGén	4	-		2'000.00		3'974.45	-2'000.00	Compte plus utilisé depuis le budget 2018, frais rassemblés sur le compte 140.315.00 (Fr. 2'000.00)	
140.315.30	Frais d'entretien véhicules et motopompes	SCén	4	11'850.00		9'000.00		9'822.55	2'850.00	La motopompe et l'aspirateur n'étaient pas inclus aux budgets précédents	
140.316.30	Frais de location de véhicules	SCén	4	200.00		200.00		-	0.00		
140.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SCén	4	1'000.00		2'000.00		-	-1'000.00		
140.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SCén	4	2'000.00		4'000.00		914.65	-2'000.00		
140.318.00	Assurances bâtiment locaux annexes	SGén	4	242.00		602.00		601.30	-360.00		
140.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	SCén	4	3'500.00		3'400.00		5'100.45	100.00		
140.318.30	Assurances des véhicules	SGén	4	2'696.00		2'669.00		2'696.40	27.00		
140.318.41	Prestations de tiers, frais d'interventions	SCén	4	5'000.00		13'000.00		2'811.60	-8'000.00	Frais d'intervention qui sont en général refacturés. Leur nombre est passé de 20 à 40 interventions	
140.318.60	Mandats externes, visites médicales d'aptitude	SGén	4	2'500.00		2'600.00		1'181.10	-100.00		
140.318.61	Mandats externes, divers	SGén	4	15'000.00					15'000.00	Concept d'évacuation des bâtiments scolaires	
140.319.00	Cotisations aux fédérations	SCén	4	2'200.00		2'000.00		2'091.00	200.00		
140.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	SGén	4	200.00				75.00	200.00		
140.351.00	Participation aux centres de renforts	SCén	4	2'980.00		2'980.00		2'987.65	0.00		
140.352.00	Participation à une collaboration intercommunale sapeurs-pom	SGén	4	42'000.00		42'000.00		36'548.85	0.00		
140.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	4	2'410.00		3'700.00		4'754.40	-1'290.00		
140.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	4	27'436.00		27'841.00		27'436.00	-405.00		
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	SGén	4		1'100.00				1'080.00	-1'100.00	
140.430.00	Taxes d'exemption des sapeurs-pompiers	SGén	4		125'000.00		140'000.00		145'704.20	15'000.00	Harmonisation des taxes pour le secteur Le Glèbe, selon règlement Farvagny

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
140.435.30	Vente de machines, outils et matériels	SGén	4	1'000.00		2'000.00		324.20	1'000.00	
140.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén	4	3'150.00		3'150.00		505.90	0.00	
140.436.90	Remboursements de tiers pour frais d'intervention	SGén	4	5'000.00		3'000.00		11'924.68	-2'000.00	
140.461.00	Subventions de l'ECAB	SGén	4	15'000.00		5'000.00		19'399.10	-10'000.00	
<b>15.</b>	<b>MILITAIRE</b>			<b>10'173.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>13'252.00</b>	<b>-</b>	<b>8'997.20</b>	<b>-</b>	<b>-5'079.00</b>
<b>150.</b>	<b>Stands de tir</b>			<b>10'173.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>13'252.00</b>	<b>-</b>	<b>8'997.20</b>	<b>-</b>	<b>-5'079.00</b>
150.312.00	Frais d'électricité	SGén	4	300.00					300.00	Intégré au compte 150.314.00 en 2016
150.314.00	Frais d'entretien bâtiment stand	SGén	4	8'500.00			6'798.95		8'500.00	Prévu par erreur au compte 150.365.00 aux budgets 2016 et 2017
150.314.30	Frais d'entretien ciblerie	SGén	4	1'000.00			426.00		1'000.00	Prévu par erreur au compte 150.365.00 aux budgets 2016 et 2017
150.318.00	Assurances bâtiments, stand tir Vuistemens-en-Ogoz	SGén	4	373.00		373.00	372.25		0.00	
150.352.00	Participation à une collaboration intercommunale stand de tir	SGén	4	-		1'500.00	1'400.00		-1'500.00	Plus de contribution pour le stand de tir de Ecuwillens
150.365.00	Particip. frais gestion stand tir Vuistemens-en-Ogoz	SGén	4	-		11'379.00			-11'379.00	Prévu par erreur sur ce compte aux budgets 2016 et 2017. Voir comptes 150.314.00 et 150.314.30
150.452.00	Participations d'autres communes	SGén	4	2'000.00					-2'000.00	Participation Commune Autigny pour utilisation stand de tir Vuistemens
<b>16.</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>			<b>23'621.00</b>	<b>-</b>	<b>23'494.00</b>	<b>-</b>	<b>97'389.05</b>	<b>76'500.00</b>	<b>127.00</b>
<b>160.</b>	<b>Protection civile</b>			<b>23'621.00</b>	<b>-</b>	<b>23'494.00</b>	<b>-</b>	<b>97'389.05</b>	<b>76'500.00</b>	<b>127.00</b>
160.314.00	Frais d'entretien locaux	SGén	4	4'000.00			4'000.00			Contribution forfaitaire pour l'abri du PC
160.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	SGén	4	1'000.00		5'000.00			-4'000.00	
160.317.90	Frais divers	SGén	4	300.00		300.00	200.00		0.00	
160.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén	4	500.00		500.00	306.80		0.00	
160.319.00	Cotisations aux associations	SGén	4	200.00		200.00	50.00		0.00	Union fribourgeoise de la protection civile
160.351.00	Participation à la protection civile cantonale	SGén	4	13'770.00		13'433.00	12'023.45		337.00	Charge liée, selon courrier SPPAM
160.366.00	Subventions versées pour des abris privés	SGén	4				76'500.00		0.00	
160.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	4	710.00		920.00	1'167.80		-210.00	
160.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	4	3'141.00		3'141.00	3'141.00		0.00	
160.480.00	Prélèvement sur réserve obligatoire	SFin	4					76'500.00	0.00	
<b>17.</b>	<b>PROTECTION DE LA POPULATION</b>			<b>33'239.00</b>	<b>11'150.00</b>	<b>29'450.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>20'224.55</b>	<b>7'688.45</b>	<b>-361.00</b>
<b>173.</b>	<b>Protection de la population intercommunale</b>			<b>33'239.00</b>	<b>11'150.00</b>	<b>29'450.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>20'224.55</b>	<b>7'688.45</b>	<b>-361.00</b>
173.300.20	Jetons et frais du conseil intercommunal	SGén	4	1'000.00		1'000.00			0.00	
173.301.10	Traitement des membres de l'ORCOG	RH	4	13'960.00		12'850.00	10'630.00		1'110.00	
173.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	4	1'429.00		1'200.00	855.20		229.00	
173.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	4	-		-	25.10		0.00	
173.306.00	Ravitaillement, subsistance	SCén	4	900.00		900.00	544.95		0.00	
173.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SGén	4	2'500.00		2'500.00			0.00	Matériel pour les centres d'accueil des villageois
173.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SGén	4	10'000.00		8'000.00	5'003.05		2'000.00	Equipement d'éclairage pour centre d'accueil des villageois
173.312.00	Frais d'électricité	SCén	4	500.00		500.00	432.85		0.00	
173.314.00	Frais d'entretien locaux	SGén	4	200.00			195.00		200.00	
173.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	SGén	4	1'000.00		1'000.00	986.85		0.00	
173.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SGén	4	250.00			204.95		250.00	
173.318.20	Frais de téléphones, télécommunications et système d'alarme	SCén	4	1'500.00		1'500.00	1'346.60		0.00	
173.427.00	Location de locaux à des tiers	SGén	4		600.00			609.05	-600.00	
173.452.00	Participations d'autres communes	SGén	4	8'000.00		7'000.00		4'529.40	-1'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017)

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
173.460.00	Subventions fédérales	SGén	4		2'550.00			2'550.00	-2'550.00	
<b>2.</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>			<b>10'018'589.00</b>	<b>904'075.00</b>	<b>9'604'484.00</b>	<b>925'517.00</b>	<b>9'003'468.20</b>	<b>979'641.70</b>	<b>435'547.00</b>
<b>20.</b>	<b>ECOLE ENFANTINE</b>			<b>551'585.00</b>	<b>-</b>	<b>562'375.00</b>	<b>-</b>	<b>535'062.70</b>	<b>-</b>	<b>-10'790.00</b>
<b>200.</b>	<b>Ecole enfantine</b>			<b>551'585.00</b>	<b>-</b>	<b>562'375.00</b>	<b>-</b>	<b>535'062.70</b>	<b>-</b>	<b>-10'790.00</b>
200.351.00	Participation aux dépenses cantonales écoles enfantines	SGén	2	551'585.00		562'375.00		535'062.70		-10'790.00 Charge liée, selon courrier SRess
<b>21.</b>	<b>CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE</b>			<b>6'177'810.00</b>	<b>308'230.00</b>	<b>5'878'091.00</b>	<b>308'194.00</b>	<b>5'403'436.20</b>	<b>309'071.25</b>	<b>299'683.00</b>
<b>210.</b>	<b>Ecole primaire</b>			<b>2'858'444.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>2'689'108.00</b>	<b>25'064.00</b>	<b>2'566'114.65</b>	<b>21'583.80</b>	<b>169'900.00</b>
210.301.10	Traitement du personnel d'exploitation, patrouilleurs scolaires	RH	2	57'285.00		56'950.00		53'058.10		335.00
210.301.11	Traitement du personnel d'exploitation, moniteurs piscine	RH	2	8'390.00		7'391.00		7'833.00		999.00
210.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	5'944.00		5'824.00		5'471.00		120.00
210.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	-		-		762.30		0.00
210.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	255.00		561.00		704.45		-306.00
210.310.00	Fournitures de bureau	SGén	2	500.00		500.00		393.25		0.00
210.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SGén	2	40'300.00		40'300.00		35'181.45		0.00
210.310.20	Achat de fournitures scolaires	SGén	2	120'000.00		120'000.00		118'376.45		0.00 Selon nouvelle répartition des charges entre Etat et communes.
210.310.30	Abonnements	SGén	2	200.00		-		119.00		200.00
210.312.20	Achat de carburant pour bus scolaire	SGén	2	1'900.00		1'900.00		1'369.20		0.00
210.313.10	Achat de médicaments et divers pharmacie	SGén	2	-		-		222.80		0.00
210.315.30	Frais d'entretien bus scolaire	SGén	2	5'000.00		5'000.00		2'765.70		0.00
210.317.90	Frais divers	SGén	2	2'000.00		2'000.00		1'078.65		0.00
210.318.30	Assurances du bus scolaire	SGén	2	1'154.00		1'154.00		1'152.50		0.00
210.318.40	Prestations de tiers, transports scolaires	SGén	2	225'000.00		105'500.00		76'111.65		119'500.00 Prise en charge des transports scolaires dès le 1er août 2018
210.318.41	Prestations de tiers, frais de piscine	SGén	2	50'000.00		44'340.00		48'460.10		5'660.00 Mise à jour en lien avec les effectifs scolaires
210.318.45	Prestations de tiers, divers	SGén	2	2'000.00		2'000.00		1'950.55		0.00 Frais d'interprètes pour parents d'élèves malentendants
210.318.70	Contribution pour les droits d'auteurs	SGén	2	-		-		644.70		0.00 Dès 2017 à charge de l'Administration générale, donc 021.318.70
210.319.30	Taxes, impôts sur les véhicules, vignettes, émol. expertises	SGén	2	1'040.00		1'040.00		1'279.00		0.00
210.351.00	Participation aux dépenses cantonales écoles primaires	SGén	2	2'133'243.00		2'065'909.00		1'981'213.40		67'334.00 Charge liée, selon courrier SRess
210.351.10	Participation aux dépenses cantonales transports scolaires	SGén	2	91'233.00		126'564.00		119'869.20		-35'331.00 Charge liée, selon courrier SRess
210.352.00	Participation pour frais d'écologie	SGén	2	8'000.00		8'000.00		14'784.60		0.00
210.366.00	Camps scolaires	SGén	2	50'000.00		57'875.00		59'710.55		-7'875.00 Représente la part nette de la commune. Sport scolaire séparé depuis 2018, voir compte 210.366.30
210.366.10	Promenades scolaires	SGén	2	18'000.00		19'100.00		26'430.00		-1'100.00
210.366.20	Spectacles scolaires	SGén	2	20'000.00		17'200.00		7'173.05		2'800.00
210.366.30	Sport scolaire	SGén	2	17'000.00						17'000.00 Intégré au compte 210.366.00 en 2016 et 2017
210.433.00	Ecologies, participation des parents	SGén	2		22'500.00		22'500.00		23'328.75	0.00 Uniformisation de l'écologie (frais de piscine et autres) - application à tout le cercle scolaire de Gibloux
210.436.00	Remboursement de tiers et d'assurances	SGén	2							0.00
210.451.00	Participation DICS bus scolaire	SGén	2		2'000.00		2'564.00		-1'744.95	564.00
<b>212.</b>	<b>Ecole secondaire</b>			<b>2'774'758.00</b>	<b>-</b>	<b>2'676'425.00</b>	<b>-</b>	<b>2'371'052.10</b>	<b>1'330.00</b>	<b>98'333.00</b>
212.319.70	Remboursement à CO Gibloux, particip. impayées par parents	SGén	2	-				1'330.00		0.00
212.352.00	Participation écoles du cycle d'orientation	SGén	2	2'774'258.00		2'676'425.00		2'369'402.10		97'833.00 Charge liée, selon courrier Association du CO
212.366.00	Prestations offertes au CO du Gibloux	SGén	2	500.00				320.00		500.00
212.433.10	Ecologies, refacturation aux parents particip. CO	SGén	2		-				1'330.00	0.00

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
<b>FUNCTIONNEMENT</b>									
<b>219.</b>	<b>Accueil extrascolaire</b>	<b>544'608.00</b>	<b>283'730.00</b>	<b>512'558.00</b>	<b>283'130.00</b>	<b>466'269.45</b>	<b>286'157.45</b>	<b>31'450.00</b>	Pour tout le chapitre: AES Rossens repris par la commune depuis la rentrée d'août 2016
219.300.20	Jetons et frais de la commission des structures de garde		4'000.00		4'000.00		2'320.00	0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
219.301.00	Traitement du personnel administratif		20'142.00		16'109.00		15'296.50	4'033.00	
219.301.10	Traitement du personnel d'exploitation (encadrement)		270'746.00		255'016.00		221'250.55	15'730.00	
219.301.11	Traitement du personnel d'exploitation (technique)		5'139.00		1'757.00		-	3'382.00	
219.301.20	Allocations familiales		2'682.00		3'492.00		2'930.25	-810.00	
219.303.00	Cotisations aux assurances sociales		26'793.00		24'699.00		21'580.70	2'094.00	
219.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance		19'421.00		21'621.00		10'770.15	-2'200.00	
219.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents		1'735.00		1'664.00		1'390.75	71.00	
219.309.00	Frais de formation		6'000.00		6'000.00		3'106.00	0.00	
219.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs		1'000.00		3'000.00		1'051.65	-2'000.00	
219.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements		1'000.00		1'000.00		85.30	0.00	
219.312.00	Frais d'électricité		200.00		200.00		-	0.00	
219.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie						520.70	0.00	
219.313.50	Achat de matériel et équipements pour les activités		2'500.00		2'500.00		410.50	0.00	
219.315.00	Frais d'entretien mobilier et machines		500.00		500.00		-	0.00	
219.315.10	Maintenance et hébergement système informatique		4'000.00		600.00		573.50	3'400.00	Maestro et dépannage informatique
219.316.00	Frais de location de locaux		1'000.00		1'000.00		-	0.00	
219.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)		1'400.00		1'400.00		49.95	0.00	
219.317.90	Frais divers		1'700.00		1'700.00		970.20	0.00	
219.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications		1'600.00		1'600.00		1'532.50	0.00	
219.318.40	Prestations de tiers, frais de repas et de goûters		71'000.00		71'000.00		64'180.25	0.00	
219.319.00	Cotisations aux associations		1'000.00		600.00		150.00	400.00	Modification de la ventilation des cotisations des AES pour le fonds en faveur de la formation professionnelle pour le domaine social, imputées dès 2017 au compte 219.319.00 au lieu du 540.319.00
219.365.00	Participation à une association privée		-		-		25'000.00	0.00	
219.390.20	Imputation interne - frais de locaux		101'050.00		93'100.00		93'100.00	7'950.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: AES Farvagny: 183 m2 avant déménagement et 216 m2 après déménagement; AES Le Giébe: 79 m2; AES Rossens: 146 m2. Valorisation surfaces à Fr. 100.00/m2: AES Farvagny (combles) après déménagement: 40.6 m2; AES Vuistemens (container): 115 m2
219.433.00	Contributions aux frais d'accueil		188'450.00		183'450.00		171'143.30	-5'000.00	
219.433.10	Contributions aux frais de repas		75'650.00		75'650.00		71'160.00	0.00	
219.433.20	Contributions aux frais administratifs		5'000.00		200.00		5'750.00	-4'800.00	
219.439.00	Autres recettes, bouclage compte bancaire assoc. privée		-		-		18'845.15	0.00	
219.460.00	Subventions fédérales		-		9'200.00		6'376.10	9'200.00	Il n'y a plus de subvention en la matière
219.461.00	Subventions cantonales		14'630.00		14'630.00		12'882.90	0.00	La subvention dépend du nombre d'enfants effectivement placés
<b>22.</b>	<b>ECOLEES SPECIALISEES</b>	<b>1'783'401.00</b>	<b>396'245.00</b>	<b>1'734'030.00</b>	<b>417'723.00</b>	<b>1'682'465.75</b>	<b>447'215.85</b>	<b>70'849.00</b>	
<b>220.</b>	<b>Ecoles spécialisées</b>	<b>1'783'401.00</b>	<b>396'245.00</b>	<b>1'734'030.00</b>	<b>417'723.00</b>	<b>1'682'465.75</b>	<b>447'215.85</b>	<b>70'849.00</b>	*) = Chiffres fournis par Flos Carmeli
220.309.00	Frais de formation		3'500.00		3'497.00		3'500.00	3.00	*)
220.309.20	Autres charges de personnel						1'131.30	0.00	
220.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs		699.00		669.00		709.65	30.00	*)
220.311.00	Achat de mobilier, machines, matériel et équipements		9'000.00		8'200.00		7'999.95	800.00	*)
220.315.00	Frais d'entretien appareils, machines et mobilier de bureau		2'774.00		2'774.00		2'256.60	258.00	*)
220.315.10	Maintenance et hébergement système informatique		2'457.00		3'206.00		2'335.15	-749.00	*)
220.316.00	Frais de location de locaux		6'000.00		6'000.00		6'040.00	0.00	Location locaux Hauterive
220.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)		2'150.00		2'130.00		1'160.70	20.00	*)
220.317.90	Frais divers		2'608.00		5'500.00		2'369.66	-2'892.00	*)
220.318.10	Frais de ports		705.00		705.00		486.10	-1'525.00	*)
220.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications		705.00		2'230.00		773.20	-1'525.00	*)
220.318.40	Prestations de tiers, part. trait. pers. admin. tech., infor		40'041.00		38'582.00		33'137.32	1'459.00	*)
220.318.41	Prestations de tiers, part. traitement pers. logopédie		313'346.00		315'082.00		309'509.45	-1'736.00	*)

