



BUDGET DE FONCTIONNEMENT

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Approuvé par :

- le CC du 06.11.12
- l'Assemblée communale du

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	1'217'293	110'566	1'280'460	143'000	1'165'350	113'400
01	ASSEMBLEE COMMUNALE, CONSEIL COMMUNAL, COMMISSIONS	275'446		271'500		272'500	
01.300	Traitement du Conseil communal	148'103		150'000		150'000	
01.300.10	Honoraires commission financière	2'890		4'000		3'000	
01.300.30	Rémunérations des scrutateurs	9'700		4'000		6'000	
01.300.60	Frais de diverses séances des membres du conseil	81'008		80'000		80'000	
01.310.20	Fournitures élections-votations	5'319		3'500		3'500	
01.317	Frais de représentation	13'985		15'000		15'000	
01.318	Honoraires fiduciaire	14'384		15'000		15'000	
01.319	Frais administratifs divers	58					
02	ADMINISTRATION GENERALE	941'847	110'566	1'008'960	143'000	892'850	113'400
02.301	Traitement du personnel administratif	417'596		390'000		420'000	
02.301.10	Allocations familiales	31'798		20'000		15'000	
02.301.11	Allocations employeur	10'200		8'000		8'000	
02.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC	134'712		150'000		71'600	
02.304	Cotisations caisse prévoyance	78'106		100'000		42'000	
02.305	Cotisations caisse-accident	18'676		30'000		13'300	
02.309	Cadeaux et frais d'ancienneté	17'568		10'000		10'000	
02.310	Fourniture de bureaux et imprimés	17'441		15'000		18'000	
02.310.10	Frais de publication et d'information	19'046		20'000		20'000	
02.310.20	Frais d'impression du bulletin communal et divers	5'200		10'000		10'000	
02.311	Achat de mobiliers, machines et informatiques	24'358		30'000		40'000	
02.315	Entretien mobilier et machines	36'556		35'000		25'000	
02.315.10	Entretien de véhicules	1'330		1'000		1'000	
02.315.20	Entretien photocopieurs	11'434		30'000		12'000	
02.317	Frais de réceptions et manifestations	34'318		45'000		55'000	
02.318	Primes d'assurances	10'821		15'000		17'000	
02.318.50	Frais de téléphones, taxes, ports	39'514		40'000		40'000	
02.319	Frais administratifs divers	9'865		1'000		1'000	
02.352	Participation Agglo Administration	23'310		28'960		33'950	
02.352.10	Participation aux frais d'études de fusion			30'000		40'000	
02.431	Emoluments administratifs		670		3'000		3'000
02.431.20	Emoluments permis établissement		20		1'000		1'000
02.431.30	Emoluments cartes identité et passeports		839		1'000		1'000
02.435	Prestations de service		2'250		2'000		2'000
02.435.10	Recettes diverses		4'888		5'000		5'000
02.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC		29'217		35'000		28'000
02.436.10	Retenues sociales Prévoyance		24'955		30'000		28'000
02.436.20	Retenues sociales Assurances		5'552		6'000		8'200
02.436.30	Remboursement allocations familiales				20'000		15'000
02.436.50	Indemnité agence AVS		2'176				2'200
02.490	Imputation interne travaux eau/épuration/déchets		40'000		40'000		20'000
1	ORDRE PUBLIC	279'113	60'543	303'100	5'500	314'210	4'500
10	PROTECTION JURIDIQUE	1'740	1'550	2'000	2'000	2'000	2'000
10.300	Honoraires commission naturalisations	1'740		2'000		2'000	
10.431	Emoluments Naturalisations		1'550		2'000		2'000
12	JUSTICE	37'500		36'100		37'000	
12.352	Participation dépenses Justice de Paix	37'500		36'100		37'000	
14	POLICE DU FEU	126'165	40'113	153'000	3'000	155'000	2'000
14.301	Solde du corps des pompiers	29'081		35'000		35'000	
14.301.20	Frais du service de piquet	14'800		16'000		16'000	
14.309	Frais de cours-instruction	9'732		10'000		8'000	
14.311	Achat de matériel	26'239		30'000		30'000	
14.312	Frais électricité, eau, chauffage, téléphones	12'541		15'000		15'000	
14.312.10	Frais de téléphonie	1'803		2'000		2'000	
14.313.01	Produits de nettoyage			1'000		1'000	
14.314	Entretien et réparations de l'immeuble	1'812		2'000		2'000	
14.314.10	Contrats d'entretien	721		2'000		2'000	
14.315.10	Entretien de véhicules, matériel et installations	-3'572		4'000		6'000	
14.318	Primes d'assurances	6'166		6'000		8'000	
14.318.00	Frais d'interventions	16'622		20'000		20'000	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14.319	Frais administratifs divers	4'642		3'000		3'000	
14.351	Participation centrale d'alarme	5'578		6'000		6'000	
14.365	Participation diverses			1'000		1'000	
14.461	Subventions cantonales cours et matériel		40'113		3'000		2'000
16	PROTECTION CIVILE	22'329	18'000	7'000		4'610	
16.352.20	Participation à l'organisation intercommunale	4'329		7'000		4'610	
16.380.0	Attribution à la réserve pour abris non-construits	18'000					
16.430	Contributions de remplacement abris privés non-construits		18'000				
17	PROTECTION DE LA POPULATION	91'380	880	105'000	500	111'000	500
17.301	Traitement du personnel de surveillance	91'380		105'000		111'000	
17.427	Produit des amendes		880		500		500
173	ORCOC					4'600	
173.300	Participation et frais ORCOC					4'600	
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	3'251'388	110'028	3'227'700	141'800	3'628'515	168'139
20	ECOLE ENFANTINE	209'462		235'100		261'150	
20.351.01	Participation aux dépenses cantonales écoles enfantines	209'462		235'100		261'150	
21	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE	1'960'298		1'905'900	1'600	2'060'400	
21.351	Participation aux dépenses cantonales écoles primaires	1'168'693		1'085'900		1'132'800	
21.352	Participation au Cercle du Cycle d'orientation	766'053		800'000		907'600	
21.352.20	Contribution à l'école libre publique de Fribourg	25'552		20'000		20'000	
21.452	Participation d'autres communes				1'600		
22	ECOLES SPECIALISEES	481'215	21'001	481'200	48'000	538'765	56'459
22.351.01	Participation aux inst. spécial. pr personnes handicapées	360'021		372'200		392'200	
22.351.02	Mesures pédago-thérapeutiques par privés	23'089		19'000		21'100	
22.366	Contributions cours logopédie, psychologie, psychomotricité	98'105		90'000		125'465	
22.461	Subside aux services auxiliaires scolaires		21'001		48'000		56'459
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	58'311		65'000		63'000	
23.351	Contribution à l'école prof. de Fribourg	58'311		55'000		63'000	
23.366.10	Bourses d'études et de formation			10'000			
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	378'212	72'998	386'000	72'600	504'500	90'100
29.300.10	Honoraires commission scolaire	5'255		8'000		8'000	
29.301	Traitement du personnel AES	88'952		55'000		120'000	
29.301.10	Indemnités pour les chefs des bâtiments	6'405		6'000		6'000	
29.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					18'000	
29.305	Cotisations caisse-accident					2'500	
29.310	Achat et entretien de matériel scolaire	21'728		25'000		25'000	
29.310.10	Achat et frais du matériel didactique scolaire	5'339		15'000		15'000	
29.310.20	Fournitures scolaires	44'997		45'000		45'000	
29.311	Achat de mobilier scolaire	28'017		20'000		50'000	
29.311.10	Equipelement matériel informatique	4'032		35'000		20'000	
29.313.10	AES, frais des repas de midi	29'300		32'000		35'000	
29.315.20	Frais et entretien des photocopieurs	13'541		8'000		8'000	
29.317	Frais de déplacements	1'719					
29.366	Participation au camp de neige	42'672		45'000		45'000	
29.366.10	Frais des classes d'accueil	1'026		2'000		2'000	
29.366.20	Frais piscine, transports, patinoire	50'511		45'000		55'000	
29.366.30	Subside pour activité créative manuelle	15'715		25'000		25'000	
29.366.40	Subsides activités culturelles-sportives scolaires	18'515		20'000		20'000	
29.366.60	Frais Clôture scolaire	488				5'000	
29.433	Participation des parents aux frais scolaires		5'625		6'000		6'000
29.433.01	Participation des parents au camp de neige		10'440		10'000		10'000