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
220.318.42	Prestations de tiers, part. traitement pers. psychomotricité	SGén	2	92'965.00		91'999.00		85'452.66	966.00	*)
220.318.43	Prestations de tiers, part. traitement pers. psychologie	SGén	2	108'867.00		108'836.00		107'124.75	31.00	*)
220.318.44	Prestations de tiers, part. cotisations assurances sociales	SGén	2	94'209.00		90'978.00		82'459.25	3'231.00	*)
220.318.45	Prestations de tiers, suivi élèves par services tiers, interpréariat	SGén	2	2'200.00		3'450.00		2'160.00	-1'250.00	*)
220.318.60	Mandats externes, consultations médicales	SGén	2	1'412.00		1'475.00		1'279.25	-63.00	*)
220.318.98	Charges avancées pour Flos Carmeli	SGén	2	-		-		43'765.10	0.00	
220.321.00	Intérêts et frais compte courant	SGén	2	7'500.00		8'408.00		8'810.16	-908.00	*)
220.351.00	Participation Prestataires privés enseignement spécialisé	SGén	2	48'485.00		48'528.00		39'644.95	-43.00	Charge liée, selon courrier SESAM
220.351.10	Participation Ecoles spécialisées personnes handicapées inad	SGén	2	1'000'778.00		952'914.00		902'760.55	47'864.00	Charge liée, selon courrier SESAM
220.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	2	43'000.00		37'600.00		37'600.00	5'400.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: site Corpataux-Magnedens: 20 m2; Site Favargny: 154 m2; Site Le Glèbe: 20 m2; Site Rossens: 21 m2
220.436.00	Remboursements de Flos Carmeli, charges avancées	SGén	2	-		-		43'765.10	0.00	
220.439.00	Autres recettes	SGén	2	382.00		353.00		457.30	-29.00	*)
220.451.00	Participations SESAM 50% canton	SGén	2	158'021.00		164'300.00		185'295.00	6'279.00	*)
220.452.00	Participations d'autres communes	SGén	2	79'000.00		65'000.00		59'187.90	-14'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017)
220.452.10	Participations de tiers	SGén	2	13'900.00		20'400.00		12'901.40	6'500.00	*)
220.452.20	Participations SESAM 50% communes	SGén	2	42'000.00		42'000.00		46'619.15	0.00	*) Répartition Fr. 158'021.00 au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017)
220.461.00	Subventions cantonales	SGén	2	102'942.00		125'670.00		98'990.00	22'728.00	*)
<b>23.</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>			<b>89'070.00</b>	<b>-</b>	<b>86'956.00</b>	<b>-</b>	<b>89'069.30</b>	<b>2'114.00</b>	
<b>230.</b>	<b>Formation professionnelle</b>			<b>89'070.00</b>	<b>-</b>	<b>86'956.00</b>	<b>-</b>	<b>89'069.30</b>	<b>2'114.00</b>	
230.351.00	Participation au SFP - domicile personnel	SGén	2	64'773.00		63'365.00		64'772.80	1'408.00	Charge liée, selon courrier SFP
230.351.10	Participation au SFP - domicile professionnel	SGén	2	24'297.00		23'591.00		24'296.50	706.00	Charge liée, selon courrier SFP
<b>29.</b>	<b>ADMINISTRATION SCOLAIRE</b>			<b>1'416'723.00</b>	<b>199'600.00</b>	<b>1'343'032.00</b>	<b>199'600.00</b>	<b>1'293'434.25</b>	<b>223'354.60</b>	<b>73'691.00</b>
<b>290.</b>	<b>Administration des écoles</b>			<b>182'246.00</b>	<b>100.00</b>	<b>172'254.00</b>	<b>100.00</b>	<b>159'293.60</b>	<b>9'992.00</b>	
290.300.20	Jetons et frais de la commission des affaires scolaires	SGén	2	4'000.00		4'000.00		5'430.00	0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
290.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	2	50'537.00		38'866.00		37'791.30	11'671.00	
290.301.20	Allocations familiales	RH	2	-		-		466.05	0.00	
290.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	4'574.00		3'518.00		4'165.80	1'056.00	
290.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	3'407.00		3'164.00		2'518.95	243.00	
290.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	228.00		206.00		205.40	22.00	
290.310.00	Fournitures de bureau, frais administratifs	SGén	2	4'800.00		4'800.00		4'891.80	0.00	
290.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SGén	2	10'000.00		14'200.00		11'649.45	-4'200.00	
290.311.10	Achat de matériels informatiques	SGén	2	45'000.00		38'000.00		33'102.60	7'000.00	Dépenses courantes: PC, tablettes, sono: Fr. 20'000.00; renouvellement ordinateurs Corpataux-Magnedens/Rossens (tous les 3 ans); Fr. 14'000.00; renouvellement bornes wifi; équipement progressif en beamers
290.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	SGén	2	2'700.00		1'000.00		678.60	1'700.00	Mise à niveau des licences, adaptation aux nouveaux moyens
290.313.50	Achats de matériel et équipements divers	SGén	2	10'000.00		20'000.00		19'136.05	-10'000.00	
290.315.00	Frais d'entretien appareils et machines	SGén	2	9'000.00		9'000.00		7'599.45	0.00	
290.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén	2	9'000.00		11'500.00		3'705.50	-2'500.00	Rémunération resp. informatique prévu sur compte séparé au budget 2017: 290.351.50
290.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén	2	5'000.00		7'000.00		5'093.75	-2'000.00	
290.317.90	Frais divers	SGén	2	5'000.00		5'000.00		6'160.15	0.00	
290.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén	2	7'000.00		4'500.00		5'037.50	2'500.00	Mise à niveau des abonnements Favargny, Corpataux et Rossens
290.318.50	Site internet	SGén	2	1'000.00		2'000.00		4'187.30	-1'000.00	



		Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
290.351.50	Remboursement au canton, rémunération resp. informatique	SGén	2	11'000.00		5'500.00		7'473.95		5'500.00	Mise à niveau des décharges informatiques, 5 unités selon canton
290.436.00	Remboursement divers	SGén	2		100.00		100.00			0.00	
<b>294.</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>			<b>1'234'477.00</b>	<b>199'500.00</b>	<b>1'170'778.00</b>	<b>199'500.00</b>	<b>1'134'140.65</b>	<b>223'354.60</b>	<b>63'699.00</b>	
<b>2940.</b>	<b>Bâtiments scolaires Corpataux-Magnedens</b>			<b>138'230.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>175'542.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>135'222.65</b>	<b>14'884.00</b>	<b>-37'312.00</b>	
2940.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	38'646.00		33'963.00		37'750.45		4'683.00	
2940.301.20	Allocations familiales	RH	8	180.00		1'476.00		1'593.00		-1'296.00	
2940.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'498.00		3'074.00		3'245.25		424.00	
2940.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	2'687.00		2'651.00		2'578.80		36.00	
2940.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	319.00		284.00		405.90		35.00	
2940.312.00	Frais d'électricité bâtiment Route du Centre 26, Corpataux	STech	8	4'000.00		4'000.00		4'000.35		0.00	
2940.312.01	Frais d'électricité bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech	8	2'600.00		2'600.00		1'085.75		0.00	
2940.312.02	Frais d'électricité bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech	8	500.00		250.00		500.30		250.00	
2940.312.10	Frais de chauffage bâtiments Route du Centre 26 et 28, Corpataux	STech	8	13'000.00		6'500.00		9'269.95		6'500.00	
2940.312.11	Frais de chauffage bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech	8	-		6'500.00		-		-6'500.00	Prévu par erreur aux budgets 2016 et 2017: chauffage commun pour Rte du Centre 26 et 28 (une seule citerne)
2940.312.12	Frais de chauffage bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech	8	2'100.00		2'100.00		3'632.90		0.00	
2940.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	3'000.00		3'000.00		3'309.80		0.00	
2940.314.00	Frais d'entretien bâtiment Route du Centre 26, Corpataux	STech	8	5'000.00		5'000.00		11'923.70		0.00	
2940.314.01	Frais d'entretien bâtiment Route du Centre 28, Corpataux	STech	8	5'000.00		45'000.00		7'137.30		-40'000.00	
2940.314.02	Frais d'entretien bâtiment Route de Magnedens 39, Magnedens	STech	8	5'000.00		5'000.00		2'458.45		0.00	
2940.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	10'000.00		10'000.00		1'241.00		0.00	Entretien de sécurité, report de 2017
2940.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	2'500.00		2'500.00		-		0.00	
2940.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		1'953.50		0.00	
2940.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	1'884.00		1'838.00		1'863.15		46.00	
2940.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	300.00				-		300.00	
2940.390.10	Imputation interne - intérêts bâtiments	SFin	8	5'170.00		6'960.00		8'927.10		-1'790.00	
2940.390.15	Imputation interne - amortissement bâtiments	SFin	8	32'346.00		32'346.00		32'346.00		0.00	
2940.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		10'800.00		10'800.00		10'800.00	0.00	
2940.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		-				84.00	0.00	
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>178'800.00</b>	<b>-</b>	<b>178'800.00</b>	<b>-</b>	<b>102'000.00</b>	Selon la pratique de la commune de Farvagny: comptabilisation des charges des divers bâtiments dans le chapitre 9430
				Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.			Complexe communal, puis ventilation par imputations internes
2941.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8	280'800.00		178'800.00		178'800.00		102'000.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Ecole Farvagny: 894+510 m2
<b>2942.</b>	<b>Bâtiments scolaires Le Glèbe</b>			<b>431'353.00</b>	<b>148'300.00</b>	<b>432'351.00</b>	<b>148'300.00</b>	<b>417'314.40</b>	<b>164'677.55</b>	<b>-998.00</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
				Concerné école + halle polyvalente		Concerné école + halle polyvalente		Concerné école + halle polyvalente			
2942.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	80'487.00		67'315.00		70'755.80		13'172.00	
2942.301.20	Allocations familiales	RH	8	360.00		360.00		297.00		0.00	
2942.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	7'285.00		6'093.00		6'185.50		1'192.00	
2942.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	6'510.00		6'011.00		2'550.00		499.00	
2942.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	624.00		539.00		610.85		85.00	
2942.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	10'000.00		20'000.00		14'486.00		-10'000.00	Achat de mobilier, report partiel de 2017: Complément et remplacement mobilier; AES, mobilier vétuste; équipement de nouvelles classes; renouvellement et complément matériel salle de gymnastique
2942.312.00	Frais d'électricité	STech	8	20'000.00		20'000.00		23'530.90		0.00	
2942.312.10	Frais de chauffage	STech	8	30'000.00		40'000.00		26'254.95		-10'000.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b> FONCTIONNEMENT</b>										
2942.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	7'000.00		7'000.00		5'777.95	0.00	
2942.313.11	Achat café et divers pour halle polyvalente	STech	8	1'500.00		1'500.00		2'459.90	0.00	
2942.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	2'500.00				3'733.00	2'500.00	Contrôle annuel équipements + renouvellement
2942.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	50'000.00		50'000.00		36'862.50	0.00	Entretien usuel + porte d'entrée principale, et isolation local de logopédie, total reporté de 2017, mise en conformité éclairage de secours
2942.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	13'500.00		2'500.00		2'515.10	11'000.00	Pose d'une bordure gazon, protection talus
2942.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	500.00				203.90	500.00	
2942.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		470.00	0.00	
2942.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	6'061.00		6'057.00		6'057.55	4.00	
2942.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	300.00		300.00		335.40	0.00	
2942.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	31'590.00		41'540.00		51'592.10	-9'950.00	
2942.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	162'636.00		162'636.00		162'636.00	0.00	
2942.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		6'500.00		6'500.00	8'491.00	0.00	Ajout de Fr. 1'500.00 pour ristourne café salle polyvalente
2942.427.01	Location appartement ancienne école Estavayer-Gx	STech	8		9'600.00		9'600.00	9'600.00	0.00	
2942.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		-			14'386.55	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>256'468.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>249'529.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>253'304.90</b>	<b>23'482.25</b>	<b>6'939.00</b>
2943.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	47'237.00		42'894.00		43'313.05	4'343.00	
2943.301.20	Allocations familiales	RH	8	180.00		180.00		297.00	0.00	
2943.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	4'275.00		3'882.00		3'280.45	393.00	
2943.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'045.00		2'864.00		880.80	181.00	
2943.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	347.00		375.00		445.30	-28.00	
2943.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	3'000.00				393.10	3'000.00	Etagères dans local matériel abri PC
2943.312.00	Frais d'électricité bâtiment Route d'Illens 1	STech	8	2'500.00		2'500.00		1'720.30	0.00	
2943.312.01	Frais d'électricité bâtiment Route d'Illens 3	STech	8	4'000.00		4'000.00		4'233.55	0.00	
2943.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	4'500.00		4'500.00		3'704.20	0.00	
2943.314.00	Frais d'entretien bâtiment Route d'Illens 1	STech	8	10'000.00		19'000.00		13'218.30	-9'000.00	Rhabillages et peinture murs tableaux interactifs, report partiel de 2017
2943.314.01	Frais d'entretien bâtiment Route d'Illens 3	STech	8	20'000.00		5'000.00		11'820.35	15'000.00	Peinture façades extérieures, contrats de maintenance
2943.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	4'000.00		4'000.00		909.35	0.00	
2943.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	500.00		1'000.00		285.40	-500.00	
2943.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		3'081.45	0.00	
2943.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	3'424.00		3'424.00		3'423.40	0.00	
2943.390.10	Imputation interne - intérêts bâtiments	SFin	8	21'390.00		27'840.00		34'728.90	-6'450.00	
2943.390.15	Imputation interne - amortissement bâtiments	SFin	8	116'870.00		116'870.00		116'870.00	0.00	
2943.390.42	Imputation interne - frais de chauffage bâtiment Route d'Illens 1	SFin	8	7'800.00		7'800.00		7'800.00	0.00	
2943.390.43	Imputation interne - frais de chauffage bâtiment Route d'Illens 3	SFin	8	2'900.00		2'900.00		2'900.00	0.00	
2943.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		-			120.00	0.00	
2943.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		-			6'962.25	0.00	
2943.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		16'400.00		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>127'626.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>134'556.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>149'498.70</b>	<b>20'310.80</b>	<b>-6'930.00</b>
2944.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	42'163.00		43'303.00		41'963.00	-1'140.00	
2944.301.20	Allocations familiales	RH	8	180.00		180.00		234.00	0.00	
2944.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'816.00		3'919.00		3'399.70	-103.00	
2944.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'519.00		1'898.00		648.00	-379.00	
2944.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	243.00		261.00		302.15	-18.00	
2944.312.00	Frais d'électricité	STech	8	5'000.00		5'000.00		4'951.10	0.00	
2944.312.10	Frais de chauffage	STech	8	3'000.00		3'000.00		2'692.00	0.00	
2944.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	3'000.00		3'000.00		1'304.40	0.00	
2944.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8	20'000.00		20'000.00		17'054.55	0.00	Entretien minimum regroupement
2944.314.10	Frais d'entretien extérieur et place de jeux	STech	8	5'000.00		5'000.00		41'499.20	0.00	
2944.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'500.00		1'500.00		-	0.00	
2944.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		29.15	0.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b> FONCTIONNEMENT</b>										
2944.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'715.00		1'715.00		1'714.25	0.00	
2944.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	3'090.00		4'080.00		5'149.20	-990.00	
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	4'500.00				3'680.50	4'500.00	
2944.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin	8	17'700.00		26'500.00		10'177.50	-8'800.00	400 m3 à Fr. 44.25/m3
2944.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		8'500.00		8'500.00	8'810.80	0.00	Participation de la paroisse de Vuisternens-en-Ogoz pour chauffage église (raccordé sur chauffage école)
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>1'879'239.00</b>	<b>216'690.00</b>	<b>1'873'134.00</b>	<b>222'145.00</b>	<b>1'809'753.20</b>	<b>481'124.70</b>	<b>11'560.00</b>
<b>30.</b>	<b>CULTURE</b>			<b>851'136.00</b>	<b>120'590.00</b>	<b>872'516.00</b>	<b>129'045.00</b>	<b>775'770.50</b>	<b>119'040.85</b>	<b>-12'925.00</b>
<b>300.</b>	<b>Activités culturelles</b>			<b>304'131.00</b>	<b>7'290.00</b>	<b>305'519.00</b>	<b>13'245.00</b>	<b>262'331.50</b>	<b>10'850.75</b>	<b>4'567.00</b>
300.300.20	Jetons et frais de la commission culturelle	SGén	5	4'000.00		4'000.00		560.00	0.00	4 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
300.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	382.00				73.20	382.00	
300.317.90	Frais divers	SGén	5	400.00		400.00		-	0.00	
300.318.90	Autres prestations de services, organisation manifestations	SGén	5	2'000.00		3'000.00		-	-1'000.00	
300.351.00	Participation aux dépenses du Conservatoire	SGén	5	189'149.00		191'457.00		167'118.25	-2'308.00	Charge liée, selon courrier Conservatoire
300.365.00	Dons aux sociétés à but culturel	SGén	5	79'200.00		78'000.00		65'918.05	1'200.00	Dons ordinaires: Fr. 65'200.00 ; Dons extraordinaires: Fr. 14'000.00
300.365.10	Soutien à des manifestations culturelles régionales	SGén	5	29'000.00		28'662.00		18'000.00	338.00	Fr. 3.00/habitant pour Gibloux et Hauterive
300.390.55	Imputation interne - attributions aux réserves	SFin	5					10'662.00	0.00	
300.439.00	Taxes sur les spectacles	SGén	5				6'000.00		6'000.00	La taxe prévue uniquement dans le règlement d'utilisation de la Salle La Tuiffière est supprimée
300.452.00	Participations d'autres communes	SGén	5		7'290.00		7'245.00		7'245.00	Répartition des soutiens aux manifestations culturelles régionales, au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236)
<b>301.</b>	<b>Bâtiments dédiés à la culture</b>			<b>344'066.00</b>	<b>46'800.00</b>	<b>353'746.00</b>	<b>46'800.00</b>	<b>335'711.70</b>	<b>46'150.00</b>	<b>-9'680.00</b>
<b>3010.</b>	<b>Bâtiment La Tuiffière Corpataux-Magnedens</b>			<b>344'066.00</b>	<b>46'800.00</b>	<b>353'746.00</b>	<b>46'800.00</b>	<b>335'711.70</b>	<b>46'150.00</b>	<b>-9'680.00</b>
3010.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	9'309.00		9'083.00		-	226.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016
3010.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	26'545.00		21'136.00		25'062.30	5'409.00	
3010.301.20	Allocations familiales	RH	8	468.00		468.00		234.00	0.00	
3010.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'245.00		2'735.00		2'106.20	510.00	
3010.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'016.00		2'579.00		1'746.60	437.00	
3010.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	262.00		234.00		296.70	28.00	
3010.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	5'000.00		20'000.00		3'756.05	-15'000.00	Charges diverses: Fr. 5'000.00
3010.312.00	Frais d'électricité	STech	8	12'000.00		12'000.00		10'527.00	0.00	
3010.312.10	Frais de chauffage	STech	8	15'000.00		15'000.00		13'737.95	0.00	
3010.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	2'000.00		2'000.00		691.50	0.00	
3010.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	8					74.65	0.00	
3010.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	25'000.00		12'000.00		7'388.85	13'000.00	Adaptation porte-fenêtres, contrat de maintenance, peinture sol scène, mise en conformité éclairage de secours
3010.315.00	Frais d'entretien machines, mobilier et outils	STech	8	800.00		800.00		182.20	0.00	
3010.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	8	5'000.00		5'000.00		2'769.80	0.00	
3010.316.10	Frais de location d'équipements	STech	8	3'000.00		3'000.00		2'500.00	0.00	
3010.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00		553.40	1'000.00	
3010.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	7'001.00		7'001.00		7'000.70	0.00	
3010.318.40	Prestations de tiers, frais de préparation de la salle	STech	8	1'000.00				1'050.00	1'000.00	
3010.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	50'720.00		66'010.00		82'333.80	-15'290.00	
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		25'000.00		25'000.00		24'350.00	0.00
3010.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8						0.00	
3010.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		21'800.00		21'800.00		21'800.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Conseil général: 109 m2
<b>305.</b>	<b>Bibliothèques</b>			<b>202'939.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>213'251.00</b>	<b>69'000.00</b>	<b>177'727.30</b>	<b>62'040.10</b>	<b>-7'812.00</b>

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b>FUNCTIONNEMENT</b>										
305.301.01	Traitement du personnel administ. (bibliothécaires)	RH	2	104'827.00		113'016.00		99'903.05	-8'189.00	
305.301.02	Traitement du personnel administ. (auxiliaires)	RH	2	20'246.00		9'510.00		15'382.40	10'736.00	
305.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	2	760.00					760.00	
305.301.20	Allocations familiales	RH	2	1'350.00		2'250.00		1'350.00	-900.00	
305.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	11'389.00		10'886.00		10'030.65	503.00	
305.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	11'946.00		11'809.00		8'817.60	137.00	
305.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	721.00		718.00		649.60	3.00	
305.309.00	Frais de formation	SGén	2	1'000.00		3'300.00		370.00	-2'300.00	
305.310.00	Fournitures de bureau	SGén	2	500.00		500.00		720.20	0.00	
305.310.20	Achat de livres	SGén	2	17'000.00		17'000.00		17'145.15	0.00	
305.310.30	Abonnements à des revues	SGén	2	2'600.00		2'600.00		2'355.00	0.00	
305.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SGén	2	2'500.00		3'500.00		1'316.95	-1'000.00	
305.313.90	Achat de matériel pour équiper les livres	SGén	2	3'000.00		3'000.00		1'688.40	0.00	
305.315.00	Frais d'entretien des machines et mobilier de bureau	SGén	2	-		800.00		-	-800.00	Regroupé dans 305.313.50
305.315.10	Maintenance et hébergement système informatique	SGén	2	5'200.00		5'200.00		3'611.50	0.00	
305.316.00	Frais de location de locaux site Farvagny	SGén	2	-		-		-	0.00	Aucune charge car les locaux ont été financés par les communes lors de la construction du bâtiment du CO
305.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén	2	400.00		400.00		-	0.00	
305.318.10	Frais de ports	SGén	2	400.00		400.00		-	0.00	
305.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SGén	2	1'200.00		1'200.00		1'415.50	0.00	
305.318.40	Frais de réparations des livres	SGén	2	-		250.00		-	-250.00	Compte pas utilisé
305.318.50	Site internet	SGén	2	3'000.00		3'000.00		-	0.00	
305.318.90	Autres prestations, organisation manifestations & animations	SGén	2	2'000.00		9'000.00		446.30	-7'000.00	Spécial en 2017: 30ème anniversaire bibliothèques Farvagny et Rossens
305.319.00	Cotisations aux associations	SGén	2	700.00		700.00		325.00	0.00	
305.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	2	-		230.00		-	-230.00	
305.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	2	-		1'782.00		-	-1'782.00	
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	SGén	2		4'000.00	6'500.00		5'359.40	2'500.00	Gratuité pour les élèves
305.435.30	Produit de la vente des livres	SGén	2		500.00	500.00		1'082.40	0.00	
305.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén	2		300.00	300.00		300.00	0.00	
305.436.90	Remboursements des frais de rappels	SGén	2		1'700.00	1'700.00		1'898.00	0.00	
305.439.00	Autres recettes	SGén	2					303.60	0.00	
305.452.00	Participations d'autres communes	SGén	2		49'000.00	49'000.00		41'798.70	0.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017)
305.452.10	Participations du CO du Gibloux	SGén	2		6'000.00	6'000.00		6'000.00	0.00	
305.461.00	Subventions Loterie romande	SGén	2		5'000.00	5'000.00		5'000.00	0.00	
<b>31.</b>	<b>PROTECTION DES MONUMENTS ET DES SITES</b>			<b>22'766.00</b>	<b>-</b>	<b>22'752.00</b>	<b>-</b>	<b>5'248.00</b>	<b>-</b>	<b>14.00</b>
<b>310.</b>	<b>Château d'Illens</b>			<b>22'766.00</b>	<b>-</b>	<b>22'752.00</b>	<b>-</b>	<b>5'248.00</b>	<b>-</b>	<b>14.00</b>
310.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	6	449.00		439.00		4'278.50	10.00	
310.301.20	Allocations familiales	RH	6	18.00		18.00		135.00	0.00	
310.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	6	41.00		40.00		379.10	1.00	
310.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	6	50.00		48.00		354.60	2.00	
310.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	6	8.00		7.00		100.80	1.00	
310.314.10	Frais d'entretien du site	STech	6	2'000.00		2'000.00			0.00	
310.319.00	Cotisations aux associations	STech	6	200.00		200.00			0.00	
310.365.00	Contributions au projet de préservation du site	STech	6	20'000.00		20'000.00			0.00	Fr. 20'000.00/année sur la durée du projet.
<b>33.</b>	<b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>			<b>84'440.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>79'980.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>40'565.90</b>	<b>-</b>	<b>4'460.00</b>
<b>330.</b>	<b>Places et espaces publics</b>			<b>63'092.00</b>	<b>-</b>	<b>62'932.00</b>	<b>-</b>	<b>30'475.75</b>	<b>-</b>	<b>160.00</b>
330.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	37'208.00		36'015.00		8'759.35	1'193.00	Places publiques et voirie