29.433.10	Ecolage accueil extra-scolaire		21'163		20'000		25'000
29.434	Participation AES aux repas de midi		33'800		35'000		40'000
29.434.10	Produit des taxes d'inscription		1'970		1'600		1'600
29.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC						6'000

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
29.436.20	Retenues sociales Assurances						1'500
294	ECOLE DU LAVAPESSON	57'335	8'829	54'000	9'000	89'850	10'000
294.301	Traitement conciergerie	21'200		15'000		22'000	
294.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					3'500	
294.304	Cotisations caisse prévoyance					2'000	
294.305	Cotisations caisse-accident					650	
294.312	Frais électricité, eau, chauffage	17'264		18'000		18'000	
294.313.01	Produits de nettoyage			2'000		2'000	
294.314	Entretien et réparation	14'468		15'000		40'000	
294.318	Primes d'assurances	4'404		4'000		1'700	
294.423	Produit location		6'160		7'000		7'000
294.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC		1'306		1'000		1'300
294.436.10	Retenues sociales Prévoyance		1'115		800		1'300
294.436.20	Retenues sociales Assurances		248		200		400
295	ECOLE DE CHANTEMERLE	106'553	7'200	100'500	10'600	110'850	11'580
295.301	Traitement conciergerie	23'397		34'000		30'000	
295.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					5'000	
295.304	Cotisations caisse prévoyance					3'400	
295.305	Cotisations caisse-accident					650	
295.311.02	Achat de machines et matériel	1'426		2'000		2'000	
295.312	Frais électricité, eau, chauffage	24'040		30'000		30'000	
295.313.01	Produits de nettoyage	7'638		3'000		4'000	
295.314	Entretien et réparation	38'077		25'000		25'000	
295.314.10	Contrats d'entretien	6'227		2'000		7'000	
295.318	Primes d'assurances	5'408		4'000		2'800	
295.319	Frais divers	340		500		1'000	
295.423.11	Produit de location de locaux communaux		7'200		6'600		7'000
295.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC				1'000		1'900
295.436.10	Retenues sociales Prévoyance				2'000		2'300
295.436.20	Retenues sociales Assurances				1'000		380
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS	592'552	136'621	678'185	149'600	747'814	152'600
30	CULTURE	265'645	2'085	276'185	1'500	310'364	3'700
30.301	Traitement du personnel de la bibliothèque	26'328		35'000		35'000	
30.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					5'300	
30.305	Cotisations caisse-accident					750	
30.310	Achat de livres et revues pour la bibliothèque	9'762		12'000		12'000	
30.311.00	Achat de matériel, cotisations et animations	5'167		7'000		7'000	
30.318	Frais pour manifestations	7'305		10'000		10'000	
30.351.10	Participation aux dépenses du Conservatoire	58'083		49'500		67'400	
30.352	Activités culturelles communales	12'998		15'000		15'000	
30.352.00	Achat d'abonnements de spectacle	6'147		6'000		6'000	
30.352.01	Parrainages divers	20'000		20'000		20'000	
30.352.10	Participation Agglo Culture	58'050		58'185		66'914	
30.352.30	Participation aux coûts du délégué à la culture	9'787		3'500		3'500	
30.352.40	Fonctionnement de l'Espace Nuithonie/Equilibre	52'017		60'000		61'500	
30.435	Produits des abonnements		1'700		1'000		1'000
30.435.10	Produits de vente du livre historique		55				1'800
30.435.30	Produit des abonnements de spectacle		330		500		500
30.436.20	Retenues sociales Assurances						400
34	SPORTS ET LOISIRS	32'250		41'000		73'000	
34.311	Achat de matériel	260		1'000		1'000	
34.312	Eclairage du terrain de sport			5'000		5'000	
34.314	Entretien terrains de sport	22'518		25'000		30'000	
34.365	Subside activités sportives	9'472		10'000		12'000	
34.370	Subside site sportif St-Léonard					25'000	
341	HALLE DE SPORT	157'269	18'223	164'500	23'100	190'050	21'400
341.301	Traitement conciergerie	44'507		54'000		56'000	
341.301.10	Indemnités pour nettoyages	18'700		20'000		20'000	
341.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					9'400	
341.304	Cotisations caisse prévoyance					6'300	
341.305	Cotisations caisse-accident					1'150	
341.311	Achat de mobilier et matériel	651		3'000		2'000	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341.312	Frais électricité, téléphone, eau, chauffage	44'206		45'000		48'000	
341.313	Produits de nettoyage	1'058		7'000		5'000	
341.313.10	Matériel de gym et autres	571		2'000		1'000	
341.314	Frais de réparations	33'146		10'000		20'000	
341.314.10	Contrats d'entretien	1'434		12'000		10'000	
341.315	Entretien mobilier et machines	4'015		5'000		5'000	
341.318	Primes d'assurances	8'982		6'000		6'200	
341.319	Frais administratifs divers			500			
341.423	Produit location		9'600		10'000		10'000
341.423.11	Produit locations locaux halle		2'250		4'000		3'000
341.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC		3'118		3'500		3'500
341.436.10	Retenues sociales Prévoyance		2'663		5'000		4'200
341.436.20	Retenues sociales Assurances		592		600		700
342	CHAUFFERIE	56'893	110'163	97'000	120'000	103'050	120'000
342.312	Frais électricité, eau, chauffage	27'413		80'000		80'000	
342.314	Frais d'entretien et de réparations	24'235		10'000		15'000	
342.314.10	Contrat d'entretien	5'245		7'000		7'000	
342.318	Primes d'assurances					1'050	
342.427	Produit de la vente de KW		110'163		120'000		120'000
35	AUTRES LOISIRS	80'495	6'150	99'500	5'000	71'350	7'500
35.301	Traitement du personnel ludothèque	38'971		40'000		40'000	
35.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					6'000	
35.305	Cotisations caisse-accident					850	
35.310	Achat jeux pour ludothèque	9'779		10'000		10'000	
35.311	Achat de matériel	5'500		5'000		5'000	
35.314	Entretien places de jeux	24'635		30'000		5'000	
35.365	Fête villageoise			10'000			
35.366	Subside pour camps	1'610		3'500		3'500	
35.366.10	Autres subventions			1'000		1'000	
35.435	Produits des abonnements		6'150		5'000		5'000
35.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC						2'000
35.436.20	Retenues sociales Assurances						500
4	SANTE PUBLIQUE	851'932	124'520	947'386	120'000	1'015'800	120'000
40	HOPITAUX	46'658		77'601		69'600	
40.351.10	Participation rénovation hôpital cantonal	5'323		26'000		16'000	
40.352	Participation aux frais de l'ambulance	41'335		51'601		53'600	
41	HOMES MEDICALISES	546'514	95'000	611'520	90'000	676'500	90'000
41.351.10	Participation aux soins spéc. pour personnes âgées	331'040		361'500		386'400	
41.351.20	Part excédents Home médicalisé de la Sarine	5'381		10'620		27'000	
41.352	Participation aux frais financiers des homes	200'829		218'400		231'100	
41.352.30	Participation au déficit d'exploitation du Manoir	9'264		21'000		32'000	
41.427	Location immeuble du Manoir		95'000		90'000		90'000
44	SOINS AMBULATOIRES	201'666		199'765		215'200	
44.351	Participation aux frais de gestion SPITEX	133'594		126'972		133'000	
44.352.10	Participation aux indemnités forfaitaires	68'072		72'793		80'700	
44.365.10	Contributions diverses					1'500	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	57'094	29'520	58'500	30'000	54'500	30'000
46.301	Indemnité pour l'accompagnement	271		2'000		1'000	
46.317	Frais de déplacement	30		500		500	
46.351	Service dentaire scolaire	54'543		50'000		50'000	
46.351.10	Visites médicales scolaires	2'250		6'000		3'000	
46.433	Participation soins dentaires		29'520		30'000		30'000
5	AFFAIRES SOCIALES	1'462'936	86'721	1'433'400	10'000	1'529'500	11'700
54	CRECHES ET GARDERIES D'ENFANTS	347'842	8'333	350'000	10'000	363'200	11'700
54.300	Commission de la petite enfance	4'045		3'000		3'000	
54.301	Traitement du personnel	24'345		30'000		30'000	
54.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					4'600	
54.305	Cotisations caisse-accident					600	