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
330.301.20	Allocations familiales	RH	8	477.00		477.00		189.00	0.00	
330.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	3'368.00		3'260.00		711.90	108.00	
330.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	3'275.00		3'091.00		724.20	184.00	
330.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	614.00		589.00		190.75	25.00	
330.312.20	Achat de carburant pour machines	STech	8	3'000.00		3'000.00		-	0.00	
330.313.00	Achat de matériel et divers embellissement espaces publics	STech	8	5'000.00		5'000.00		319.70	0.00	
330.314.10	Frais d'entretien places extérieures	STech	8	5'000.00		5'000.00		2'041.35	0.00	
330.315.00	Frais d'entretien machines et outils	STech	8	2'000.00		2'000.00		-	0.00	
330.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	3'150.00		4'500.00		17'539.50	-1'350.00	
<b>331.</b>	<b>Sentiers pédestres</b>			<b>21'348.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>17'048.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>10'090.15</b>	<b>-</b>	<b>4'300.00</b>
331.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	7'566.00		7'017.00		5'411.45	549.00	
331.301.20	Allocations familiales	RH	9	126.00		126.00		126.00	0.00	
331.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	685.00		635.00		474.55	50.00	
331.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	743.00		678.00		482.80	65.00	
331.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	128.00		118.00		127.15	10.00	
331.313.51	Participation à la signalisation des sentiers pédestres	STech	9	700.00		500.00		658.20	200.00	Selon courrier Union fribourgeoise du tourisme
331.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	STech	9	7'500.00		5'424.00		2'690.00	2'076.00	Participation à l'entretien du Sentier du Lac de la Gruyère, selon clé de répartition. Fr. 10'000.00 supplémentaires répartis pour l'entretien des chemins
331.366.00	Soutien au tourisme pédestre	STech	9	300.00		300.00		120.00	0.00	
331.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	9	3'600.00		2'250.00			1'350.00	
331.436.00	Remboursements de tiers	STech	9		1'200.00		1'200.00		0.00	
<b>34.</b>	<b>SPORT</b>			<b>817'816.00</b>	<b>35'200.00</b>	<b>805'715.00</b>	<b>35'200.00</b>	<b>621'137.70</b>	<b>34'084.30</b>	<b>12'101.00</b>
<b>340.</b>	<b>Promotion du sport</b>			<b>47'882.00</b>	<b>-</b>	<b>32'300.00</b>	<b>-</b>	<b>21'334.50</b>	<b>-</b>	<b>15'582.00</b>
340.300.20	Jetons et frais de la commission des sports	SCén	5	4'000.00				480.00	4'000.00	4 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
340.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	382.00				64.35	382.00	
340.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	5	-				0.15	0.00	
340.316.00	Frais de location de salles de sport	SGén	5	10'000.00					10'000.00	Location 2 salles de sport du CO du Gibloux pour les sociétés sportives locales, lié à la fermeture de la halle polyvalente de Vuisterens-en-Ogoz
340.365.00	Dons aux sociétés sportives	SCén	5	32'000.00		30'800.00		20'790.00	1'200.00	Dons ordinaires: Fr. 27'000.00 ; Dons extraordinaires: Fr. 5'000.00
340.366.00	Mérite sportif communal	SGén	5	1'500.00		1'500.00			0.00	
<b>341.</b>	<b>Bâtiments dédiés au sport</b>			<b>553'989.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>592'778.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>517'982.90</b>	<b>33'781.90</b>	<b>-38'789.00</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>
				Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.		Voir chapitre 9430.		0.00
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>
				Voir chapitre 2942.		Voir chapitre 2942.		Voir chapitre 2942.		0.00
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
<b>3412.</b>	<b>Halle polyvalente Rossens</b>			<b>160'989.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>169'738.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>64'385.10</b>	<b>33'781.90</b>	<b>-8'749.00</b>
3412.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	2'371.00		2'301.00		-	70.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016
3412.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	24'098.00		23'839.00		29'414.35	259.00	
3412.301.20	Allocations familiales	RH	8	252.00		252.00		234.00	0.00	
3412.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	2'396.00		2'366.00		2'631.10	30.00	
3412.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	2'251.00		2'340.00		726.65	-89.00	
3412.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	211.00		210.00		316.80	1.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b> FONCTIONNEMENT</b>											
3412.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	5'100.00		5'100.00		-	0.00	Aménagements place de jeux pour AES et école maternelle Fr. 4'600.00, report 2017; Divers Fr. 500.00	
3412.312.00	Frais d'électricité	STech	8	10'000.00		10'000.00		9'640.95	0.00		
3412.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	5'000.00		5'000.00		3'177.70	0.00		
3412.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	2'500.00		4'500.00		1'273.65	-2'000.00	Contrôle annuel équipements + renouvellement	
3412.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	10'000.00		10'000.00		3'326.90	0.00	Charges diverses, contrats de maintenance	
3412.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'000.00		1'000.00		1'038.60	0.00		
3412.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		500.00		274.85	0.00		
3412.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	4'230.00		4'230.00		4'229.55	0.00		
3412.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	22'980.00		30'000.00		-	-7'020.00		
3412.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	60'000.00		60'000.00		-	0.00		
3412.390.40	Imputation interne - frais de chauffage	SFin	8	8'100.00		8'100.00		8'100.00	0.00		
3412.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		2'000.00		2'000.00		4'410.00	0.00	
3412.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		-				171.90	0.00	
3412.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		29'200.00		29'200.00		29'200.00	0.00	
<b>3413.</b>	<b>Halle polyvalente Vuisternens-en-Ogoz</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30'040.00</b>	<b>-</b>	<b>60'597.80</b>	<b>-</b>	<b>-30'040.00</b>	Fin d'utilisation de ces locaux par la commune
3413.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	-		848.00		-	-848.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016	
3413.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	-		4'275.00		10'552.10	-4'275.00		
3413.301.20	Allocations familiales	RH	8	-		108.00		108.00	-108.00		
3413.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	-		464.00		949.05	-464.00		
3413.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	-		544.00		182.40	-544.00		
3413.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	-		51.00		89.45	-51.00		
3413.312.00	Frais d'électricité	STech	8	-		1'500.00		998.45	-1'500.00		
3413.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	-		-		318.15	0.00		
3413.316.00	Location de locaux	STech	8	-		22'250.00		47'400.20	-22'250.00		
<b>342.</b>	<b>Infrastructures en plein air</b>			<b>215'945.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>180'637.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>81'820.30</b>	<b>302.40</b>	<b>35'308.00</b>	
342.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	90'133.00		78'759.00		18'019.85	11'374.00	Terrains de football, haies et espaces verts	
342.301.20	Allocations familiales	RH	8	1'089.00		1'089.00		486.00	0.00		
342.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	8'158.00		7'128.00		1'578.40	1'030.00		
342.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	8'086.00		6'988.00		1'578.60	1'098.00		
342.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	1'515.00		1'327.00		423.15	188.00		
342.312.00	Frais d'électricité terrains de football	STech	8	5'000.00		5'000.00		5'968.15	0.00		
342.314.11	Frais d'entretien terrains de football	STech	8	65'000.00		60'000.00		36'339.40	5'000.00	Contrat d'entretien des terrains, entretien annexes	
342.314.12	Frais d'entretien Parcours-Vita	STech	8	1'500.00		1'500.00		-	0.00		
342.314.30	Frais d'entretien autres infrastruct. sportives de plein air	STech	8	9'000.00				25.75	9'000.00	Remplacement paniers de basket FA, éclairage accès terrain de football RO	
342.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	8	133.00		95.00		120.30	38.00		
342.365.00	Contributions terrains de football	STech	8	6'000.00					6'000.00	Nouveau dès 2018: prise en charge de prestations payées par le FC Estavayer, égalité de traitement par rapport aux autres clubs	
342.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	1'920.00		2'590.00		3'369.70	-670.00		
342.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	13'911.00		13'911.00		13'911.00	0.00		
342.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	4'500.00		2'250.00			2'250.00		
342.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SFin	8		4'000.00		4'000.00		302.40	Facturation au FC Farvagny-Ogoz fauchage terrain	
<b>35.</b>	<b>AUTRES LOISIRS</b>			<b>50'339.00</b>	<b>25'200.00</b>	<b>50'068.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>85'965.00</b>	<b>39'245.65</b>	<b>-729.00</b>	
<b>350.</b>	<b>Autres loisirs</b>			<b>26'700.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>72'187.30</b>	<b>14'725.65</b>	<b>-2'300.00</b>	
350.316.00	Frais de location de locaux ludothèque régionale	SGén	2	15'000.00		15'000.00		13'000.00	0.00	Locaux Hauterive (revalorisés à Fr. 200.00/m2 dès 2016, selon convention)	
350.317.50	Frais liés aux activités de jumelage	SGén	5	-		-		21'244.40	0.00	Prévu au compte 360.317.50 dès 2017	
350.352.00	Participation à la ludothèque régionale	SGén	2	9'700.00		9'200.00		9'432.00	500.00	Fr. 1.00/habitant pour Gibloux et Hauterive	
350.365.00	Contributions diverses, colonies, camps, Passeport Vacances	SGén	5	2'000.00		3'800.00		800.00	-1'800.00		
350.365.10	Dons aux sociétés de loisirs	SGén	5	-		-		9'452.50	0.00	Participation à la Société de développement de Vuisternens-en-Ogoz, prévue au compte 360.365.10 pour le budget 2017	

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
350.365.20	Soutien aux Groupements des Aînés	SGén	5	-	-	-	18'258.40	-	0.00	Repas de Noël et soutiens aux groupements des Aînés prévus aux comptes 360.317.10 et 360.365.20 pour le budget 2017
350.435.85	Prestations de services à des tiers, recettes jumelage	SGén	5	-	-	-	-	4'970.65	0.00	
350.436.00	Remboursement de tiers	SGén	5	-	-	-	-	3'801.25	0.00	
350.452.00	Participations d'autres communes	SGén	2	7'000.00	-	6'000.00	-	5'953.75	-1'000.00	Répartition de la participation à la ludothèque régionale, au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauteville: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017)
<b>351.</b>	<b>Pavillon communal Rossens</b>			<b>23'639.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>22'068.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>13'777.70</b>	<b>24'520.00</b>	<b>1'571.00</b>
351.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	5'840.00	-	5'692.00	-	-	148.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016
351.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	5'277.00	-	4'107.00	6'501.70	-	1'170.00	
351.301.20	Allocations familiales	RH	8	288.00	-	288.00	171.00	-	0.00	
351.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	1'006.00	-	887.00	578.45	-	119.00	
351.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'090.00	-	964.00	415.20	-	126.00	
351.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	88.00	-	80.00	129.40	-	8.00	
351.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	200.00	-	200.00	68.80	-	0.00	
351.312.00	Frais d'électricité	STech	8	1'500.00	-	1'500.00	1'270.55	-	0.00	
351.312.10	Frais de chauffage	STech	8	3'000.00	-	3'000.00	1'102.15	-	0.00	
351.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	1'500.00	-	1'500.00	1'255.15	-	0.00	
351.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	3'000.00	-	3'000.00	1'061.30	-	0.00	
351.317.90	Frais divers	STech	8	500.00	-	500.00	71.10	-	0.00	
351.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	350.00	-	350.00	349.60	-	0.00	
351.318.40	Prestations de tiers, sous-traitance nettoyage bâtiment	STech	8	-	-	-	803.30	-	0.00	Plus de sous-traitance
351.423.00	Locations	STech	8	-	18'000.00	-	18'000.00	24'320.00	0.00	
351.439.00	Recettes de publicité	STech	8	200.00	-	200.00	-	200.00	0.00	
<b>36.</b>	<b>ANIMATION VILLAGEOISE</b>			<b>39'600.00</b>	<b>-</b>	<b>30'300.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9'300.00</b>
<b>360.</b>	<b>Animation villageoise</b>			<b>39'600.00</b>	<b>-</b>	<b>30'300.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9'300.00</b>
360.317.10	Frais de réceptions, Noël des Aînés	SGén	5	21'000.00	-	14'000.00	-	-	7'000.00	Contribution communale de Fr. 40.00/personne en âge AVS. Estimation 450 participants. Forfait de Fr. 500.00/organisateur. Prévus au compte 350.365.20 pour 2016
360.317.20	Frais d'animation villageoise	SGén	5	1'000.00	-	-	-	-	1'000.00	Don pour diverses activités
360.317.50	Frais liés aux activités de jumelage	SGén	5	5'000.00	-	-	-	-	5'000.00	Aide au groupe jumelage de Rossens divisé par 2: Fr. 5'000.00 en 2018 et Fr. 5'000.00 en 2020
360.365.00	Soutien aux intersociétés	SGén	5	5'800.00	-	5'500.00	-	-	300.00	Soutien au journal des sociétés locales de Gibloux L'Antenne: Fr. 5'000.00. Dons ordinaires aux 2 intersociétés: Fr. 800.00
360.365.10	Soutien aux sociétés de développement et d'animation	SGén	5	5'000.00	-	9'400.00	-	-	-4'400.00	Don pour des activités spécifiques de la Sté développement Vuistemens. Dons ordinaires pour les associations Corpataux et Villarod. Les dons pour les activités culturelles organisées par les sociétés de développements sont prévus au compte 300.365.00
360.365.20	Soutien aux Groupements des Aînés	SGén	5	1'000.00	-	1'000.00	-	-	0.00	Don ordinaire de Fr. 500.00 par groupement. Prévus au compte 350.365.20 pour 2016
360.365.30	Soutien aux Groupements des Dames	SGén	5	800.00	-	400.00	-	-	400.00	Don ordinaire de Fr. 400.00 par groupement. Intégré au compte 300.365.00 pour 2016
360.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén	5	-	-	-	-	-	0.00	
<b>39.</b>	<b>CULTE</b>			<b>13'142.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>11'803.00</b>	<b>32'500.00</b>	<b>281'066.10</b>	<b>288'753.90</b>	<b>-661.00</b>
<b>390.</b>	<b>Lieux de culte, Chapelle Rueyres-St-Laurent</b>			<b>13'142.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>11'803.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>7'656.35</b>	<b>3'953.20</b>	<b>-661.00</b>
390.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	4'378.00	-	3'228.00	2'989.70	-	1'150.00	
390.301.20	Allocations familiales	RH	8	36.00	-	36.00	103.80	-	0.00	
390.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	396.00	-	292.00	265.30	-	104.00	
390.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	364.00	-	286.00	238.20	-	78.00	
390.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	37.00	-	30.00	69.45	-	7.00	
390.312.00	Frais d'électricité	STech	8	2'000.00	-	2'000.00	1'431.00	-	0.00	
390.314.00	Frais d'entretien courant bâtiment	STech	8	2'000.00	-	5'000.00	2'083.40	-	-3'000.00	
390.314.01	Travaux de transformation et rénovation bâtiment	STech	8	3'000.00	-	-	-	-	3'000.00	Rénovation de la peinture du porche d'entrée (charge non répartie avec la Paroisse du Glèbe)
390.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	-	-	-	44.40	-	0.00	
390.317.90	Frais divers	STech	8	500.00	-	500.00	-	-	0.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b> FONCTIONNEMENT</b>											
390.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	431.00		431.00		431.10	0.00		
390.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		500.00		500.00		250.00	0.00	
390.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		4'000.00		2'000.00		3'703.20	-2'000.00	Participation Paroisse du Glèbe, uniquement pour les frais d'exploitation courants
<b>391.</b>	<b>Gestion des impôts paroissiaux</b>			<b>-</b>	<b>30'000.00</b>	<b>-</b>	<b>30'000.00</b>	<b>273'409.75</b>	<b>284'800.70</b>	<b>0.00</b>	
391.352.50	Rétrocession aux paroisses impôts perçus pour leur compte	SFin	6					273'409.75		0.00	
391.400.00	Impôts revenu personnes physiques Paroisse Corpataux-Magnede	SFin	6						0.10	0.00	
391.400.01	Impôts revenu personnes physiques Paroisse Farvagny	SFin	6						26.05	0.00	
391.400.02	Impôts revenu personnes physiques Paroisse Le Glèbe	SFin	6						747.85	0.00	
391.400.03	Impôts revenu personnes physiques Paroisse Rossens	SFin	6						221'886.15	0.00	
391.400.10	Impôts fortune personnes physiques Paroisse Corpataux-Magned	SFin	6						-	0.00	
391.400.11	Impôts fortune personnes physiques Paroisse Farvagny	SFin	6						6.90	0.00	
391.400.12	Impôts fortune personnes physiques Paroisse Le Glèbe	SFin	6						51.00	0.00	
391.400.13	Impôts fortune personnes physiques Paroisse Rossens	SFin	6						23'596.15	0.00	
391.400.30	Impôts prestations en capital Paroisse Corpataux-Magnedens	SFin	6						2'961.45	0.00	
391.400.31	Impôts prestations en capital Paroisse Farvagny	SFin	6						6'260.55	0.00	
391.400.32	Impôts prestations en capital Paroisse Le Glèbe	SFin	6						5'697.60	0.00	
391.400.33	Impôts prestations en capital Paroisse Rossens	SFin	6						12'175.95	0.00	
391.435.85	Prestations de services à des tiers, commissions perception	SFin	6		30'000.00		30'000.00		11'390.95	0.00	Commission de 3% des impôts versés aux paroisses, estimés à Fr. 1'000'000.00: Fr. 30'000.00
<b>4.</b>	<b>SANTÉ</b>			<b>2'550'713.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>2'460'358.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>2'395'183.10</b>	<b>119'668.90</b>	<b>90'355.00</b>	
<b>40.</b>	<b>HÔPITAUX</b>			<b>80'884.00</b>	<b>-</b>	<b>81'512.00</b>	<b>-</b>	<b>93'803.40</b>	<b>15'606.00</b>	<b>-628.00</b>	
<b>400.</b>	<b>Hôpitaux</b>			<b>80'884.00</b>	<b>-</b>	<b>81'512.00</b>	<b>-</b>	<b>93'803.40</b>	<b>15'606.00</b>	<b>-628.00</b>	
400.351.00	Contribution aux coûts résiduels des soins	SGén	3	7'388.00		5'870.00		7'190.75		1'518.00	Charge liée, selon courrier SSP
400.352.00	Participation pour le service des ambulances	SGén	3	73'496.00		75'642.00		86'612.65		-2'146.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine
400.452.50	Remboursements excédents produits Service des ambulances	SGén	3						15'606.00	0.00	
<b>41.</b>	<b>ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX PERSONNES ÂGÉES</b>			<b>1'760'190.00</b>	<b>-</b>	<b>1'764'303.00</b>	<b>-</b>	<b>1'707'823.00</b>	<b>15'994.00</b>	<b>-4'113.00</b>	
<b>410.</b>	<b>Homes médicalisés</b>			<b>1'760'190.00</b>	<b>-</b>	<b>1'764'303.00</b>	<b>-</b>	<b>1'707'823.00</b>	<b>15'994.00</b>	<b>-4'113.00</b>	
410.351.00	Participation au subventionnement cantonal des soins spéciaux	SGén	3	1'170'365.00		1'151'496.00		1'083'686.90		18'869.00	Charge liée, selon courrier SPS
410.352.00	Participation aux homes médicalisés du district	SGén	3	545'133.00		567'681.00		568'481.75		-22'548.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine
410.352.01	Participation au rattrapage frais financiers emprunt CODEMS	SGén	3	44'692.00		45'126.00		45'393.20		-434.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine
410.352.10	Participation au Home médicalisé de la Sarine	SGén	3	-		-		10'261.15		0.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine. Budget positif, pas de charge à répartir
410.352.20	Participation au Home médicalisé du Gbloux	SGén	3 / 1	-		-		-		0.00	Eventuel déficit couvert par la réserve disponible du HMG
410.452.50	Remboursements excédents produits Home médicalisé Sarine	SGén	3						15'994.00	0.00	
<b>44.</b>	<b>SOINS AMBULATOIRES</b>			<b>580'113.00</b>	<b>-</b>	<b>485'121.00</b>	<b>-</b>	<b>482'624.25</b>	<b>42'642.00</b>	<b>94'992.00</b>	
<b>440.</b>	<b>Soins ambulatoires</b>			<b>580'113.00</b>	<b>-</b>	<b>485'121.00</b>	<b>-</b>	<b>482'624.25</b>	<b>42'642.00</b>	<b>94'992.00</b>	



Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b>FUNCTIONNEMENT</b>											
440.352.00	Participation aux frais du service des soins à domicile	SGén	3	300'167.00		274'778.00		269'990.00		25'389.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine
440.352.10	Participation aux frais des indemnités forfaitaires	SGén	3	249'864.00		206'908.00		209'440.35		42'956.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine
440.352.20	Participation aux frais du service Passepartout Sarine	SGén	3	2'831.00		2'635.00		2'593.90		196.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine
440.352.30	Participation à l'organe de coordination Réseau Santé Sarine	SGén	3							26'451.00	Charge liée, selon e-mail Réseau Santé de la Sarine. Nouveau centre de charge créé par le RSS pour 2018
				26'451.00							
440.365.00	Soutien aux sociétés de samaritains	SGén	3	800.00		800.00		600.00		0.00	
440.452.50	Remboursements excédents produits service soins à domicile	SGén	3						42'642.00	0.00	
<b>45.</b>	<b>PROPHYLAXIE</b>			<b>25'326.00</b>	<b>-</b>	<b>24'987.00</b>	<b>-</b>	<b>24'587.50</b>	<b>-</b>	<b>339.00</b>	
<b>450.</b>	<b>Puériculture</b>			<b>25'326.00</b>	<b>-</b>	<b>24'987.00</b>	<b>-</b>	<b>24'587.50</b>	<b>-</b>	<b>339.00</b>	
450.365.00	Participation aux frais du service de puériculture	SGén	3	25'326.00		24'987.00		24'587.50		339.00	Selon courrier Croix-Rouge fribourgeoise
<b>46.</b>	<b>SERVICE MEDICAL DES ECOLES</b>			<b>104'200.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>104'435.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>86'344.95</b>	<b>45'426.90</b>	<b>-235.00</b>	
<b>460.</b>	<b>Service médical des écoles</b>			<b>104'200.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>104'435.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>86'344.95</b>	<b>45'426.90</b>	<b>-235.00</b>	
460.318.40	Prestations de tiers, visites médicales scolaires	SGén	2	10'000.00		8'200.00		8'720.30		1'800.00	
460.318.90	Autres prestations de services, prévention santé à l'école	SGén	2	10'000.00		12'035.00		233.95		-2'035.00	
460.318.91	Autres prestations de services, info. sexuelle à l'école	SGén	2	5'100.00		5'100.00		5'660.00		0.00	
460.351.00	Participation au Service dentaire scolaire	SGén	2	75'000.00		75'000.00		62'254.10		0.00	
460.366.00	Subventions versées à des tiers	SGén	2	4'100.00		4'100.00		9'476.60		0.00	
460.433.00	Participations des parents aux soins dentaires scolaires	SGén	2		60'000.00		60'000.00		45'426.90	0.00	
<b>5.</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>			<b>9'554'540.00</b>	<b>5'976'376.00</b>	<b>7'732'101.00</b>	<b>4'159'662.00</b>	<b>7'363'778.02</b>	<b>3'964'568.74</b>	<b>5'725.00</b>	
<b>50.</b>	<b>AVS, AI, APG, ASSURANCE CHÔMAGE</b>			<b>-</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-</b>	<b>5'397.30</b>	<b>0.00</b>	
<b>500.</b>	<b>Agence AVS</b>			<b>-</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-</b>	<b>5'397.30</b>	<b>0.00</b>	
500.461.00	Subvention cantonale pour l'Agence AVS	SGén	3		5'400.00		5'400.00		5'397.30	0.00	Base: Fr. 400.00 + Fr. 0.70/habitant
<b>54.</b>	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>			<b>670'601.00</b>	<b>131'000.00</b>	<b>649'132.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>534'102.20</b>	<b>140'448.75</b>	<b>52'469.00</b>	
<b>540.</b>	<b>Structures d'accueil de la petite enfance</b>			<b>631'419.00</b>	<b>129'000.00</b>	<b>636'932.00</b>	<b>161'000.00</b>	<b>525'404.05</b>	<b>139'448.75</b>	<b>26'487.00</b>	
540.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	2	8'057.00		6'980.00		6'628.20		1'077.00	
540.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	2	899.00		879.00		-		20.00	
540.301.20	Allocations familiales	RH	2	36.00		36.00		106.20		0.00	
540.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	811.00		711.00		600.80		100.00	
540.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	2	951.00		818.00		574.35		133.00	
540.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	65.00		58.00		42.20		7.00	
540.316.00	Frais de location de locaux pour les crèches	SGén	2	37'000.00		37'000.00		36'720.00		0.00	Site Grangeneuve
540.316.02	Frais de location de locaux pour les écoles maternelles	SGén	2	7'950.00		28'100.00		28'100.00		-20'150.00	Vuisstemens-en-Ogoz (privé): augmentation à Fr. 7'950.00; Hauterive: plus de collaboration depuis 2017 (inconnu au moment de l'établissement du budget 2017)
540.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SGén	2	200.00		200.00		-		0.00	
540.317.90	Frais divers	SGén	2	100.00		100.00		-		0.00	
540.319.00	Cotisations aux associations	SGén	2	100.00		50.00		419.40		50.00	Modification de la ventilation des cotisations des AES pour le fonds en faveur de la formation professionnelle pour le domaine social, imputées dès 2017 au compte 219.319.00 au lieu du 540.319.00
540.366.00	Subventions aux parents, crèches	SGén	2	355'000.00		263'000.00		217'157.95		92'000.00	Dès 2018: déduction de la prise en charge de la location de Grangeneuve du compte 540.366.10 au lieu de 540.366.00

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
540.366.01	Subventions aux parents, accueils familiaux de jour	SGén	2	90'000.00	120'000.00		121'098.55		-30'000.00	Plus de collaboration avec Hauterive depuis 2017 (inconnu au moment de l'établissement du budget 2017)
540.366.02	Subventions aux parents, écoles maternelles	SGén	2	4'200.00	5'600.00		320.00		-1'400.00	Plus de collaboration avec Hauterive depuis 2017 (inconnu au moment de l'établissement du budget 2017)
540.366.10	Subventions aux crèches	SGén	2	-	120'000.00		36'636.40		-120'000.00	Prise en charge du déficit des crèches, voir prise en charge des loyers de Grangeneuve, et imputation interne frais locaux
540.366.12	Subventions aux écoles maternelles	SGén	2	17'000.00	17'000.00		9'600.00		0.00	Augmentation des plages d'ouverture Vuisternens-en-Ogoz; plus de collaboration avec Hauterive depuis 2017 (inconnu au moment de l'établissement du budget 2017)
540.366.50	Subventions pour cours baby-sitting	SGén	2	500.00			-		500.00	
540.390.20	Imputation interne - frais de locaux crèche	SFin	2	84'550.00			31'000.00		84'550.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Crèche Farvagny: 266 m2. Valorisation des surfaces à Fr. 50.00/m2: Crèche Farvagny jardin: 627 m2
540.390.22	Imputation interne - frais de locaux écoles maternelles	SFin	2	24'000.00	36'400.00		36'400.00		-12'400.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: Ecole maternelle Rossens: 120 m2. Plus d'école maternelle à Farvagny
540.452.00	Participations d'autres communes	SGén	2		129'000.00	161'000.00		139'448.75	32'000.00	Répartition excédent de charges pour crèches au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017). Plus de collaboration avec Hauterive depuis 2017 pour les écoles maternelles et les accueils familiaux de jour (inconnu au moment de l'établissement du budget 2017)
<b>541.</b>	<b>Politique de l'enfance et de la jeunesse</b>			<b>39'182.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>12'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>8'698.15</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'982.00</b>
541.300.20	Jetons et frais commission politique enfance et jeunesse	SGén	2	4'000.00		4'000.00		3'640.00	0.00	5 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
541.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	2	382.00			413.90		382.00	
541.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	2	-			1.45		0.00	
541.317.10	Frais de réceptions, Promotions civiques	SGén	2	6'000.00	6'000.00		3'642.80		0.00	
541.317.20	Frais d'animation, Fritime et Midnight	SGén	2	27'000.00	1'000.00		1'000.00		26'000.00	MidnightSports: Fr. 25'000.00; Fritime: Fr. 2'000.00
541.365.00	Dons à des sociétés de jeunesse	SGén	5	1'800.00	1'200.00				600.00	Fr. 300.00 par société de jeunesse. Intégré au compte 300.365.00 en 2016
541.461.00	Subventions cantonales, Fritime	SGén	2		2'000.00	1'000.00		1'000.00	-1'000.00	
<b>55.</b>	<b>INVALIDITE</b>			<b>1'761'254.00</b>	<b>-</b>	<b>1'713'720.00</b>	<b>-</b>	<b>1'683'236.00</b>	<b>-</b>	<b>47'534.00</b>
<b>550.</b>	<b>Invalidité</b>			<b>1'761'254.00</b>	<b>-</b>	<b>1'713'720.00</b>	<b>-</b>	<b>1'683'236.00</b>	<b>-</b>	<b>47'534.00</b>
550.351.00	Partic. instit. spéc. personnes handicapées ou inadaptées	SGén	3	1'761'254.00		1'713'720.00		1'683'236.00	47'534.00	Charge liée, selon courrier SPS
<b>56.</b>	<b>ENCOURAGEMENT A LA CONSTRUCTION DE LOGEMENTS</b>			<b>24'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>43'905.10</b>	<b>3'537.00</b>	<b>-15'000.00</b>
<b>560.</b>	<b>Encouragement à la construction de logements</b>			<b>24'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>43'905.10</b>	<b>3'537.00</b>	<b>-15'000.00</b>
560.365.00	Subsides pour les immeubles subventionnés	SGén	3	24'000.00		38'000.00		43'905.10	-14'000.00	Fin de subvention pour divers immeubles de Farvagny
560.436.00	Remboursement de tiers	SGén	3		5'000.00	4'000.00		3'537.00	-1'000.00	Farvagny (Kaisa 6)
<b>58.</b>	<b>AIDE SOCIALE</b>			<b>7'098'685.00</b>	<b>5'834'976.00</b>	<b>5'331'249.00</b>	<b>3'988'262.00</b>	<b>5'102'534.72</b>	<b>3'815'185.69</b>	<b>-79'278.00</b>
<b>580.</b>	<b>Aide sociale</b>			<b>309'148.00</b>	<b>29'106.00</b>	<b>295'740.00</b>	<b>91'242.00</b>	<b>350'652.85</b>	<b>-</b>	<b>75'544.00</b>
580.318.90	Autres prestations de service, particip. enfants bas âge	SGén	3	-					0.00	Concerne prise en charge élimination couches culottes. Comptabilisation sur compte 720.318.97 dès 2018
580.351.00	Participation aux services sociaux spécialisés	SGén	3	56'446.00		56'763.00		52'197.50	-317.00	Charge liée, selon courrier SASoc
580.351.10	Participation avances sur contribution d'entretien non récup	SGén	3	44'542.00		44'581.00		39'932.30	-39.00	Charge liée, selon courrier SASoc
580.351.20	Participation pour l'aide aux victimes d'infractions	SGén	3	13'844.00		13'665.00		12'232.65	179.00	Charge liée, selon courrier SASoc
580.351.30	Participation au fonds cantonal de l'emploi	SGén	3	123'012.00		107'085.00		107'085.00	15'927.00	Charge liée, selon courrier DEE
580.351.40	Participation allocations familiales pour personnes sans act	SGén	3	51'304.00		54'646.00		44'732.05	-3'342.00	Charge liée, selon courrier ECAS
580.352.00	Participation au Service social de district, correctif	SGén	3	-			79'018.05		0.00	Charge liée, voir 580.451.00 selon courrier SASoc
580.365.00	Dons à des œuvres sociales	SGén	3	19'000.00		19'000.00		14'382.00	0.00	Dons divers: Fr. 4'000.00; Gibloux Solidaire (participation aux frais de loyer): Fr. 12'000.00; Redistribution crousille Sapins de Noël: Fr. 3'000.00

Service Dicastère		BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b> FONCTIONNEMENT</b>										
580.366.10	Prise en charge cotisations sociales pour tiers	SGén	3	1'000.00				1'073.30	1'000.00	
580.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SGén	3		-	3'000.00			3'000.00	Prévu par erreur au budget 2017, voir compte 810.435.58
580.451.00	Remboursements du Service social de district, correctif	SGén	3	29'106.00		88'242.00			59'136.00	Recette liée, selon courrier SASoc
<b>581.</b>	<b>Service social du Gibloux</b>			<b>6'789'537.00</b>	<b>5'805'870.00</b>	<b>5'035'509.00</b>	<b>3'897'020.00</b>	<b>4'751'881.87</b>	<b>3'815'185.69</b>	<b>-154'822.00</b>
<b>5810.</b>	<b>Frais de personnel et administratifs</b>			<b>761'537.00</b>	<b>262'870.00</b>	<b>773'509.00</b>	<b>240'020.00</b>	<b>734'247.02</b>	<b>255'833.70</b>	<b>-34'822.00</b>
5810.300.20	Jetons et frais de la commission sociale	SSoc	3	6'500.00		8'000.00		7'253.35	-1'500.00	11 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
5810.301.00	Traitement du personnel administratif du service	RH	3	218'101.00		222'241.00		244'535.20	-4'140.00	
5810.301.01	Traitement des assistants sociaux	RH	3	251'808.00		303'373.00		277'600.25	-51'565.00	
5810.301.02	Traitement du personnel relatif à la gestion des nomades	RH	3	46'700.00		-			46'700.00	
5810.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	3	899.00		4'403.00		5'579.10	-3'504.00	
5810.301.20	Allocations familiales	RH	3	10'296.00		11'736.00		11'268.90	-1'440.00	
5810.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	3	46'840.00		47'972.00		48'288.61	-1'132.00	
5810.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	3	61'208.00		62'019.00		48'596.60	-811.00	
5810.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	3	3'182.00		3'317.00		3'295.81	-135.00	
5810.309.00	Frais de formation	SSoc	3	5'000.00		5'500.00		1'000.00	-500.00	
5810.310.00	Fournitures de bureau	SSoc	3	8'500.00		8'500.00		7'249.00	0.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.490.30 et 120.390.30
5810.310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	SSoc	3	5'000.00		3'177.00		6'192.45	1'823.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.490.31 et 120.390.31
5810.310.30	Abonnements	SSoc	3	1'000.00		1'500.00		956.70	-500.00	
5810.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SSoc	3	1'000.00		1'000.00		-	0.00	
5810.311.10	Achat de matériels informatiques	SSoc	3	5'000.00		5'000.00		-	0.00	2 ordinateurs au budget 2017 seront comptabilisés en transitoire si pas encore achetés au 31.12.2017 et 2 postes seront changés en 2018
5810.311.11	Achats de logiciels et licences informatiques	Soc/SGé	3	10'000.00		10'000.00		-	0.00	Logiciel de gestion du SSoc, report de 2017
5810.312.00	Frais d'électricité	SSoc	3	1'000.00		1'600.00		1'842.25	-600.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.490.32 et 120.390.32, pour janvier à mars 2018. Suite au déménagement dans le complexe communal de Rossens, charge comprise dans l'imputation des frais de locaux, voir compte 5810.390.20
5810.313.11	Achat café et divers pour cafétéria	SSoc	3	2'000.00				-	2'000.00	
5810.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SSoc	3					-	0.00	
5810.315.10	Maintenance système informatique	Soc/SGé	3	13'403.00		13'403.00		10'275.65	0.00	Logiciels Wedo (planification) et Inprotel/Magic (gestion). Nouveau pour 2017: logiciel de gestion SSoc
5810.316.00	Frais de location de locaux	SSoc	3	13'000.00		35'768.00		41'202.95	-22'768.00	Charge partagée selon forfait entre le SSoc (80%) et le SCur (20%), voir 5810.490.33 et 120.390.33, pour janvier à mars 2018. Suite au déménagement dans le complexe communal de Rossens, voir imputation des frais de locaux, compte 5810.390.20
5810.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SSoc	3	1'000.00		1'000.00		533.20	0.00	
5810.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SSoc	3	500.00		3'000.00		2'726.05	-2'500.00	
5810.318.10	Frais de ports	SSoc	3	2'500.00		2'870.00		4'012.10	-370.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.490.34 et 120.390.34
5810.318.11	Frais bancaires et taxes	SSoc	3	1'500.00		1'500.00		1'206.85	0.00	
5810.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SSoc	3	8'000.00		6'630.00		7'829.00	1'370.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.490.35 et 120.390.35
5810.318.90	Prestations diverses du fournisseur informatique	Soc/SGé	3	7'000.00		7'000.00		-	0.00	Migration des données SSoc et SCur
5810.319.00	Cotisations	SSoc	3	3'100.00		3'000.00		2'803.00	100.00	
5810.390.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	3	27'500.00					27'500.00	Valorisation surfaces à Fr. 200.00/m2: 206 m2 après déménagement (avril à décembre 2018). Charge partagée selon forfait entre le SSoc (80%) et le SCur (20%), voir 5810.490.33 et 120.390.33
5810.420.00	Intérêts-produits des comptes-courants	SSoc	3		20.00			12.90	0.00	
5810.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SSoc	3	10'000.00				10'659.90	-10'000.00	Allocation maternité Camille Mugny - accouchement prévu mi-mai 2018
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		179'000.00		180'000.00	172'854.55	1'000.00	Répartition excédent de charges au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236). Ajouté 5% frais de gestion (pas pris en compte au budget 2017)
5810.460.00	Ristourne contribution taxe CO2	SSoc	3		-			7.35	0.00	
5810.490.30	Imp. interne - part SCur fournitures de bureau (310.00)	SFin	3	1'955.00				1'304.80	-1'955.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.310.00 et 120.390.30
5810.490.31	Imp. interne - part SCur photocop., leasing, copies (310.10)	SFin	3	1'150.00				1'114.65	-1'150.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.310.10 et 120.390.31

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b> FONCTIONNEMENT</b>											
5810.490.32	Imp. interne - part SCur frais d'électricité (312.00)	SFin	3		230.00			331.60	-230.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.312.00 et 120.390.32, pour janvier à mars 2018. Suite au déménagement dans le complexe communal de Rossens, charge comprise dans l'imputation des frais de locaux, voir compte 5810.390.20	
5810.490.33	Imp. interne - part SCur frais locat. locaux (316.00/390.20)	SFin	3		8'100.00			7'416.55	-8'100.00	Charge partagée à forfait entre le SSoc (80%) et le SCur (20%), voir 5810.316.00 et 5810.390.20, et 120.390.33	
5810.490.34	Imp. interne - part SCur frais ports (318.10)	SFin	3		575.00			722.20	-575.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.318.10 et 120.390.34	
5810.490.35	Imp. interne - part SCur frais téléphones télécomm. (318.20)	SFin	3		1'840.00			1'409.20	-1'840.00	Charge partagée selon les EPT entre le SSoc (77 %) et le SCur (23%), voir 5810.318.20 et 120.390.35	
<b>5811.</b>	<b>Assistance</b>			<b>6'028'000.00</b>	<b>5'543'000.00</b>	<b>4'262'000.00</b>	<b>3'657'000.00</b>	<b>4'017'634.85</b>	<b>3'559'351.99</b>	<b>-120'000.00</b>	Les comptes de l'assistance dans ce documet sont la situation au 30.6.2017. Le budget 2018 a été calculé sur la base de la situation au 31.8.2017 qui est restée régulière par rapport à la situation au 30.6.2017
5811.319.10	Pertes sur débiteurs	SSoc	3		-			10'000.00	0.00		
5811.319.40	Indemnités, Gestion de tiers	SSoc	3	2'500'000.00		950'000.00		1'025'404.50	1'550'000.00	Le volume des transactions des comptes de gestion a sensiblement augmenté par le fait qu'à partir du 1er janvier 2017 tous les paiements de factures et recettes transitent par les comptes de gestions. Seules les écritures en lien avec l'aide matérielle transitent par les autres comptes, pour une meilleures tracabilité et transparence	
5811.319.41	Indemnités, Gestion des nomades	SSoc	3	750'000.00		250'000.00		296'793.40	500'000.00		
5811.319.70	Charges extraordinaires	SSoc	3		-			28'983.15	0.00		
5811.366.00	Frais d'assistance, 40% canton 60% communes	SSoc	3	1'700'000.00		1'800'000.00		1'483'866.95	-100'000.00		
5811.366.01	Frais d'assistance confédérés, 100% canton	SSoc	3	45'000.00		65'000.00		62'369.25	-20'000.00		
5811.366.02	Frais d'assistance gestion des nomades, 100% canton	SSoc	3	800'000.00		800'000.00		750'591.65	0.00		
5811.366.03	Cotisations AVS pot commun, communes	SSoc	3	15'000.00		27'000.00		30'428.40	-12'000.00		
5811.366.05	Cotisations AVS/Al gestion des nomades	SSoc	3	18'000.00		20'000.00		25'463.00	-2'000.00		
5811.366.06	Frais d'aide sociale MIS	SSoc	3	200'000.00		350'000.00		303'734.55	-150'000.00		
5811.436.00	Remboursements par tiers frais d'assistance (366.00)	SSoc	3		780'000.00		800'000.00	862'562.69	20'000.00		
5811.436.01	Remboursements par tiers primes caisses-maladie (366.04)	SSoc	3					898.05	0.00		
5811.436.02	Remboursements par tiers MIS (366.06)	SSoc	3		40'000.00			19'295.40	-40'000.00		
5811.436.20	Remboursements par tiers frais ass. gestion nomades (366.02)	SSoc	3		550'000.00		320'000.00	312'795.20	-230'000.00		
5811.436.30	Redevances communes cotisations AVS (366.03)	SSoc	3		15'000.00		27'000.00	6'681.40	12'000.00		
5811.439.00	Remboursements gestion de tiers (319.00)	SSoc	3		2'500'000.00		950'000.00	1'025'404.50	-1'550'000.00		
5811.439.01	Remboursements gestion des nomades (319.41)	SSoc	3		750'000.00		250'000.00	296'793.40	-500'000.00		
5811.451.00	Participations canton frais assist, 40% (366.00)	SSoc	3		368'000.00		400'000.00	248'521.15	32'000.00		
5811.451.01	Participations canton frais assist confédérés, 100% (366.01)	SSoc	3		45'000.00		65'000.00	62'369.25	20'000.00		
5811.451.02	Participations canton frais assist gestion nomades, 100% (366.02)	SSoc	3		250'000.00		480'000.00	437'796.45	230'000.00		
5811.451.03	Participations canton cotis AVS/Al gestion nomades, 100% (366.05)	SSoc	3		18'000.00		20'000.00	25'463.00	2'000.00		
5811.451.04	Participations canton frais d'aide sociale MIS, 40% (366.06)	SSoc	3		64'000.00		140'000.00	113'775.70	76'000.00		
5811.452.00	Participations de communes frais d'assistance, 60% (366.00)	SSoc	3		139'000.00		152'000.00	103'856.55	13'000.00	Répartition au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236)	
5811.452.02	Participations de communes frais aide soc. MIS, 60% (366.06)	SSoc	3		24'000.00		53'000.00	43'139.25	29'000.00	Répartition au prorata de la population légale (à fin 2016: Hauterive: 2'431; Gibloux: 7'236)	
<b>6.</b>	<b>TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS</b>			<b>2'107'370.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>2'088'081.00</b>	<b>89'200.00</b>	<b>1'787'392.58</b>	<b>162'944.15</b>	<b>18'489.00</b>	
<b>62.</b>	<b>ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL</b>			<b>1'516'094.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'596'262.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>1'292'645.23</b>	<b>85'217.95</b>	<b>-80'968.00</b>	
<b>620.</b>	<b>Routes communales et génie civil</b>			<b>1'447'810.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'520'535.00</b>	<b>14'200.00</b>	<b>1'192'834.83</b>	<b>80'957.70</b>	<b>-73'525.00</b>	
620.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	176'662.00		184'651.00		140'740.85	-7'989.00		
620.301.20	Allocations familiales	RH	8	2'547.00		2'547.00		1'764.00	0.00		
620.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	15'990.00		16'713.00		11'435.20	-723.00		
620.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	16'512.00		15'602.00		7'326.40	910.00		
620.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	2'951.00		3'064.00		3'201.90	-113.00		

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b>FUNCTIONNEMENT</b>										
620.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	17'000.00		21'000.00		9'036.35		-4'000.00
620.312.00	Eclairage public (consommation)	STech	8	55'000.00		59'000.00		45'976.90		-4'000.00
620.312.01	Frais d'électricité panneaux réclame	STech	8	400.00		400.00		231.00		0.00
620.312.20	Achat de carburant pour machines	STech	8	7'000.00		10'000.00		3'148.35		-3'000.00
620.313.20	Protection hivernale, achat de sel et de gravillon	STech	8	100'000.00		100'000.00		69'011.95		0.00
620.313.21	Protection hivernale, achat de matériel et équipements	STech	8	34'700.00		16'200.00		8'541.00		18'500.00
620.313.50	Achat de petit matériel et consommables	STech	8	5'000.00		5'000.00		16'099.05		0.00
620.313.51	Signalisation routière et de quartier, numérotation des bâtiments	STech	8	75'500.00		75'500.00		42'757.50		0.00
620.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	STech	8	357'000.00		405'500.00		287'776.05		-48'500.00
620.314.30	Frais d'entretien canalisations de routes	STech	8	100'000.00		100'000.00		17'364.05		0.00
620.314.31	Frais d'entretien éclairage public	STech	8	40'000.00		22'500.00		19'483.55		17'500.00
620.315.00	Frais d'entretien machines et outils	STech	8	15'000.00		11'000.00		13'893.15		4'000.00
620.316.10	Frais de location d'équipements	STech	8	5'000.00		3'000.00		-		2'000.00
620.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	8	1'000.00		1'000.00		140.00		0.00
620.317.90	Frais divers	STech	8	2'000.00		2'000.00		1'678.85		0.00
620.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	STech	8	1'000.00		1'000.00		1'038.50		0.00
620.318.41	Prestations de tiers, sous-traitance déneigement	STech	8	190'000.00		173'000.00		160'684.50		17'000.00
620.318.42	Prestations de tiers, personnel temporaire	STech	8	-		-		22'842.33		0.00
620.318.45	Prestations de tiers, divers	STech	8	-		-		625.20		0.00
620.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	8	10'000.00		-		49'045.80		10'000.00
620.318.90	Autres prestations, sécurité routière, comptages, Info-radar	STech	8	5'000.00		28'000.00		-		-23'000.00
620.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	24'060.00		31'550.00		30'715.50		-7'490.00
620.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	170'488.00		205'308.00		178'628.00		-34'820.00
620.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	18'000.00		27'000.00		49'648.90		-9'000.00
620.431.00	Emoluments autorisation panneau réclame	STech	8		1'000.00		200.00		510.00	-800.00
620.434.00	Indemnité de passage pour camions/gravières	STech	8		14'000.00		14'000.00		9'974.70	0.00
620.435.85	Prestations de services à des tiers	STech	8		-		-		11'000.00	0.00
620.436.00	Remboursement de tiers et d'assurances	STech	8		-		-		6'124.20	0.00
620.490.50	Imputation interne, prélèvement sur la réserve	SFin	8		-		-		53'348.80	0.00
<b>621.</b>	<b>Bâtiments édilitaires</b>			<b>68'284.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>75'727.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>99'810.40</b>	<b>4'260.25</b>	<b>-7'443.00</b>
<b>6210.</b>	<b>Bâtiment édilitaire Rossens</b>			<b>63'211.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>70'697.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>85'678.40</b>	<b>4'260.25</b>	<b>-7'486.00</b>
6210.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	20'430.00		19'535.00		8'571.10		895.00
6210.301.20	Allocations familiales	RH	8	279.00		279.00		234.00		0.00
6210.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	1'849.00		1'768.00		758.50		81.00
6210.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'966.00		1'776.00		648.00		190.00
6210.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	311.00		303.00		187.05		8.00
6210.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	2'000.00		2'000.00		10'987.10		0.00
6210.312.00	Frais d'électricité bâtiment	STech	8	1'500.00		1'500.00		2'098.15		0.00
6210.312.01	Frais d'électricité installation solaire photovoltaïque	STech	8	650.00		650.00		519.60		0.00
6210.312.10	Frais de chauffage	STech	8	4'000.00		4'000.00		4'110.60		0.00
6210.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	1'000.00		1'000.00		366.90		0.00
6210.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	6'000.00		4'000.00		27'244.45		2'000.00
6210.317.90	Frais divers	STech	8	500.00		10'000.00		4'853.05		-9'500.00
6210.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	622.00		622.00		622.05		0.00
6210.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	1'200.00		1'200.00		1'152.05		0.00
6210.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	3'600.00		4'760.00		6'021.80		-1'160.00
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		5'000.00		5'000.00		4'260.25	0.00
<b>6211.</b>	<b>Locaux édilitaires Le Glèbe</b>			<b>5'073.00</b>	<b>-</b>	<b>5'030.00</b>	<b>-</b>	<b>4'908.55</b>	<b>-</b>	<b>43.00</b>
6211.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	2'152.00		2'118.00		3'839.80		34.00
6211.301.20	Allocations familiales	RH	8	81.00		81.00		139.80		0.00

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
6211.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	195.00	192.00	341.25	3.00			
6211.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	234.00	229.00	298.80	5.00			
6211.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	37.00	36.00	89.30	1.00			
6211.312.00	Frais d'électricité	STech	8	200.00	200.00	25.20	0.00			
6211.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	2'000.00	2'000.00	-	0.00			
6211.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	174.00	174.00	174.40	0.00			
<b>6212.</b>	<b>Garage édilitaire Corpataux-Magnedens</b>			-	-	<b>9'223.45</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	Bâtiment démolé en 2016	
6212.317.90	Frais divers	STech	8	-	-	9'208.65	0.00			
6212.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	-	-	14.80	0.00			
<b>63.</b>	<b>VEHICULES</b>			<b>96'456.00</b>	<b>-</b>	<b>72'807.00</b>	<b>-</b>	<b>91'906.50</b>	<b>1'326.20</b>	<b>23'649.00</b>
<b>630.</b>	<b>Véhicules Service technique</b>			<b>96'456.00</b>	<b>-</b>	<b>72'807.00</b>	<b>-</b>	<b>91'906.50</b>	<b>1'326.20</b>	<b>23'649.00</b>
630.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	11'440.00	11'889.00	7'729.60	-449.00			
630.301.20	Allocations familiales	RH	8	144.00	144.00	187.20	0.00			
630.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	1'035.00	1'076.00	674.10	-41.00			
630.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'141.00	1'128.00	696.00	13.00			
630.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	194.00	199.00	186.95	-5.00			
630.311.30	Achat de véhicules	STech	8	27'000.00	7'000.00	15'263.90	20'000.00		Véhicule de permanence technique Dacia Duster 4x4: Fr. 19'000.00; Equipement outillage: Fr. 8'000.00	
630.312.20	Achat de carburant pour véhicules	STech	8	18'000.00	18'000.00	16'901.95	0.00			
630.315.30	Frais d'entretien véhicules	STech	8	20'000.00	16'000.00	23'841.00	4'000.00			
630.316.30	Frais de location de véhicules	STech	8	-	-	1'120.00	0.00			
630.316.31	Frais de leasing de véhicules	STech	8	-	-	5'917.80	0.00			
630.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00	3'000.00	190.00	-2'000.00			
630.318.30	Assurances véhicules	STech	8	8'752.00	8'671.00	9'894.40	81.00			
630.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	STech	8	7'750.00	5'700.00	9'303.60	2'050.00			
630.435.10	Ventes de véhicules	STech	8	-	-	-	1'000.00	0.00		
630.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances			-	-	-	326.20	0.00		
<b>64.</b>	<b>CHEMINS DE FER FEDERAUX</b>			<b>115'904.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>116'109.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>129'787.00</b>	<b>76'400.00</b>	<b>-205.00</b>
<b>640.</b>	<b>Chemins de fer fédéraux</b>			<b>45'904.00</b>	<b>-</b>	<b>46'109.00</b>	<b>-</b>	<b>45'072.00</b>	<b>-</b>	<b>-205.00</b>
640.351.00	Participation au fonds fédéral d'infrastructure ferroviaire	SGén	5	45'904.00	46'109.00	45'072.00	-205.00		Charge liée, selon courrier SMO	
<b>641.</b>	<b>Promotion des transports publics</b>			<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>84'715.00</b>	<b>76'400.00</b>	<b>0.00</b>
641.318.90	Autres prestations, achat cartes journalières CFF	SGén	5	70'000.00	70'000.00	79'800.00	0.00		5 CJC à Fr. 14'000.00; Fr. 70'000.00	
641.366.00	Subvention communale pour abonnements TPF	SGén	5	-	-	4'915.00	0.00		Suppression de la prestation offerte par la commune de Vuisternens-en-Ogoz	
641.435.80	Ventes de cartes journalières CFF	SGén	5	70'000.00	70'000.00	-	76'400.00	0.00	5 CJC, tarif maintenu	
<b>65.</b>	<b>TRAFIC REGIONAL</b>			<b>378'916.00</b>	<b>-</b>	<b>302'903.00</b>	<b>-</b>	<b>273'053.85</b>	<b>-</b>	<b>76'013.00</b>
<b>650.</b>	<b>Trafic régional</b>			<b>375'191.00</b>	<b>-</b>	<b>299'503.00</b>	<b>-</b>	<b>272'570.85</b>	<b>-</b>	<b>75'688.00</b>
650.351.00	Participation aux dépenses cantonales	SGén	5	372'771.00	297'043.00	270'055.65	75'728.00		Charge liée, selon courrier SMO	
650.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	5	20.00	60.00	115.20	-40.00			
650.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	5	2'400.00	2'400.00	2'400.00	0.00			
<b>651.</b>	<b>Trafic local</b>			<b>3'725.00</b>	<b>-</b>	<b>3'400.00</b>	<b>-</b>	<b>483.00</b>	<b>-</b>	<b>325.00</b>
651.300.20	Jetons et frais de la commission chargée des transports	SGén	5	3'400.00	3'400.00	440.00	0.00		4 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations	

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
651.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	325.00				42.90	325.00	
651.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	5	-				0.10	0.00	
651.452.00	Participations d'autres communes	SGén	5	-				-	0.00	Plus de collaboration avec Hauterive dans ce domaine
<b>7.</b>	<b>PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>			<b>4'890'059.00</b>	<b>4'340'200.00</b>	<b>4'711'947.00</b>	<b>4'203'900.00</b>	<b>3'453'515.75</b>	<b>2'884'907.55</b>	<b>41'812.00</b>
<b>70.</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>			<b>1'449'113.00</b>	<b>1'449'800.00</b>	<b>1'371'719.00</b>	<b>1'372'000.00</b>	<b>919'762.05</b>	<b>919'762.05</b>	<b>-406.00</b>
					100%		100%			Taux de couverture
<b>700.</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>			<b>1'449'113.00</b>	<b>1'449'800.00</b>	<b>1'371'719.00</b>	<b>1'372'000.00</b>	<b>919'762.05</b>	<b>919'762.05</b>	<b>-406.00</b>
700.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	7	99'884.00		97'285.00		70'930.70	2'599.00	Y compris heures d'appoint d'un jeune durant les vacances d'été et du personnel pour le relevé des compteurs (correspond à 0.1 EPT)
700.301.20	Allocations familiales	RH	7	3'600.00		3'600.00		2'052.00	0.00	
700.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7	9'041.00		8'805.00		6'201.00	236.00	
700.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7	9'684.00		9'376.00		6'415.20	308.00	
700.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7	1'644.00		1'615.00		1'685.65	29.00	
700.309.00	Frais de formation	RH	7	2'000.00		6'000.00		550.00	-4'000.00	Cours de formation continue du fontainnier en qualité de surveillant des réseaux
700.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	7	15'000.00		25'000.00		-	-10'000.00	Dont achat d'une machine pour entretien des vannes des réseaux: Fr. 9'000.00
700.311.01	Achat de compteurs d'eau	STech	7	60'000.00		25'500.00		5'084.70	34'500.00	Achat de 300 compteurs de nouvelle génération à Fr. 160.00 pour remplacer des anciens compteurs, système de lecture à distance
700.312.00	Frais d'électricité	STech	7	60'300.00		60'300.00		56'835.61	0.00	
700.313.50	Achat de matériel, équipements du personnel et divers	STech	7	10'000.00		15'000.00		1'432.10	-5'000.00	
700.314.30	Frais d'entretien installations	STech	7	120'000.00		120'000.00		71'865.20	0.00	Comprend les engagements financiers suivants: réparation sur différentes fuites des réseaux, échange et révision des pompes, contrôle électrique des installations et réparation des lacunes, interventions sur les pannes des liaisons informatiques, déplacements de conduites, transformation de diverses installations sur les réservoirs, mise en place des pipes manquantes pour chlorage des réservoirs (4), levée des lacunes faisant suite à l'inspection de juin 2017, mise en conformité de différents captages, entretien et échange des lampes des UV
700.314.31	Frais d'entretien hydrants	STech	7	21'000.00		19'000.00		16'264.00	2'000.00	Selon contrat et plan d'entretien des hydrants et des vannes y relatives
700.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	7	20'000.00		10'000.00		3'564.35	10'000.00	Suite de la révision et remplacement de réducteurs / couvercles de chambres
700.315.30	Frais d'entretien véhicules	STech	7	1'500.00					1'500.00	Nouveau dès budget 2018: concerne véhicule fontainnier, auparavant inclus dans chapitre 630
700.316.31	Frais de leasing de véhicules	STech	7	6'000.00					6'000.00	Nouveau dès budget 2018: concerne véhicule fontainnier, auparavant inclus dans chapitre 630
700.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7	1'000.00		3'000.00		240.00	-2'000.00	Frais de formation prévus sur un compte séparé, 700.309.00, au budget 2017
700.317.90	Frais divers	STech	7	1'000.00		1'000.00		599.90	0.00	
700.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	7	1'437.00		1'418.00		1'429.65	19.00	
700.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	STech	7	12'000.00		5'000.00		10'858.70	7'000.00	
700.318.30	Assurance des véhicules	STech	7	901.00					901.00	Nouveau dès budget 2018: concerne véhicule fontainnier, auparavant inclus dans chapitre 630
700.318.40	Remboursement au SI collecteur Tuffière	STech	7	-		40'000.00		40'000.00	-40'000.00	Remboursement d'ici au 31 décembre 2017 de la dette résiduelle de Fr. 465'286.65
700.318.41	Prestations de tiers, analyses de l'eau	STech	7	10'000.00		8'800.00		6'008.80	1'200.00	Analyses EP selon les exigences du SAAV, autocontrôles, contrôles après nettoyage des réservoirs
700.318.42	Prestations de tiers, contrôle du réseau, détections	STech	7	5'000.00		10'000.00		1'946.25	-5'000.00	Détection des fuites
700.318.43	Prestations de tiers, remplacements et déplacements conduites	STech	7	-		-		226'522.70	0.00	Prévus au budget des investissements pour 2017 et 2018
700.318.49	Prestations diverses de tiers	STech	7	48'000.00				-	48'000.00	Déplacement du PC de gestion de l'eau du bâtiment des pompiers au nouveau bâtiment administratif, tirage de la fibre optique, travaux de génie civil; Maintenance des systèmes de surveillance des réseaux Haut-Gibloux et Bas-Gibloux par DEP / Rittmeyer; Permanence de surveillance et d'intervention sur les réseaux en collaboration avec SINEF; Convention avec inscription au Registre foncier ancien dossier GABG
700.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	7	10'000.00		60'000.00		58'812.15	-50'000.00	Mise en place des mesures administratives résultantes des études de 2017
700.319.00	Cotisations	STech	7	500.00		500.00		240.00	0.00	
700.319.10	Pertes sur débiteurs	STech	7	5'000.00				4'120.85	5'000.00	
700.319.29	TVA rattrapages	STech	7					44'336.80	0.00	
700.319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	STech	7	250.00					250.00	Nouveau dès budget 2018: concerne véhicule fontainnier, auparavant inclus dans chapitre 630
700.349.00	Autres charges sans affectation	STech	7	-				18'736.00	0.00	
700.380.00	Attribution à la réserve obligatoire	STech	7	812'000.00		659'000.00		83'265.24	153'000.00	Attribution de l'excédent de recettes à la réserve pour obtenir un taux de couverture de 100%
700.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7	21'390.00		37'300.00		40'889.10	-15'910.00	
700.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7	78'732.00		141'970.00		129'170.00	-63'238.00	
700.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	7	2'250.00		2'250.00		9'705.40	0.00	



Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b> FONCTIONNEMENT</b>										
700.434.00	Taxes base, art. 42 règlement communal	STech	7		636'000.00		616'000.00	242'346.50	-20'000.00	Montant calculé sur la base des appartements construits / habités ou habitables au 31.08.2017, soit 1746 unités locatives (UL) de base à Fr. 200.00 et 1'914 UL supplémentaires à Fr. 150.00
700.434.01	Taxes base, fonds non raccordés mais raccordables, art42al5	STech	7		112'800.00		85'000.00	-	-27'800.00	Montant calculé sur la base des terrains à construire figurant aux plans d'aménagements locaux et non mis en valeur à ce jour, soit 564'000 m2 à Fr. 0.20/m2
700.435.80	Taxes exploitation, art. 43 règlement communal	STech	7		520'000.00		520'000.00	429'111.15	0.00	Montant calculé sur la base des m3 selon relevé des compteurs d'octobre 2017, estimation à ce jour 520'000 m3 à Fr. 1.00/m3
700.435.81	Vente d'eau à d'autres communes	STech	7		175'000.00		145'000.00	168'211.95	-30'000.00	Ventes d'eau à la commune de Villars-sur-Glâne, à la commune de Villorsonnens, et au Consortium du Grabo
700.435.85	Prestations de services à des tiers	STech	7		3'000.00		3'000.00	-	0.00	
700.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	7		3'000.00		3'000.00	33'793.60	0.00	
700.439.00	Autres recettes	STech	7		-		-	403.75	0.00	
700.461.00	Subventions de l'ECAB	STech	7		-		-	-	0.00	
700.490.50	Imputation interne - prélèvements sur des réseves	SFin	7		-		-	45'895.10	0.00	
<b>71.</b>	<b>PROTECTION DES EAUX</b>				<b>2'137'093.00</b>		<b>2'043'234.00</b>	<b>1'103'880.55</b>	<b>1'103'880.55</b>	<b>-141.00</b>
					100%		100%	100%		Taux de couverture
<b>710.</b>	<b>Protection des eaux</b>				<b>2'137'093.00</b>		<b>2'043'234.00</b>	<b>1'103'880.55</b>	<b>1'103'880.55</b>	<b>-141.00</b>
710.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	7		7'632.00		7'100.00	10'312.70	532.00	
710.301.20	Allocations familiales	RH	7		81.00		81.00	252.00	0.00	
710.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7		691.00		643.00	901.50	48.00	
710.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7		798.00		681.00	930.00	117.00	
710.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7		130.00		119.00	241.65	11.00	
710.312.00	Frais d'électricité	STech	7		13'500.00		12'000.00	13'081.90	1'500.00	Frais d'électricité de l'ancienne STEP de Corpataux désormais à charge de l'AEGN.
710.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	7		5'000.00		5'000.00	910.00	0.00	
710.314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	STech	7		80'000.00		80'000.00	14'685.25	0.00	Suite de l'action d'échange des pompes de refoulement par des pompes de nouvelle technologie selon plan de priorisation. Amélioration du système de déclenchement des pompes par un contrôle de niveau en lieu et place des poires
710.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7		1'000.00		2'000.00	-	-1'000.00	
710.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech	7		500.00		1'000.00	-	-500.00	
710.317.90	Frais divers	STech	7		500.00		1'000.00	425.55	-500.00	
710.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech	7		290.00		302.00	289.35	-12.00	
710.318.20	Frais de téléphones, télécommunication et système d'alarme	STech	7		500.00		400.00	288.20	100.00	
710.318.40	Prestations de tiers, traitement boues	STech	7		5'000.00		10'000.00	18'801.05	-5'000.00	Mise en décharge des boues des stations de pompage lors des révisions
710.318.60	Mandats externes, divers études et honoraires	STech	7		10'000.00		50'000.00	25'933.30	-40'000.00	Etude du plan d'action de la mise en séparatif du village de Rossens sur la base du PGEE
710.318.62	Mandats externes, contrôles des raccordements	STech	7		10'000.00		10'000.00	2'384.00	0.00	
710.319.10	Pertes sur débiteurs	STech	7		5'000.00		5'000.00	-	0.00	
710.319.29	TVA rattrapages	STech	7		-		-	17'919.00	0.00	
710.350.00	Taxe et financement des micropolluants	STech	7		66'000.00		65'000.00	60'390.00	1'000.00	Taxe fédérale de Fr. 9.00/habitant raccordé à la STEP, selon communication AEGN
710.352.00	Participation à la STEP intercommunale	STech	7		671'012.00		706'902.00	699'954.80	-35'890.00	Charge liée, selon courrier AEGN: Frais exploitation STEP Fr. 687'476.00 TTC; Investissements AEGN Fr. 37'217.00 TTC, pris en charge par le budget de fonctionnement car financé par taxes/réserve
710.352.40	Participation à d'autres communes	STech	7		3'000.00		3'000.00	3'000.00	0.00	Participation versée à la commune de Pont-en-Ogoz pour traitement des eaux usées des habitations de Vuisternens-en-Ogoz raccordées sur la STEP de Vuippens
710.380.00	Attribution à la réserve obligatoire	STech	7		908'000.00		706'000.00	-	202'000.00	Attribution de l'excédent de recettes à la réserve pour obtenir un taux de couverture de 100%
710.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7		66'460.00		87'740.00	49'978.30	-21'280.00	
710.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7		281'999.00		289'266.00	183'202.00	-7'267.00	
710.434.00	Taxes base, fonds situés en zone en bâtir, art. 38 régl.comm.	STech	7			1'111'500.00		1'061'500.00	-50'000.00	Montant calculé sur les bases suivantes: Terrains résidentiels: 1'884'000 m2 x indice 0.7 x Fr. 0.50 = Fr. 659'400.00; Terrains ZAC: 507'000 m3 x indice 7 x Fr. 0.043 = Fr. 152'100.00; Part.STEP: 12'000 EH à Fr. 25.00 = Fr. 300'000.00
710.434.01	Taxes base, fonds construits hors zone, art. 39 régl.comm.	STech	7		16'000.00				-16'000.00	Nouveau compte dès 2018. Montant calculé sur la base suivante: 40'000 m2 x indice 0.8 x Fr. 0.50 = Fr. 16'000.00
710.434.10	Taxes exploitation générales, art. 41 règlement communal	STech	7		798'000.00		760'000.00	586'372.45	-38'000.00	Montant calculé sur la base suivante: 420'000 m3 x Fr. 1.90/m3 = Fr. 798'000.00
710.434.11	Taxes exploitation spéciales et conventions, art. 42-43 régl	STech	7		212'400.00		212'400.00	-	0.00	Industries laitières et laiteries nécessitant une analyse particulière: 1'800 EH x Fr. 118.00 = Fr. 212'400.00
710.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	7		-		3'000.00	-	3'000.00	
710.436.90	Remboursement de tiers, contrôles des raccordements	STech	7		-		7'000.00	-	7'000.00	
710.480.00	Prélèvement sur réserve obligatoire	STech	7		-		-	76'468.45	0.00	



Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
<b>FUNCTIONNEMENT</b>									
72.		<b>807'304.00</b>	<b>627'500.00</b>	<b>758'977.00</b>	<b>568'000.00</b>	<b>735'483.60</b>	<b>565'152.25</b>	<b>-11'173.00</b>	
	<b>GESTION DES DECHETS</b>		76%		75%		77%		Taux de couverture
720.	<b>Gestion des déchets</b>	<b>807'304.00</b>	<b>627'500.00</b>	<b>758'977.00</b>	<b>568'000.00</b>	<b>735'483.60</b>	<b>565'152.25</b>	<b>-11'173.00</b>	
720.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 9	191'828.00		138'838.00		132'627.35	52'990.00	
720.301.20	Allocations familiales	RH 9	522.00		522.00		1'260.00	0.00	
720.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 9	17'362.00		12'566.00		10'524.50	4'796.00	
720.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 9	4'668.00		5'924.00		4'654.20	-1'256.00	
720.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 9	2'707.00		2'180.00		2'929.80	527.00	
720.30900	Frais de formation	STech 9	1'200.00		1'200.00		800.00	0.00	3 journées de formation
720.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 9	6'000.00		5'000.00		177.00	1'000.00	
720.311.01	Achat de conteneurs, sacs, vignettes	STech 9	-		9'000.00		18'710.20	-9'000.00	Plus de sacs taxés et vignettes dès 2018
720.312.00	Frais d'électricité	STech 9	5'000.00		2'200.00		-3.35	2'800.00	
720.313.50	Achat de matériel, équipements du personnel et divers	STech 9	2'000.00		2'000.00		17.60	0.00	
720.314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	STech 9	22'000.00		10'000.00		5'783.85	12'000.00	Adaptation des machines existantes comme presse à papier et carton
720.316.10	Frais de location d'emplacements et équipements	STech 9	-		3'200.00		664.25	-3'200.00	Fermeture déchetterie Vuisternens-en-Ogoz
720.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech 9	500.00		500.00		-	0.00	
720.317.90	Frais divers	STech 9	1'000.00		-		6'298.35	1'000.00	
720.317.91	Frais liés au changement de système de taxe	STech 9	20'000.00					20'000.00	Remboursement des dépôts (cartes pré-paiement de Vuisternens-en-Ogoz et clés Magnedens)
720.318.00	Assurances bâtiments et installations	STech 9	24.00		24.00		24.00	0.00	
720.318.40	Frais de ramassage et d'élimination des ordures ménagères	STech 9	125'000.00		190'000.00		160'880.55	-65'000.00	Estimation selon statistique SAIDEF 2016: 610 tonnes/année (taxes au sac et au poids)
720.318.41	Frais de ramassage et d'élimination des déchets spéciaux	STech 9	125'000.00		240'000.00		230'530.70	-115'000.00	Estimation selon statistique SRS 2014 Rossens-Corpataux / habitants Commune de Gibloux. Méthanisation déchets de ménage et Encombrants séparés depuis budget 2018 (cf. comptes 720.318.43 et 720.318.44)
720.318.42	Frais de ramassage et d'élimination des déchets verts	STech 9	85'000.00		94'000.00		117'138.35	-9'000.00	Estimation: 1'000 tonnes/année
720.318.43	Frais de méthanisation déchets de ménage	STech 9	30'000.00					30'000.00	Inclus dans le compte 720.318.41 jusqu'aux comptes 2017
720.318.44	Frais de ramassage et élimination déchets encombrants	STech 9	75'000.00					75'000.00	Estimation: 280 tonnes/année. Inclus dans le compte 720.318.41 jusqu'aux comptes 2017
720.318.60	Mandats externes, divers études et honoraires	STech 9	-		1'000.00		-	-1'000.00	
720.318.97	Participation communale sur élimination couches culottes	STech 9	40'000.00					40'000.00	Estimation: 225 enfants entre 0 et 36 mois
720.318.98	Frais élimination poubelles publiques et bâtiments communaux	STech 9	13'000.00					13'000.00	
720.318.99	Frais élimination poubelles bâtiments communaux	STech 9	-		-		37.00	0.00	Inclus dans le compte 720.318.98 dès 2018
720.319.00	Cotisations	STech 9	500.00		500.00		204.00	0.00	
720.319.10	Pertes sur débiteurs	STech 9	2'000.00		2'000.00		2'419.25	0.00	
720.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 9	3'760.00		5'090.00		6'573.00	-1'330.00	
720.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 9	33'233.00		33'233.00		33'233.00	0.00	
720.434.00	Taxes de base ménages	STech 9		245'000.00		271'000.00		287'903.60	26'000.00 Estimation: 2'092 ménages à plusieurs personnes et 708 ménages à 1 personne
720.434.01	Taxes de base entreprises	STech 9		30'000.00				-30'000.00	Estimation: 200 entreprises
720.434.10	Taxes proportionnelles, d'utilisation	STech 9		305'000.00		261'000.00		234'900.35	-44'000.00 Estimation: 218 kg/ménage/année
720.434.20	Autres taxes pour l'élimination de déchets particuliers	STech 9		5'000.00		2'000.00		518.50	-3'000.00
720.434.30	Dépôt pour cartes à pré-paiement Vuisternens-en-Ogoz	STech 9		-				901.05	0.00
720.434.31	Dépôt pour clés local container Magnedens	STech 9		-				18.50	0.00
720.435.80	Ventes de produits divers	STech 9		-	800.00		-	800.00	
720.435.82	Remplacement cartes compacteurs	STech 9		1'500.00		200.00		120.00	-1'300.00 Taxe de Fr. 20.00 HT pour remplacement cartes perdues ou cassées
720.435.85	Prestations de services à des tiers	STech 9		-				630.00	0.00
720.437.00	Amendes	STech 9		1'000.00		1'000.00		500.00	0.00
720.439.00	Valorisation des déchets	STech 9		40'000.00		32'000.00		39'660.25	-8'000.00
74.	<b>CIMETIERES</b>		<b>29'954.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>37'061.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>100'209.20</b>	<b>80'042.70</b>	<b>-9'107.00</b>
740.	<b>Cimetières</b>		<b>29'954.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>37'061.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>100'209.20</b>	<b>80'042.70</b>	<b>-9'107.00</b>
740.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 7	9'318.00		9'095.00		8'881.85	223.00	
740.301.20	Allocations familiales	RH 7	126.00		126.00		189.00	0.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b>FUNCTIONNEMENT</b>										
740.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	7	843.00		823.00		677.75		20.00
740.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	7	761.00		706.00		698.40		55.00
740.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	7	146.00		141.00		200.40		5.00
740.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	7	1'000.00		1'000.00		-		0.00
740.311.01	Achats de mobilier et équipements pour les chambres mortuaires	STech	7	1'000.00		1'000.00		-		0.00
740.313.11	Achat plaques et autres pour columbariums	STech	7	5'000.00		2'000.00		990.40		3'000.00
740.313.50	Achat de matériel et équipements divers	STech	7	1'000.00		1'000.00		188.35		0.00
740.313.90	Achats de fleurs et autres éléments de décoration	STech	7	500.00				279.30		500.00
740.314.10	Frais d'entretien cimetières et places extérieures	STech	7	5'000.00		8'000.00		17'140.75		-3'000.00
740.314.30	Frais d'entretien chambres mortuaires	STech	7	1'000.00		1'000.00		-		0.00
740.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	STech	7	300.00		300.00		-		0.00
740.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech	7	500.00		500.00		-		0.00
740.317.90	Frais divers	STech	7	500.00		500.00		53.80		0.00
740.318.40	Prestations de tiers, inhumations	STech	7	500.00		5'500.00		-		-5'000.00
740.318.49	Prestations de tiers, agrandissement de cimetières	STech	7	-		-		67'462.70		0.00
740.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	7	260.00		830.00		469.00		-570.00
740.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	7	2'200.00		4'540.00		2'200.00		-2'340.00
740.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	7	-		-		777.50		0.00
740.434.00	Taxes d'entrée	STech	7		1'000.00				2'000.00	0.00
740.434.10	Taxes de concessions	STech	7		-		3'000.00		9'480.00	3'000.00
740.434.20	Participations sur frais d'inhumations	STech	7	500.00		500.00		100.00		0.00
740.434.50	Taxes de mises à disposition de la chambre mortuaire	STech	7	1'500.00		1'500.00		1'000.00		0.00
740.435.85	Prestations de services à des tiers	STech	7	2'000.00		2'000.00		-		0.00
740.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	7	5'000.00						-5'000.00
740.490.50	Imputation interne - prélèvement sur la réserve	SFin	7	-		-		67'462.70		0.00
<b>75.</b>	<b>CORRECTION DES EAUX ET ENDIGUEMENTS</b>			<b>54'000.00</b>	<b>-</b>	<b>84'613.00</b>	<b>-</b>	<b>91'902.00</b>	<b>-</b>	<b>-30'613.00</b>
<b>750.</b>	<b>Correction des eaux et endiguements</b>			<b>54'000.00</b>	<b>-</b>	<b>84'613.00</b>	<b>-</b>	<b>91'902.00</b>	<b>-</b>	<b>-30'613.00</b>
750.314.30	Frais d'entretien et de conservation ouvrages	STech	9	-		-		43'678.45		0.00
750.318.40	Prestations de tiers, frais d'études projets revitalisation	STech	9	-		-		27'447.85		0.00
750.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	-		3'170.00		3'916.70		-3'170.00
750.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	-		6'693.00		6'693.00		-6'693.00
750.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	9	54'000.00		74'750.00		10'166.00		-20'750.00
<b>78.</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>			<b>18'000.00</b>	<b>-</b>	<b>21'000.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>188'234.65</b>	<b>80'000.00</b>	<b>105'000.00</b>
<b>780.</b>	<b>Protection de l'environnement</b>			<b>1'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
780.365.00	Soutien à la protection de l'environnement	STech	9	1'000.00		1'000.00				0.00
<b>781.</b>	<b>Lutte contre la pollution de l'environnement</b>			<b>17'000.00</b>	<b>-</b>	<b>20'000.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>188'234.65</b>	<b>80'000.00</b>	<b>105'000.00</b>
<b>7810.</b>	<b>Assainissement de sites pollués</b>			<b>17'000.00</b>	<b>-</b>	<b>20'000.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>188'234.65</b>	<b>80'000.00</b>	<b>105'000.00</b>
7810.318.40	Prestations de tiers, études et investigations	STech	9	17'000.00		20'000.00		34'036.00		-3'000.00
7810.318.41	Prestations de tiers, assainissements et remises en état	STech	9	-		-		154'198.65		0.00
7810.460.00	Subventions fédérales	STech	9	-		-	64'000.00		48'000.00	64'000.00
7810.461.00	Subventions cantonales	STech	9	-		-	44'000.00		32'000.00	44'000.00
<b>79.</b>	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>			<b>394'595.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>395'343.00</b>	<b>104'000.00</b>	<b>314'043.70</b>	<b>136'070.00</b>	<b>-11'748.00</b>

FONCTIONNEMENT	Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
			CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
<b>790.</b>	<b>Aménagement du territoire</b>		<b>150'894.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>173'527.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>116'777.35</b>	<b>3'516.00</b>	<b>-39'633.00</b>	
790.300.20	Jetons et frais de la commission d'aménagement	STech 1	6'400.00		4'000.00		2'320.00		2'400.00	9 séances + Fr. 1'000.00 frais et vacations
790.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 1	61'442.00		59'626.00		38'728.15		1'816.00	
790.301.20	Allocations familiales	RH 1	180.00		180.00		252.00		0.00	
790.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 1	5'561.00		5'397.00		3'724.90		164.00	
790.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 1	6'198.00		5'723.00		2'982.60		475.00	
790.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 1	377.00		481.00		596.10		-104.00	
790.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	STech 1	5'000.00		-		18'332.45		5'000.00	Enquête préalable de l'harmonisation du PAL
790.318.41	Prestations de tiers, frais de plans, bornage et cadastre	STech 1	15'000.00		15'000.00		4'762.25		0.00	Dont frais de cadastre Le Glèbe: Fr. 9'000.00, report 2017
790.318.60	Mandats externes, spécialistes techniques	STech 1	10'000.00		25'000.00		10'593.65		-15'000.00	Soutien technique (urbaniste, etc.) dans le cadre de l'aménagement (PAL, PAD)
790.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	STech 1	10'000.00		20'000.00		514.95		-10'000.00	Traitement de cas litigieux
790.318.90	Autres prestations, système d'information du territoire	STech 1	18'736.00		13'000.00		11'776.95		5'736.00	Logiciel Geoconcept (licences, mises à jour, coordination prestataires, etc.)
790.352.00	Participation Conférence région. infrastr. et dével. coord.	STech 1	12'000.00		5'000.00		1'488.95		7'000.00	Particip. aux frais de réalisation du "Schéma directeur du district de la Sarine" et particip. aux frais de chef de projet piscine
790.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 1	-		1'200.00		1'784.40		-1'200.00	
790.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin 1	-		18'920.00		18'920.00		-18'920.00	
790.431.00	Emoluments sur examens de plans	STech 1		20'000.00		3'000.00			-17'000.00	PAD Pra-Bastian + Grandsetta
790.436.00	Remboursement de tiers	STech 1		1'000.00		1'000.00		3'516.00	0.00	
<b>791.</b>	<b>Constructions</b>		<b>243'701.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>221'816.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>197'266.35</b>	<b>132'554.00</b>	<b>27'885.00</b>	
791.301.00	Traitement du personnel administratif	RH 8	157'984.00		151'454.00		142'110.40		6'530.00	
791.301.20	Allocations familiales	RH 8	216.00		180.00		1'008.00		36.00	
791.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	14'299.00		13'708.00		12'768.10		591.00	
791.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	16'734.00		12'371.00		10'908.60		4'363.00	
791.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	968.00		1'903.00		2'302.35		-935.00	
791.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech 8	2'000.00		2'000.00		2'157.85		0.00	Mobilier supplémentaire après déménagement
791.313.50	Achats de matériel et équipements divers	STech 8	1'000.00		11'500.00		-		-10'500.00	
791.317.90	Frais divers	STech 8	500.00		500.00		-		0.00	
791.318.40	Prestations de tiers, émoluments de chancellerie	STech 8	10'000.00		5'200.00		9'325.05		4'800.00	
791.318.41	Prestations de tiers, contrôles implantations immeubles	STech 8	17'000.00		12'000.00		16'686.00		5'000.00	
791.318.42	Prestations de tiers, contrôles des travaux	STech 8	3'000.00		6'000.00		-		-3'000.00	
791.318.60	Mandats externes, spécialistes techniques	STech 8	15'000.00		-		-		15'000.00	Soutien technique (urbaniste, etc.) dans le cadre de la police des constructions
791.318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	STech 8	5'000.00		5'000.00		-		0.00	
791.431.00	Emoluments sur demandes de permis de construire	STech 8		75'000.00		75'000.00		94'630.00	0.00	
791.431.01	Emoluments sur délivrances de permis d'occuper	STech 8		3'000.00		5'000.00		1'800.00	2'000.00	
791.436.00	Remboursement de tiers	STech 8		16'000.00		20'000.00		36'124.00	4'000.00	
<b>8.</b>	<b>ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>		<b>1'026'861.00</b>	<b>1'419'300.00</b>	<b>1'030'829.00</b>	<b>1'675'384.00</b>	<b>975'800.18</b>	<b>1'738'078.88</b>	<b>252'116.00</b>	
<b>80.</b>	<b>AGRICULTURE</b>		<b>41'038.00</b>	<b>49'750.00</b>	<b>38'198.00</b>	<b>49'750.00</b>	<b>35'010.60</b>	<b>53'143.65</b>	<b>2'840.00</b>	
<b>800.</b>	<b>Agriculture</b>		<b>500.00</b>	<b>-</b>	<b>500.00</b>	<b>-</b>	<b>396.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	
800.319.00	Cotisations	SGén 9	500.00		500.00		396.00		0.00	
<b>801.</b>	<b>Alpages</b>		<b>40'538.00</b>	<b>49'750.00</b>	<b>37'698.00</b>	<b>49'750.00</b>	<b>34'614.60</b>	<b>53'143.65</b>	<b>2'840.00</b>	
801.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 9	12'500.00		12'500.00		12'147.50		0.00	
801.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 9	1'131.00		1'131.00		1'091.45		0.00	
801.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 9	157.00		157.00		235.70		0.00	
801.312.00	Frais d'électricité	STech 9	500.00		500.00		522.20		0.00	
801.313.50	Achats de matériels et équipements divers	STech 9	1'500.00		1'500.00		403.70		0.00	
801.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech 9	10'000.00		10'000.00		2'127.00		0.00	Rénovation balcon chalet Vuistena, report de 2017
801.314.10	Frais d'entretien pâturages et divers	STech 9	3'000.00		3'000.00		6'423.40		0.00	
801.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	STech 9	500.00		500.00		184.20		0.00	
801.317.90	Frais divers	STech 9	500.00		500.00		150.00		0.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b> FONCTIONNEMENT</b>										
801.318.00	Assurances bâtiments	STech	9	1'550.00		1'550.00		1'549.45		0.00
801.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	9	500.00		500.00		333.80		0.00
801.318.40	Prestations de tiers, gérance et travaux Vuisterna	STech	9	3'000.00				3'252.00		3'000.00
801.318.45	Prestations de tiers, divers	STech	9	500.00		500.00		-		0.00
801.319.00	Cotisations	STech	9	100.00		100.00		750.70		0.00
801.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	330.00		490.00		673.50		-160.00
801.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	4'770.00		4'770.00		4'770.00		0.00
801.423.00	Loyers alpages Le Glébe	STech	9		10'750.00		10'750.00		11'000.00	0.00
801.423.01	Pensions estivages alpages Vuistemens-en-Ogoz	STech	9		17'000.00		17'000.00		17'438.20	0.00
801.461.00	Subventions cantonales	STech	9		22'000.00		22'000.00		24'705.45	0.00
<b>81.</b>	<b>FORETS</b>			<b>936'133.00</b>	<b>841'550.00</b>	<b>932'044.00</b>	<b>884'634.00</b>	<b>894'037.78</b>	<b>949'838.58</b>	<b>47'173.00</b>
<b>810.</b>	<b>Forêts</b>			<b>884'310.00</b>	<b>839'750.00</b>	<b>877'435.00</b>	<b>839'634.00</b>	<b>835'714.13</b>	<b>904'295.63</b>	<b>6'759.00</b>
810.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	9	4'628.00		4'509.00		-		119.00
810.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	9	433'226.00		441'559.00		433'584.35		-8'333.00
810.301.20	Allocations familiales	RH	9	10'980.00		10'980.00		10'800.00		0.00
810.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	9	39'630.00		40'374.00		40'092.85		-744.00
810.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	9	43'320.00		42'810.00		35'443.80		510.00
810.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	9	23'171.00		24'706.00		26'992.30		-1'535.00
810.309.00	Frais de formation	SFor	9	-		2'400.00		2'932.00		-2'400.00
810.310.00	Fournitures de bureau	SFor	9	2'700.00		2'700.00		-		0.00
810.310.30	Abonnements	SFor	9	-		300.00		-		-300.00
810.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	SFor	9	10'200.00		10'200.00		2'192.15		0.00
810.312.20	Achat de carburant pour machines et véhicules	SFor	9	18'500.00		16'000.00		16'915.60		2'500.00
810.313.30	Achat de plans, matériel grainier, reboisement	SFor	9	5'600.00		5'600.00		10'417.75		0.00
810.313.31	Achat de bois pour l'exploitation forestière	SFor	9	-		-		1'442.20		0.00
810.313.33	Achat de sapins de Noël	SFor	9	3'500.00				4'205.00		3'500.00
810.313.50	Achat de matériel et équipements divers	SFor	9	6'900.00		8'900.00		2'637.75		-2'000.00
810.313.90	Achat de produits de traitement et marchandises diverses	SFor	9	2'500.00		8'700.00		302.75		-6'200.00
810.314.20	Frais d'entretien routes et chemins	SFor	9	10'800.00		10'800.00		763.75		0.00
810.315.00	Frais d'entretien machines et outils	SFor	9	10'300.00		10'300.00		11'282.15		0.00
810.315.30	Frais d'entretien véhicules	SFor	9	7'000.00		5'000.00		9'345.70		2'000.00
810.316.30	Frais de location de véhicules	SFor	9	37'000.00		36'000.00		37'134.70		1'000.00
810.317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	SFor	9	11'000.00		11'000.00		-		0.00
810.317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	SFor	9	1'200.00				359.90		1'200.00
810.317.90	Frais divers	SFor	9	1'000.00		1'000.00		4'593.50		0.00
810.318.10	Frais de ports	SFor	9	-		500.00		-		-500.00
810.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	SFor	9	1'500.00		2'600.00		1'375.10		-1'100.00
810.318.30	Assurances des véhicules	SFor	9	2'892.00		2'864.00		2'892.20		28.00
810.318.40	Prestations de tiers, émoluments administratifs	SFor	9	1'000.00		1'000.00		2'580.50		0.00
810.318.41	Prestations de tiers, déchetage et transport de copeaux	SFor	9	51'000.00		51'800.00		40'287.40		-800.00
810.318.42	Prestations de tiers, abattage et débardage	SFor	9	90'000.00		90'000.00		87'416.80		0.00
810.318.45	Prestations de tiers, divers	SFor	9	1'000.00		-		3'135.00		1'000.00
810.319.00	Cotisations	SFor	9	1'000.00		700.00		984.00		300.00
810.319.30	Taxes, impôts sur les véhicules, vignettes, émol. expertises	SFor	9	1'200.00		1'800.00		863.00		-600.00
810.319.45	Indemnités, fonds du bois	SFor	9	3'500.00		3'500.00		3'268.00		0.00
810.319.70	Remboursements, bois vendu pour le compte de tiers	SFor	9	2'000.00				390.55		2'000.00
810.329.00	Escomptes	SFor	9	7'000.00		7'000.00		636.18		0.00
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
810.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	1'170.00		440.00		2'554.20		730.00
810.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	25'360.00		8'860.00		25'360.00		16'500.00