54.365	Frais de la halte garderie	182		2'000		1'000	
54.365.10	Couverture du déficit de la crèche Mille Pattes	68'000		50'000		44'000	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54.365.11	Subventionnement des placements	171'913		190'000		200'000	
54.365.20	Subvention aux mamans de jour	14'403		20'000		20'000	
54.365.30	Subvention aux autres crèches	59'628		50'000		55'000	
54.365.40	Service de puériculture	5'326		5'000		5'000	
54.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC						1'500
54.436.20	Retenues sociales Assurances						200
54.451	Produits écologie halte garderie		8'333		10'000		10'000
55	INVALIDITE	544'858		627'300		632'600	
55.351	Participation institutions pour handicapés/inadaptés	544'858		627'300		632'600	
58	AIDE SOCIALE	560'483	78'389	446'100		523'700	
58.300	Commission affaires sociales	75		5'000		2'000	
58.300.10	Commission des aînés	8'050		5'000		10'000	
58.319	Frais administratifs divers	240					
58.351	Participation contributions d'entretien non récupérées	14'035		15'300		15'800	
58.351.01	Fonds cantonal de l'emploi	39'120		40'000		41'000	
58.351.02	Financement des allocation familiales aux non-actifs	8'709		8'400		12'600	
58.351.03	Participation cantonale au service social régional MIS	74'018		69'900		39'100	
58.351.10	Participation à la LAVI	1'901		2'000		2'100	
58.352	intercommunal	286'431		252'600		353'500	
58.352.30	Services sociaux spécialisés			22'900		23'600	
58.365.20	Participations diverses			1'000			
58.365.40	Activités du 3ème Age	9'000		9'000		10'000	
58.366	Frais assistance communale AES			3'000		2'000	
58.366.20	Frais du Noël du 3ème Age	11'026		12'000		12'000	
58.366.30	Paiement des ADB	107'878					
58.451	Remboursement d'ADB		78'389				
59	ACTIONS D'ENTRAIDE	9'753		10'000		10'000	
59.365	Dons divers	9'753		10'000		10'000	
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	1'200'313	210'952	1'290'704	212'000	1'317'608	182'900
62	ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL	661'141	128'931	693'000	132'000	680'200	97'900
62.300	Vacations routes	4'438					
62.301	Traitement du personnel de l'édilité	293'378		280'000		270'000	
62.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					44'600	
62.304	Cotisations caisse prévoyance					16'500	
62.305	Cotisations caisse-accident					5'400	
62.312	Eclairage public : énergie	65'853		70'000		70'000	
62.313	Achat outillage, matériel et machines	20'808		30'000		20'000	
62.313.01	Système de détection de verglas	2'967		3'000		20'000	
62.313.30	Achat de carburant	10'694		12'000		12'000	
62.314	Frais éditaires - balayage	7'976		12'000		12'000	
62.314.02	Embellissement	20'401		15'000		15'000	
62.314.03	Achat de décorations de Noël	12'749		10'000		5'000	
62.314.05	Frais de déneigement, sel, gravillons	23'557		25'000		25'000	
62.314.06	Entretien éclairage public	11'581		20'000		15'000	
62.314.07	Signalisations et marquages	22'303		15'000		15'000	
62.314.08	Entretien de la passerelle			35'000		3'000	
62.314.10	Déchets verts éditaires	5'011		8'000		8'000	
62.314.15	Aménagements aux routes communales	17'401		20'000		10'000	
62.314.16	Entretien routes communales	24'455		30'000		20'000	
62.314.20	Entretien des canalisations des routes	10'515		20'000		15'000	
62.314.29	Aménagement et entretien de sentiers piétons	43'998		10'000		10'000	
62.315	Entretien véhicules-machines	30'679		30'000		25'000	
62.317	Frais de déplacement du personnel éditaire			3'000		1'000	
62.318	Primes d'assurances	18'238		20'000		17'700	
62.318.10	Etudes et charges diverses	9'596		20'000		20'000	
62.318.20	Frais de téléphones	3'866		5'000		5'000	
62.366	Plaques de vélos	679					
62.435	Commissions diverses		973				
62.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC		20'330		20'000		16'500
62.436.10	Retenues sociales Prévoyance		17'365		22'000		11'000