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b>FUNCTIONNEMENT</b>										
810.435.30	Ventes de machines, outils et matériels	SFin	9	-			32.40	0.00		
810.435.50	Ventes de grumes résineuses	SFor	9	240'000.00		357'000.00	246'681.10	117'000.00		
810.435.51	Ventes de grumes feuillues	SFor	9	-		-	11'182.95	0.00		
810.435.52	Ventes de bois d'industrie résineux	SFor	9	110'000.00		24'384.00	99'325.63	-85'616.00		
810.435.53	Ventes de bois d'industrie feuillus	SFor	9	-		-	307.50	0.00		
810.435.54	Ventes de bois de feu résineux	SFor	9	250.00		250.00	-	0.00		
810.435.55	Ventes de bois de feu feuillus	SFor	9	8'000.00		25'000.00	45'896.55	17'000.00	Dès 2018: séparé entre ventes (810.435.55) et livraisons (compte 810.435.70)	
810.435.56	Ventes de copeaux	SFor	9	110'000.00		50'000.00	86'975.15	-60'000.00	Les livraisons pour les chauffages gérés par la commune sont prévues au compte 810.490.49 -> reste sur le compte 810.435.56 les ventes à Groupe E Celsius pour FARCAD	
810.435.57	Ventes de plants	SFor	9	-		-	72.00	0.00		
810.435.58	Ventes de sapins de Noël	SFor	9	2'000.00		15'000.00	1'853.10	13'000.00		
810.435.60	Ventes d'autres bois	SFor	9	-		-	9'860.45	0.00		
810.435.65	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers	SFor	9	30'000.00		10'000.00	23'184.85	-20'000.00	Dès 2018: ventilation revue entre comptes 810.435.65, 810.435.67 et 810.435.85	
810.435.66	Tâches étatiques	SFor	9	46'000.00		45'000.00	46'417.60	-1'000.00		
810.435.67	Réalisat. travaux forestiers pour Plan gestion Petite Sarine	SFor	9	22'000.00		-	-	-22'000.00	Dès 2018: ventilation revue entre comptes 810.435.65, 810.435.67 et 810.435.85	
810.435.70	Livraisons de bois à domicile	SFor	9	20'000.00		-	462.95	-20'000.00	Dès 2018: séparé entre ventes (810.435.55) et livraisons (compte 810.435.70)	
810.435.80	Ventes de produits divers	SFor	9	2'500.00		-	2'333.45	-2'500.00	Vente de carburant	
810.435.85	Prestations de services à des tiers	SFor	9	9'000.00		27'000.00	37'964.45	18'000.00	Dès 2018: ventilation revue entre comptes 810.435.65, 810.435.67 et 810.435.85	
810.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	SFor	9	-		-	4'799.75	0.00		
810.439.90	Augmentations de stocks de bois et copeaux	SFor	9	-		-	47'500.00	0.00		
810.440.00	Ristourne droit sur les carburants	SFor	9	6'000.00		6'000.00	5'366.55	0.00		
810.461.00	Subventions cantonales	SFor	9	64'000.00		58'400.00	73'320.00	-5'600.00		
810.461.01	Subvention cantonale fonction d'accueil en forêt	SFor	9	27'000.00		29'000.00	29'840.75	2'000.00		
810.461.02	Autres contributions	SFor	9	-		12'000.00	-	12'000.00	Inclus au compte 810.461.00 dès le budget 2018	
810.490.30	Imputation interne - prestations pour d'autres services comm	SFin	9	90'000.00		113'000.00	92'003.80	23'000.00	Travaux éditaires et divers: Fr. 45'000.00; Projets d'entretiens ponctuels ruisseaux: Fr. 45'000.00	
810.490.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux bât. com.	SFin	9	53'000.00		67'600.00	38'914.65	14'600.00	Livraisons pour les chauffages gérés par la commune: CAD Rossens (800 m3 à Fr. 37.65/m3), Ecole Vuistemens (400 m3 à Fr. 44.25/m3), Centre forestier Vuistemens (120 m3 à Fr. 44.25/m3)	
<b>811.</b>	<b>Bâtiment, Centre forestier Vuistemens-en-Ogoz</b>			<b>43'928.00</b>	<b>-</b>	<b>46'989.00</b>	<b>43'200.00</b>	<b>52'363.30</b>	<b>43'442.95</b>	<b>40'139.00</b>
811.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	1'212.00		1'182.00	-	30.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016	
811.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	5'930.00		7'517.00	9'556.75	-1'587.00		
811.301.20	Allocations familiales	RH	8	72.00		72.00	108.00	0.00		
811.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	646.00		787.00	858.70	-141.00		
811.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	722.00		905.00	182.40	-183.00		
811.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	54.00		64.00	101.85	-10.00		
811.311.00	Achat de machines et outils	STech	8	-		1'500.00	49.50	-1'500.00		
811.312.00	Frais d'électricité	STech	8	1'800.00		1'800.00	1'650.15	0.00		
811.312.10	Frais de chauffage	STech	8	500.00		2'000.00	986.85	-1'500.00		
811.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	1'000.00		1'000.00	349.95	0.00		
811.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	8'000.00		3'000.00	14'878.15	5'000.00	Contrats de maintenance, réfection carrelage, mise en conformité éclairage de secours	
811.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00	587.55	0.00		
811.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'992.00		1'962.00	2'016.25	30.00		
811.318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	STech	8	700.00		700.00	264.80	0.00	Abonnement téléphonique pour l'ascenseur	
811.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	5'000.00		6'400.00	7'674.90	-1'400.00		
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	5'300.00		7'100.00	3'097.50	-1'800.00	120 m3 à Fr. 44.25/m3	
811.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8	-		-	4'842.95	0.00		
811.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8	-		43'200.00	38'600.00	43'200.00	Plus de valorisation des locaux (déménagement du STech)	
<b>812.</b>	<b>Cabanes forestières</b>			<b>7'895.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>7'620.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>5'960.35</b>	<b>2'100.00</b>	<b>275.00</b>
<b>8120.</b>	<b>Cabane forestière La Source Rossens</b>			<b>6'311.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>6'050.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>3'854.90</b>	<b>2'100.00</b>	<b>261.00</b>
8120.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	2'371.00		2'301.00	-	70.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b>FUNCTIONNEMENT</b>										
8120.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'798.00		1'757.00		3'017.05		41.00
8120.301.20	Allocations familiales	RH	8	144.00		144.00		103.80		0.00
8120.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	377.00		367.00		267.80		10.00
8120.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	447.00		408.00		238.20		39.00
8120.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	45.00		44.00		69.55		1.00
8120.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	100.00				129.20		100.00
8120.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	1'000.00		1'000.00		-		0.00
8120.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	29.00		29.00		29.30		0.00
8120.423.00	Locations	STech	8		1'800.00		1'800.00		2'100.00	0.00
<b>8121.</b>	<b>Cabane forestière des bûcherons Villarod</b>			<b>1'584.00</b>	<b>-</b>	<b>1'570.00</b>	<b>-</b>	<b>2'105.45</b>	<b>-</b>	<b>14.00</b>
8121.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	449.00		439.00		1'700.15		10.00
8121.301.20	Allocations familiales	RH	8	18.00		18.00		72.00		0.00
8121.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	41.00		40.00		153.25		1.00
8121.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	50.00		48.00		121.80		2.00
8121.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	8.00		7.00		40.55		1.00
8121.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	1'000.00		1'000.00		-		0.00
8121.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	18.00		18.00		17.70		0.00
<b>83.</b>	<b>TOURISME</b>			<b>32'600.00</b>	<b>-</b>	<b>32'500.00</b>	<b>-</b>	<b>26'917.00</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>
<b>830.</b>	<b>Tourisme</b>			<b>32'600.00</b>	<b>-</b>	<b>32'500.00</b>	<b>-</b>	<b>26'917.00</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>
830.365.10	Participation à la Société des remontées mécaniques La Berra	SGén	6	21'700.00		21'600.00		21'417.00		100.00
830.365.20	Participation à la Station de ski Mont-Gibloux	SCén	5	5'500.00		5'500.00		5'500.00		0.00
830.365.30	Participation aux activités de promotion de la Tour du Gibloux	SGén	5	5'400.00		5'400.00		-		0.00
<b>86.</b>	<b>ENERGIE</b>			<b>17'090.00</b>	<b>-</b>	<b>28'087.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>19'834.80</b>	<b>-</b>	<b>-5'997.00</b>
<b>860.</b>	<b>Energie</b>			<b>17'090.00</b>	<b>-</b>	<b>28'087.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>19'834.80</b>	<b>-</b>	<b>-5'997.00</b>
860.300.20	Jetons et frais de la commission de l'énergie	STech	5	4'000.00		4'000.00		1'720.00		0.00
860.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	5	5'204.00		4'239.00		-		965.00
860.301.20	Allocations familiales	RH	5	216.00		180.00		-		36.00
860.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	5	471.00		384.00		139.65		87.00
860.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	5	567.00		458.00		-		109.00
860.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	5	32.00		26.00		0.15		6.00
860.318.40	Prestations de tiers, certification label Cité de l'Energie	STech	5	-		10'000.00		15'000.00		-10'000.00
860.318.60	Mandats externes, études et divers	STech	5	2'000.00				-		2'000.00
860.318.90	Autres prestations, actions énergétiques communales	STech	5	-		3'600.00		-		-3'600.00
860.319.00	Cotisations	STech	5	2'600.00		3'200.00		2'600.00		-600.00
860.366.00	Subventions versées, actions énergie	STech	5	2'000.00		2'000.00		375.00		0.00
860.461.00	Subventions cantonales	STech	5				5'000.00			5'000.00
<b>87.</b>	<b>AUTRES EXPLOITATIONS</b>			<b>-</b>	<b>528'000.00</b>	<b>-</b>	<b>736'000.00</b>	<b>-</b>	<b>735'096.65</b>	<b>208'000.00</b>
<b>870.</b>	<b>Gravrières</b>			<b>-</b>	<b>528'000.00</b>	<b>-</b>	<b>736'000.00</b>	<b>-</b>	<b>735'096.65</b>	<b>208'000.00</b>
870.434.61	Taxe exploitation gravière Farvagny	STech	1		500'000.00		700'000.00		705'141.65	200'000.00
870.434.62	Taxe exploitation gravières Le Glèbe	STech	1		-		8'000.00		-	8'000.00
870.434.70	Taxe déversement terre gravière Le Glèbe (Le Té)	STech	1		28'000.00		28'000.00		29'955.00	0.00

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
<b>FUNCTIONNEMENT</b>									
<b>9.</b>	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>	<b>3'656'783.00</b>	<b>26'118'794.00</b>	<b>5'651'935.00</b>	<b>27'193'588.00</b>	<b>11'870'278.34</b>	<b>31'413'805.34</b>	<b>-920'358.00</b>	
<b>90.</b>	<b>IMPÔTS</b>	<b>228'500.00</b>	<b>21'456'000.00</b>	<b>238'000.00</b>	<b>20'777'200.00</b>	<b>232'274.80</b>	<b>20'294'750.62</b>	<b>-688'300.00</b>	
<b>900.</b>	<b>Impôts</b>	<b>228'500.00</b>	<b>21'456'000.00</b>	<b>238'000.00</b>	<b>20'777'200.00</b>	<b>232'274.80</b>	<b>20'294'750.62</b>	<b>-688'300.00</b>	
900.318.40	Commissions des maisons de recouvrement de créances	SFin 6	30'000.00		20'000.00		2'082.65	10'000.00	
900.318.41	Commissions de perception d'impôts	SFin 6	26'500.00		26'000.00		25'795.30	500.00	
900.318.80	Frais de rappels et de recouvrement de créances	SFin 6	10'000.00		22'000.00		3'581.50	-12'000.00	
900.319.10	Pertes sur débiteurs	SFin 6	100'000.00		100'000.00		136'934.40	0.00	
900.319.55	Imputation forfaitaire d'impôts	SFin 6	2'000.00				1'313.25	2'000.00	
900.321.10	Intérêts rémunérateurs	SFin 6	60'000.00		70'000.00		62'567.70	-10'000.00	
900.400.00	Impôts sur le revenu des personnes physiques	SFin 6		14'300'000.00		14'000'000.00	12'782'029.25	-300'000.00	
900.400.10	Impôts sur la fortune des personnes physiques	SFin 6		1'100'000.00		1'050'000.00	1'074'886.55	-50'000.00	
900.400.20	Impôts à la source	SFin 6		340'000.00		325'000.00	353'453.35	-15'000.00	
900.400.30	Impôts sur les prestations en capital	SFin 6		350'000.00		300'000.00	606'073.95	-50'000.00	
900.401.00	Impôts sur le bénéfice des personnes morales	SFin 6		1'400'000.00		1'300'000.00	1'330'634.70	-100'000.00	
900.401.10	Impôts sur le capital des personnes morales	SFin 6		200'000.00		200'000.00	130'582.65	0.00	
900.402.00	Contributions immobilières	SFin 6		1'900'000.00		1'850'000.00	1'871'268.30	-50'000.00	
900.403.00	Impôts sur les gains immobiliers et les plus-values	SFin 6		550'000.00		400'000.00	796'920.35	-150'000.00	
900.404.00	Impôts sur les mutations	SFin 6		600'000.00		650'000.00	650'069.40	50'000.00	
900.405.00	Impôts sur les successions et donations	SFin 6		5'000.00		5'000.00	-	0.00	
900.406.00	Impôts sur les chiens	SFin 6		43'000.00		43'200.00	44'726.35	200.00	
900.406.20	Impôts sur les appareils et distributeurs	SFin 6		3'000.00		3'000.00	-	0.00	
900.406.90	Récupérations d'anciennes créances amorties	SFin 6		20'000.00		20'000.00	11'389.95	0.00	
900.406.95	Rachat de créances impayées	SFin 6		-		-	11'065.65	0.00	
900.420.10	Intérêts de retard	SFin 6		-	40'000.00		20.40	40'000.00	Ventilation centralisée au compte 900.420.20 dès 2018, cf. comptes 2016 et 2017
900.420.20	Intérêts moratoires et de retard	SFin 6		90'000.00	50'000.00		80'385.25	-40'000.00	Ventilation centralisée au compte 900.420.20 dès 2018, cf. comptes 2016 et 2017
900.436.00	Remboursement des frais de rappels et poursuites	SFin 6		5'000.00	13'000.00		18'170.12	8'000.00	
900.441.00	Participations à l'impôt cantonal sur les véhicules	SFin 6		550'000.00	528'000.00		533'074.40	-22'000.00	
<b>93.</b>	<b>PEREQUATION FINANCIERE</b>	<b>-</b>	<b>1'456'348.00</b>	<b>-</b>	<b>1'435'991.00</b>	<b>-</b>	<b>1'410'715.00</b>	<b>-20'357.00</b>	
<b>930.</b>	<b>Péréquation financière intercommunale</b>	<b>-</b>	<b>1'456'348.00</b>	<b>-</b>	<b>1'435'991.00</b>	<b>-</b>	<b>1'410'715.00</b>	<b>-20'357.00</b>	
930.462.00	Attribution de la péréquation des ressources	SFin 6		1'109'603.00	1'093'212.00		1'073'478.00	-16'391.00	Selon e-mail SCom
930.462.01	Attribution de la péréquation des besoins	SFin 6		346'745.00	342'779.00		337'237.00	-3'966.00	Selon e-mail SCom
<b>94.</b>	<b>GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES</b>	<b>3'378'283.00</b>	<b>3'206'446.00</b>	<b>3'688'755.00</b>	<b>3'305'217.00</b>	<b>3'563'211.29</b>	<b>3'212'624.40</b>	<b>-211'701.00</b>	
<b>940.</b>	<b>Intérêts et amortissements obligatoires</b>	<b>2'157'506.00</b>	<b>2'020'396.00</b>	<b>2'502'647.00</b>	<b>2'308'467.00</b>	<b>2'311'530.69</b>	<b>2'132'771.00</b>	<b>-57'070.00</b>	
940.317.90	Frais divers	SFin 6				55.50		0.00	
940.318.11	Frais bancaires et taxes	SFin 6	20'000.00		25'000.00	19'637.11		-5'000.00	
940.318.12	Frais paiements reçus par cartes de débit/crédit	SFin 6	500.00		1'000.00	99.10		-500.00	
940.321.00	Intérêts-charges des comptes-courants	SFin 6	-		20'000.00	5'220.15		-20'000.00	
940.322.00	Intérêts des emprunts bancaires	SFin 6	480'000.00		640'000.00	675'636.63		-160'000.00	Intérêts des emprunts actuels, avec hypothèse de renouvellement au taux d'intérêt de 1.00%: Fr. 440'000.00; Intercalaires 2018: Fr. 40'000.00 (estimé à Fr. 4'000'000.00 à 1%)
940.330.00	Amortissements financiers obligatoires	SFin 6	1'657'006.00		1'816'647.00	1'610'882.20		-159'641.00	Selon contrôle de l'endettement 2016 et ajout des nouveaux investissements terminés
940.420.00	Intérêts-produits des comptes-courants	SFin 6		1'000.00			16'117.00	-1'000.00	
940.422.00	Produits des placements financiers	SFin 6		1'000.00			950.00	-1'000.00	
940.424.10	Recettes d'escomptes	SFin 6					315.15	0.00	
940.439.00	Autres recettes	SFin 6					565.15	0.00	

		Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
FONCTIONNEMENT				CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
940.490.10	Imputation interne - intérêts	SFin	6		361'390.00		491'820.00		503'941.50	130'430.00	
940.490.15	Imputation interne - amortissement	SFin	6		1'657'006.00		1'816'647.00		1'610'882.20	159'641.00	
<b>942.</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>			<b>108'429.00</b>	<b>183'700.00</b>	<b>134'213.00</b>	<b>163'700.00</b>	<b>224'129.65</b>	<b>264'508.00</b>	<b>-45'784.00</b>	
<b>9420.</b>	<b>Ferme d'Illens Rossens</b>			<b>38'592.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>40'018.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>124'960.15</b>	<b>150'000.00</b>	<b>-1'426.00</b>	
9420.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	449.00		439.00		1'700.15		10.00	
9420.301.20	Allocations familiales	RH	8	18.00		18.00		72.00		0.00	
9420.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	41.00		40.00		153.25		1.00	
9420.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	50.00		48.00		121.80		2.00	
9420.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	8.00		7.00		40.55		1.00	
9420.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8	20'000.00		20'000.00		101'902.65		0.00	
9420.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	3'644.00		3'644.00		3'643.55		0.00	
9420.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	5'230.00		6'670.00		8'174.00		-1'440.00	
9420.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	9'152.00		9'152.00		9'152.20		0.00	
9420.423.00	Loyers	STech	8		50'000.00		50'000.00		50'000.00	0.00	
9420.490.50	Imputation interne, prélèvement sur la réserve	SFin	8		-		-		100'000.00	0.00	
<b>9421.</b>	<b>Fermette La Chauderette Rossens</b>			<b>1'899.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>1'885.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>2'420.30</b>	<b>7'200.00</b>	<b>14.00</b>	
9421.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	449.00		439.00		1'700.15		10.00	
9421.301.20	Allocations familiales	RH	8	18.00		18.00		72.00		0.00	
9421.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	41.00		40.00		153.25		1.00	
9421.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	50.00		48.00		121.80		2.00	
9421.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	8.00		7.00		40.55		1.00	
9421.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	1'000.00		1'000.00		-		0.00	
9421.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	333.00		333.00		332.55		0.00	
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>67'938.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>92'310.00</b>	<b>106'500.00</b>	<b>96'749.20</b>	<b>107'308.00</b>	<b>-44'372.00</b>	
9428.318.40	Prestations de tiers, études et honoraires	SCén	9	-				3'108.50		0.00	
9428.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	9	-		3'390.00		4'720.70		-3'390.00	
9428.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	9	67'938.00		88'920.00		88'920.00		-20'982.00	
9428.423.00	Loyers des parcelles communales Corpataux-Magnedens	SGén	9		4'700.00		4'700.00		4'750.00	0.00	
9428.423.01	Loyers des parcelles communales Farvagny	SCén	9		35'000.00		35'000.00		35'042.20	0.00	
9428.423.02	Loyers des parcelles communales Le Glèbe	SCén	9		24'250.00		24'250.00		23'945.60	0.00	
9428.423.03	Loyers des parcelles communales Rossens	SCén	9		32'500.00		32'500.00		32'379.00	0.00	
9428.423.04	Loyers des parcelles communales Vuisternens-en-Ogoz	SCén	9		10'000.00		10'000.00		10'010.20	0.00	
9428.423.10	Revenus de droits de superficies	SGén	9		20'000.00				500.00	-20'000.00	Nouveau dès 2018: droit de superficie gravière Grands-Champs
9428.423.80	Servitudes	SGén	9		-				631.00	0.00	
9428.423.90	Locations diverses	SGén	9		50.00		50.00		50.00	0.00	
<b>943.</b>	<b>Immeubles du patrimoine administratif, multifonctions</b>			<b>967'177.00</b>	<b>926'900.00</b>	<b>924'630.00</b>	<b>676'950.00</b>	<b>879'600.85</b>	<b>665'643.70</b>	<b>-207'403.00</b>	
<b>9430.</b>	<b>Complexe communal Farvagny</b>			<b>852'147.00</b>	<b>875'300.00</b>	<b>816'055.00</b>	<b>619'650.00</b>	<b>777'438.45</b>	<b>608'443.70</b>	<b>-219'558.00</b>	
9430.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	8'733.00		9'354.00		-		-621.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016
9430.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	187'492.00		161'490.00		155'493.25		26'002.00	
9430.301.20	Allocations familiales	RH	8	828.00		792.00		513.00		36.00	
9430.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	17'760.00		15'463.00		15'332.95		2'297.00	
9430.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	18'878.00		16'702.00		5'923.80		2'176.00	
9430.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	1'380.00		1'194.00		1'236.75		186.00	
9430.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	15'000.00		15'000.00		4'361.75		0.00	
9430.312.00	Frais d'électricité	STech	8	35'000.00		30'000.00		27'081.05		5'000.00	Augmentation des volumes étant donné la mise en exploitation des nouveaux locaux administratifs et scolaires



Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires		
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				
<b>FUNCTIONNEMENT</b>											
9430.312.10	Frais de chauffage	STech	8	50'000.00		45'000.00		43'846.20	5'000.00	Augmentation des volumes étant donné la mise en exploitation des nouveaux locaux administratifs et scolaires	
9430.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	16'000.00		15'000.00		15'356.25	1'000.00	Augmentation des volumes étant donné la mise en exploitation des nouveaux locaux administratifs et scolaires	
9430.313.50	Achat de matériel et équipements de gymnastique	STech	8	5'500.00		5'500.00		6'523.85	0.00	Cordages, tapis, etc.	
9430.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	90'000.00		70'000.00		58'720.90	20'000.00	Augmentation des volumes étant donné la mise en exploitation des nouveaux locaux administratifs et scolaires, contrats de maintenance, mise en conformité éclairage de secours	
9430.314.10	Frais d'entretien extérieur	STech	8	15'000.00		15'000.00		1'890.30	0.00		
9430.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	2'000.00		2'000.00		540.80	0.00		
9430.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00		2'129.30	0.00		
9430.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	16'622.00		9'866.00		9'865.50	6'756.00	Mise à jour selon primes 2017, et prise en compte des nouveaux locaux administratifs et scolaires	
9430.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	78'490.00		102'730.00		128'172.80	-24'240.00		
9430.390.15	Imputation interne - amortissement	SFin	8	292'464.00		299'964.00		299'964.00	-7'500.00		
9430.390.30	Imputation interne - prestations du service forestier	SFin	8	-		-		486.00	0.00		
9430.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		20'000.00		29'500.00		18'770.00	9'500.00	Location de la salle communale et de la halle de sport
9430.436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	STech	8		4'000.00		4'000.00		3'523.70	0.00	
9430.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		851'300.00		586'150.00		586'150.00	-265'150.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: NAdm: 500 m2; AES Farvagny 216 m2 après déménagement; Services auxiliaires Farvagny: 154 m2; Ecole Farvagny: 894+510 m2; Halles polyvalentes Farvagny: 1'403 m2; Crèche Farvagny: 266 m2. Valorisation à Fr. 100.00/m2: CSP: 355.5 m2. Valorisation à Fr. 100.00/m2: AES Farvagny (combles) après déménagement: 40.6 m2. Valorisation à Fr. 50.00/m2: Archives NAdm: 72 m2; Crèche Farvagny jardin: 627 m2
<b>9431.</b>	<b>Complexe communal Rossens</b>			<b>115'030.00</b>	<b>51'600.00</b>	<b>108'575.00</b>	<b>57'300.00</b>	<b>102'162.40</b>	<b>57'200.00</b>	<b>12'155.00</b>	
9431.301.00	Traitement du personnel administratif	RH	8	4'973.00		4'844.00		-	129.00	Centralisé dans le chapitre 021 en 2016	
9431.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	12'444.00		10'173.00		16'105.15	2'271.00		
9431.301.20	Allocations familiales	RH	8	360.00		360.00		234.00	0.00		
9431.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	1'576.00		1'359.00		1'353.10	217.00		
9431.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	1'315.00		1'224.00		648.00	91.00		
9431.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	179.00		162.00		228.35	17.00		
9431.311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	STech	8	3'000.00		3'000.00		-	0.00		
9431.312.00	Frais d'électricité	STech	8	5'000.00		4'000.00		3'059.85	1'000.00		
9431.313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	STech	8	2'000.00		2'000.00		1'366.00	0.00		
9431.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	10'000.00		5'000.00		7'545.45	5'000.00	Contrats de maintenance, porte accès école maternelle, mise en conformité éclairage de secours, carrelage local de jeunesse	
9431.314.10	Frais d'entretien extérieur	STech	8	7'000.00		7'000.00		-	0.00		
9431.315.00	Frais d'entretien mobilier	STech	8	1'000.00		1'000.00		555.00	1'000.00		
9431.317.90	Frais divers	STech	8	1'000.00		1'000.00		238.80	0.00		
9431.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	1'437.00		1'437.00		1'437.10	0.00		
9431.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin	8	9'140.00		12'210.00		15'585.60	-3'070.00		
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	2'500.00		1'700.00		1'700.00	800.00	Augmentation des volumes chauffés étant donné la transformation des locaux pour SSoc et SCur	
9431.427.00	Location de locaux à des tiers	STech	8		100.00		100.00		0.00		
9431.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin	8		51'500.00		57'200.00		5'700.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2: SSoc et SCur: 206 m2 (pour la période après la déménagement); Ecole maternelle: 120 m2	
<b>944.</b>	<b>Autres immeubles du patrimoine administratif</b>			<b>78'636.00</b>	<b>39'150.00</b>	<b>57'807.00</b>	<b>120'600.00</b>	<b>74'971.55</b>	<b>110'000.00</b>	<b>102'279.00</b>	
<b>9440.</b>	<b>Ancienne administration communale Rueyes-St-Laurent</b>			<b>33'726.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>13'386.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>11'204.05</b>	<b>7'200.00</b>	<b>20'340.00</b>	
9440.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	1'319.00		1'027.00		2'550.25	292.00		
9440.301.20	Allocations familiales	RH	8	18.00		18.00		108.00	0.00		
9440.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	119.00		93.00		229.20	26.00		
9440.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	116.00		96.00		182.40	20.00		
9440.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	13.00		11.00		60.40	2.00		
9440.312.00	Frais d'électricité	STech	8	1'500.00		1'500.00		935.25	0.00		
9440.312.10	Frais de chauffage	STech	8	5'000.00		5'000.00		1'239.85	0.00		
9440.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech	8	25'000.00		5'000.00		5'258.10	20'000.00	Changement de chaudière	
9440.318.00	Assurances bâtiment	STech	8	641.00		641.00		640.60	0.00		
9440.427.01	Location appartement	STech	8		7'200.00		7'200.00		7'200.00	0.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
<b> FONCTIONNEMENT</b>									
<b>9441.</b>	<b>Ancienne école Villarlod</b>	<b>13'622.00</b>	<b>-</b>	<b>13'260.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>18'030.55</b>	<b>31'000.00</b>	<b>31'362.00</b>	
9441.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	1'798.00	1'757.00		2'550.25		41.00	
9441.301.20	Allocations familiales	RH 8	72.00	72.00		108.00		0.00	
9441.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	163.00	159.00		229.20		4.00	
9441.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	199.00	193.00		182.40		6.00	
9441.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	31.00	30.00		60.40		1.00	
9441.312.10	Frais de chauffage	STech 8	1'000.00	-				1'000.00	Les frais de chauffage étaient à charge des locataires, la crèche La Marelle, jusqu'à fin 2017
9441.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	3'000.00	3'000.00		6'141.60		0.00	
9441.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	739.00	739.00		738.90		0.00	
9441.390.10	Imputation interne - intérêts	SFin 8	2'500.00	3'190.00		3'899.80		-690.00	
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	-		31'000.00			31'000.00	
9441.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin 8	-				31'000.00	0.00	Déménagement de la crèche en janvier 2018 dans le complexe communal de Farvagny
<b>9442.</b>	<b>Ancienne école Villarsel-le-Gibloux</b>	<b>10'864.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>10'789.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>32'206.65</b>	<b>21'600.00</b>	<b>75.00</b>	
9442.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	2'696.00	2'636.00		2'550.25		60.00	
9442.301.20	Allocations familiales	RH 8	108.00	108.00		108.00		0.00	
9442.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	244.00	239.00		229.20		5.00	
9442.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	298.00	289.00		182.40		9.00	
9442.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	46.00	45.00		60.40		1.00	
9442.312.00	Frais d'électricité	STech 8	2'000.00	2'000.00		483.15		0.00	
9442.312.10	Frais de chauffage	STech 8	2'500.00	2'500.00		3'620.85		0.00	
9442.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	2'500.00	2'500.00		24'500.40		0.00	
9442.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	472.00	472.00		472.00		0.00	
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>9443.</b>	<b>Ancienne école des garçons Farvagny</b>	<b>20'424.00</b>	<b>10'350.00</b>	<b>20'372.00</b>	<b>60'800.00</b>	<b>10'908.45</b>	<b>50'200.00</b>	<b>50'502.00</b>	
9443.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	1'798.00	1'757.00		2'989.70		41.00	
9443.301.20	Allocations familiales	RH 8	72.00	72.00		103.80		0.00	
9443.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	163.00	159.00		265.30		4.00	
9443.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	199.00	193.00		238.20		6.00	
9443.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	31.00	30.00		69.45		1.00	
9443.312.00	Frais d'électricité	STech 8	5'000.00	5'000.00		901.65		0.00	
9443.312.10	Frais de chauffage	STech 8	7'500.00	7'500.00		4'942.00		0.00	
9443.314.00	Frais d'entretien bâtiment	STech 8	5'000.00	5'000.00		737.85		0.00	
9443.318.00	Assurances bâtiment	STech 8	661.00	661.00		660.50		0.00	
9443.427.00	Location de locaux à des tiers	STech 8		1'200.00	11'800.00		1'200.00	10'600.00	Budgets 2016 et 2017 surévalués
9443.490.20	Imputation interne - frais de locaux	SFin 8		9'150.00	49'000.00		49'000.00	39'850.00	Valorisation à Fr. 200.00/m2; AES: 183 m2 avant déménagement
<b>9444.</b>	<b>Bâtiments (anciens bâtiments publics Le Glèbe)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2'621.85</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	Dès le budget 2017, réparti entre les chapitres concernés: 9440, 9441 et 9442
9444.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	-	-		2'139.65		0.00	
9444.301.20	Allocations familiales	RH 8	-	-		67.80		0.00	
9444.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	-	-		188.10		0.00	
9444.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	-	-		177.00		0.00	
9444.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	-	-		49.30		0.00	
<b>948.</b>	<b>Chauffage à distance Rossens</b>	<b>63'963.00</b>	<b>36'300.00</b>	<b>66'911.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>65'517.85</b>	<b>39'701.70</b>	<b>-3'748.00</b>	
948.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH 8	1'798.00	1'757.00		2'550.25		41.00	
948.301.20	Allocations familiales	RH 8	72.00	72.00		108.00		0.00	
948.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH 8	163.00	159.00		229.20		4.00	
948.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH 8	199.00	193.00		182.40		6.00	
948.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH 8	31.00	30.00		60.40		1.00	

Service	Dicastère	BUDGET 2018		BUDGET 2017		COMPTES 2016		Différence entre budget 2018 et budget 2017	Commentaires	
		CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS			
<b>FUNCTIONNEMENT</b>										
948.312.00	Frais d'électricité	STech	8	2'700.00		2'700.00		2'932.10	0.00	
948.312.18	Achat et livraison de copeaux pour le chauffage à distance	STech	8	1'000.00		-		6'694.90	1'000.00	Dés 2017: livraisons uniquement par le SFOR, prévues au compte 948.390.49. Reste au compte 948.312.18: frais de transport
948.312.19	Achat de mazout pour le chauffage à distance	STech	8	13'000.00		13'000.00		8'761.10	0.00	
948.315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	STech	8	15'000.00		15'000.00		18'359.85	0.00	
948.318.00	Assurances bâtiment et installations	STech	8	-		-		-	0.00	Inclus dans la couverture de la halle polyvalente
948.390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	SFin	8	30'000.00		34'000.00		25'639.65	-4'000.00	800 m3 à Fr. 37.65/m3
948.435.80	Vente d'énergie à des tiers	STech	8		15'000.00		15'000.00	19'201.70	0.00	
948.490.40	Imputation interne - chauffage halle polyvalente	SFin	8		8'100.00		8'100.00	8'100.00	0.00	
948.490.41	Imputation interne - chauffage complexe communal	SFin	8		2'500.00		1'700.00	1'700.00	-800.00	Augmentation des volumes chauffés étant donné la transformation des locaux pour SSoc et SCur
948.490.42	Imputation interne - chauffage bâtiment scolaire Route d'Illens 1	SFin	8		7'800.00		7'800.00	7'800.00	0.00	
948.490.43	Imputation interne - chauffage bâtiment scolaire Route d'Illens 3	SFin	8		2'900.00		2'900.00	2'900.00	0.00	
<b>949.</b>	<b>Locaux annexes et terrains du patrimoine administratif</b>			<b>2'572.00</b>	<b>-</b>	<b>2'547.00</b>	<b>-</b>	<b>7'460.70</b>	<b>25.00</b>	
949.301.10	Traitement du personnel d'exploitation	RH	8	899.00		879.00		850.10	20.00	
949.301.20	Allocations familiales	RH	8	36.00		36.00		36.00	0.00	
949.303.00	Cotisations aux assurances sociales	RH	8	81.00		80.00		76.05	1.00	
949.304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	RH	8	99.00		96.00		60.60	3.00	
949.305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	RH	8	15.00		15.00		20.40	0.00	
949.312.00	Frais d'électricité	STech	8	200.00		200.00		157.35	0.00	
949.314.00	Frais d'entretien bâtiments	STech	8	500.00		500.00		1'534.45	0.00	
949.318.00	Assurances bâtiments	STech	8	342.00		341.00		342.00	1.00	
949.318.40	Prestations de tiers, études et honoraires	STech	8	-		-		4'179.60	0.00	
949.319.35	Impôts charges et contributions immobilières	STech	8	400.00		400.00		204.15	0.00	Nous sommes propriétaires d'un terrain sur la Commune de Villorsonnens
<b>99.</b>	<b>POSTES NON VENTILABLES</b>			<b>50'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'725'180.00</b>	<b>1'675'180.00</b>	<b>8'074'792.25</b>	<b>6'495'715.32</b>	<b>0.00</b>
<b>990.</b>	<b>Postes non ventilables</b>			<b>50'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'725'180.00</b>	<b>1'675'180.00</b>	<b>8'074'792.25</b>	<b>6'495'715.32</b>	<b>0.00</b>
990.319.60	Dépenses non spécifiées	SFin	6	50'000.00		50'000.00		-	0.00	
990.332.00	Amortissements supplémentaires sur recettes fonctionnement	SFin	6	-		-		1'484'669.04	0.00	
990.332.50	Amortissements supplémentaires sur prélèv. sur réserves	SFin	6	-		-		4'016'359.98	0.00	
990.349.00	Autres charges sans affectation	SFin	6	-		-		163'569.03	0.00	
990.382.00	Attributions aux réserves sur recettes fonctionnement	SFin	6	-		1'675'180.00		10'662.00	-1'675'180.00	
990.382.50	Attributions aux réserves sur recettes investissements	SFin	6	-		-		2'132'825.60	0.00	
990.390.50	Imputation interne - prélèvements sur des réserves	SFin	6	-		-		266'706.60	0.00	
990.424.00	Gains comptables	SFin	6	-		-		2'132'825.60	0.00	
990.449.00	Autres recettes sans affectation	SFin	6	-		-		69'161.14	0.00	
990.461.00	Subventions cantonales, aide financière à la fusion	SFin	6	-		1'675'180.00		-	1'675'180.00	
990.482.00	Prélèvements sur des réserves	SFin	6	-		-		4'283'066.58	0.00	
990.490.55	Imputation interne - attributions aux réserves	SFin	6	-		-		10'662.00	0.00	
<b>TOTAL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>				<b>39'374'423.00</b>	<b>39'410'535.00</b>	<b>38'783'527.00</b>	<b>38'813'746.00</b>	<b>42'118'210.15</b>	<b>42'178'718.09</b>	<b>-5'893.00</b>
<b>RESULTAT</b>				<b>36'112.00</b>		<b>30'219.00</b>		<b>60'507.94</b>		<b>5'893.00</b>