62.436.20	Retenues sociales Assurances		3'863		3'000		3'400
62.461	Subside-participation diverses		1'400		2'000		2'000
62.461.10	Participation frais éditaire		30'000		30'000		30'000

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62.490	Imputation interne travaux eau/épuration/déchets		55'000		55'000		35'000
65	TRANSPORTS PUBLICS	539'171	82'022	597'704	80'000	637'408	85'000
65.318	Achat abonnements CFF	90'633		80'000		100'000	
65.318.10	Participation communale aux abonnements TPF	25'810		25'000		25'000	
65.351	Participation indemnités exploitation du trafic régional	121'511		134'000		153'700	
65.352	Participation Agglo Mobilité	301'217		358'704		358'708	
65.435	Produit locations abonnements CFF		82'022		80'000		85'000
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	899'375	1'000'321	1'069'100	922'000	1'141'400	967'000
70	SERVICE DES EAUX	195'305	238'406	200'000	213'000	245'000	245'000
70.300	Vacation approv. eau	1'925					
70.309.10	Frais de cours de fontainier	125					
70.311	Achat de matériel-marchandise	6'441		20'000		55'000	
70.312	Achat d'eau au Consortium	26'466		25'000		40'000	
70.312.02	Achat d'eau Ville de Fribourg	2'601		3'000		3'000	
70.312.10	Frais de la station de pompage	29'735		35'000		25'000	
70.314	Entretien et réparations des installations communales	27'321		40'000		40'000	
70.314.10	Entretien et réparations station pompage et réservoir	4'102		5'000		5'000	
70.318	Frais d'analyses	755		2'000		2'000	
70.318.10	Plans des conduites d'eau	33'634		5'000		10'000	
70.318.30	Plan des infrastruct. eau potable PIEP	5'000				20'000	
70.352	Participation au Consortium des Eaux	12'200		20'000		15'000	
70.390	Imputation interne frais administratifs et du personnel	45'000		45'000		30'000	
70.434	Produit locations compteurs		6'896		8'000		8'000
70.435.10	Taxes eau de constructions		32'731		30'000		30'000
70.435.11	Taxes sur inst. Sprinkler		24'330				
70.435.30	Vente d'eau		172'829		165'000		180'000
70.461	Subside et participation diverses		1'620		10'000		10'000
70.480	Attribution à la réserve						17'000
71	PROTECTION DES EAUX	299'778	482'368	420'000	420'000	435'000	435'000
71.300	Vacation épuration	2'450					
71.312	Frais d'électricité et de téléphone des ouvrages	3'750		20'000		10'000	
71.314	Entretien des canalisations	20'278		30'000		30'000	
71.318.20	Frais de révision du PGEE			10'000		3'000	
71.318.30	Plan du cadastre des eaux	52		3'000		5'000	
71.319	Frais administratifs divers	200		1'000		1'000	
71.319.10	Cadastre des eaux industrielles	1'542		3'000		3'000	
71.352	Taxes à payer STEP Fribourg	173'671		175'000		180'000	
71.352.10	Participation aux frais d'entretien des ouvrages AELA			10'000		10'000	
71.370	Impôts préalables sur charges non-récupérés	-62'166					
71.380.0	Attribution à la réserve pour les collecteurs	120'000		128'000		153'000	
71.382	Attribution à la réserve					10'000	
71.390	Imputation interne frais administratifs et du personnel	40'000		40'000		30'000	
71.434	Produit des taxes épuration		276'637		190'000		225'000
71.434.10	Produit des taxes d'épuration pour l'entretien du réseau		205'731		230'000		210'000
72	ORDURES MENAGERES	338'978	242'272	343'000	269'000	354'000	267'000
72.310	Publications et annonces			4'000		4'000	
72.318	Frais ramassage des ordures	133'107		110'000		130'000	
72.318.10	Incineration ordures SAIDEF	71'288		90'000		80'000	
72.318.31	Achat de poubelles	8'450		5'000		5'000	
72.352	Participation quartiers La Faye et Grandfey	2'932		7'000		5'000	
72.352.01	Participation aux frais de la déchetterie	113'202		117'000		120'000	
72.390	Imputation interne frais administratifs et du personnel	10'000		10'000		10'000	
72.434	Produit vente de vignettes		17'112		17'000		17'000
72.434.10	Produits des taxes		225'160		252'000		250'000
74	CIMETIERE	6'075		12'600		10'000	
74.352	Participation au cercle d'inhumation	6'075		12'600		10'000	
78	LUTTE CONTRE LE BRUIT	1'134		20'000		20'000	
78.318	Etude de protection contre le bruit	1'134		20'000		20'000	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	58'106	37'275	73'500	20'000	77'400	20'000
79.300	Honoraires de la commission d'aménagement	2'518		5'500		6'000	
79.300.01	Honoraires de la comm. sur l'énergie	1'900		5'000		5'000	
79.300.10	Honoraires commission constructions et feu	7'780		10'000		10'000	
79.318	Frais d'études et projets d'urbaniste, révision du PAL	36'608		30'000		30'000	
79.318.50	Mise à jour du plan cadastral			3'000		3'000	
79.319	Frais administratifs divers	3'409		2'000		3'000	
79.352	Participation Agglo Environnement et Aménagement	5'892		8'000		10'400	
79.365	Mesures d'encouragement Energie			10'000		10'000	
79.431	Emoluments permis de construire		37'275		20'000		20'000
8	ECONOMIE	34'621	105	40'000		43'800	
80	AGRICULTURE		105				
80.423	Produit locations des parchets communaux		105				
81	FORETS	10'035		11'000		11'000	
81.314	Entretien des forêts	10'035		10'000		10'000	
81.314.10	Aménagement d'une place de pic-nic			1'000		1'000	
83	TOURISME	20'067		20'600		21'300	
83.365	Participation Agglo Tourisme	20'067		20'600		21'300	
84	INDUSTRIE, ARTISANAT, COMMERCE	4'519		8'400		11'500	
84.352.00	Participation Agglo Economie	4'519		8'400		11'500	
9	FINANCES ET IMPOTS	3'423'306	11'403'736	2'654'850	11'226'017	2'633'031	11'820'268
90	IMPOTS	1'038'680	10'703'763	1'040'000	10'512'000	1'070'000	11'137'000
90.318	Frais de poursuites	19'268		20'000		20'000	
90.319	Imputation forfaitaire	251'175		300'000		250'000	
90.319.10	Pertes sur débiteurs impôt	63'565		20'000		50'000	
90.329	Escompte d'impôt accordé	704'672		700'000		750'000	
90.400	Impôt sur le revenu des personnes physiques		4'214'926		4'500'000		4'500'000
90.400.10	Impôt sur la fortune des personnes physiques		312'558		300'000		350'000
90.400.20	Impôt à la source		322'702		400'000		400'000
90.400.30	Impôt sur les prestations en capital		173'910		100'000		150'000
90.401	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		2'027'417		2'050'000		2'200'000
90.401.10	Impôt sur le capital des personnes morales		1'227'063		1'200'000		1'350'000
90.402	Contributions immobilières		1'254'251		1'250'000		1'350'000
90.402.10	Impôt spécial sur immeubles		197'750				
90.403	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		28'192		100'000		100'000
90.404	Impôt mutations immobilières		547'711		200'000		300'000
90.406	Impôt sur les chiens		4'636		4'000		4'000
90.406.10	Impôt sur les appareils à sous		6'600		10'000		10'000
90.406.20	Impôt sur les manifestations		34'162		60'000		60'000
90.435	Commissions encaissement impôts		7'180		8'000		8'000
90.436.00	Intérêts et pénalités		44'335		35'000		45'000
90.436.01	Rentrées sur créances amorties		19'102		10'000		10'000
90.441	Impôt sur les véhicules		281'268		285'000		300'000
93	PEREQUATION FINANCIERE	1'275'151	114'826	1'312'750	117'072	1'234'081	117'640
93.362	Contribution à la péréquation des ressources	1'275'151		1'312'750		1'234'081	
93.460.01	Attribution de la péréquation des besoins		114'826		117'072		117'640
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DETTES	9'244	60'284	20'000	80'000	15'000	60'000
94.318	Frais bancaires et postaux	8'086		10'000		10'000	
94.321	Intérêts des dettes	1'158		10'000		5'000	
94.420	Produits des titres et des placements		60'284		80'000		60'000
942	BUVETTE DU TERRAIN DE SPORTS	16'449	3'000	31'000	3'000	20'900	3'000
942.312	Frais électricité, eau, chauffage	8'870		13'000		10'000	
942.314	Entretien et réparations	4'847		15'000		10'000	
942.314.10	Contrats d'entretien	455		1'000		500	
942.318	Primes d'assurances	2'277		2'000		400	
942.423	Produit locations		3'000		3'000		3'000

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
943	MODULES CHANTEMERLE 64 / 66	65'527	121'122	75'500	116'500	100'650	98'750
943.301	Traitement de conciergerie	36'162		38'000		12'200	
943.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					2'100	
943.304	Cotisations caisse prévoyance					1'100	
943.305	Cotisations caisse-accident					250	
943.311.02	Achat de machines et matériel			2'000		2'000	
943.312	Frais électricité, eau, chauffage	14'524		15'000		15'000	
943.313.01	Produits de nettoyage			2'000		2'000	
943.314	Frais d'entretien et réparations	7'314		10'000		60'000	
943.314.10	Contrats d'entretien	2'165		3'000		3'000	
943.318	Primes d'assurances	5'362		5'000		2'500	
943.318.10	Frais divers			500		500	
943.423.11	Produit de location de locaux communaux		116'000		114'000		97'000
943.436	Retenues sociales AVS,AI,APG,AC		2'506		1'000		800
943.436.10	Retenues sociales Prévoyance		2'140		1'000		800
943.436.20	Retenues sociales Assurances		476		500		150
945	IMMEUBLE CHANTEMERLE 60	119'938	281'896	109'000	285'500	124'200	289'600
945.301	Traitement de conciergerie	58'902		50'000		49'000	
945.303	Cotisations AVS,AI,APG,AC					7'500	
945.304	Cotisations caisse prévoyance					4'400	
945.305	Cotisations caisse-accident					1'000	
945.312	Frais électricité, eau, chauffage	43'677		10'000		20'000	
945.313	Produits de nettoyage et de conciergerie	840		4'000		3'000	
945.314.10	Frais d'entretien et réparations	10'170		30'000		30'000	
945.314.20	Contrats d'entretien	1'871		3'000		3'000	
945.318.10	Primes d'assurances	4'478		12'000		6'300	
945.423	Produit de locations		240'000		245'000		245'000
945.423.10	Produit de location du local postal		16'812		17'000		17'000
945.423.20	Produits du DDP		20'511		21'000		21'000
945.436.00	Retenues sociales AVS, AI,APG, AC		2'237		1'000		3'000
945.436.10	Retenues sociales Prévoyance		1'911		1'000		3'000
945.436.20	Retenues sociales Assurances		425		500		600
946	AUTRES IMMEUBLES	27'369	7'452	1'000	7'200	2'550	7'200
946.314.10	Frais d'entretien de la Chassotte	24'345					
946.314.20	Frais d'entretien Immeuble Chavully	3'024		1'000		2'000	
946.318	Primes d'assurances					550	
946.423	Produit de locations		7'452		7'200		7'200
99	AUTRES POSTES, AMORTISSEMENTS	870'949	111'394	65'600	104'745	65'650	107'078
99.319	Dépenses non spécifiées	12'371		25'000		25'000	
99.319.01	Frais d'études de projets	4'860		10'000		10'000	
99.319.02	compétence	7'630		30'000		30'000	
99.332.20	Amortissements supplémentaires	845'480					
99.352.20	Participation Agglo Divers	607		600		650	
99.451.2	Recette extraordinaire		111'394		104'745		107'078

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RECAPITULATION							
0	ADMINISTRATION	1'217'293	110'566	1'280'460	143'000	1'165'350	113'400
01	COMMUNAL, COMMISSIONS	275'446		271'500		272'500	
02	ADMINISTRATION GENERALE	941'847	110'566	1'008'960	143'000	892'850	113'400
1	ORDRE PUBLIC	279'113	60'543	303'100	5'500	314'210	4'500
10	PROTECTION JURIDIQUE	1'740	1'550	2'000	2'000	2'000	2'000
12	JUSTICE	37'500		36'100		37'000	
14	POLICE DU FEU	126'165	40'113	153'000	3'000	155'000	2'000
16	PROTECTION CIVILE	22'329	18'000	7'000		4'610	
17	PROTECTION DE LA POPULATION	91'380	880	105'000	500	111'000	500
173	ORCOG					4'600	
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	3'251'388	110'028	3'227'700	141'800	3'628'515	168'139
20	ECOLE ENFANTINE	209'462		235'100		261'150	
21	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE	1'960'298		1'905'900	1'600	2'060'400	
22	ECOLEES SPECIALISEES	481'215	21'001	481'200	48'000	538'765	56'459
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	58'311		65'000		63'000	
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	378'212	72'998	386'000	72'600	504'500	90'100
294	ECOLE DU LAVAPESSON	57'335	8'829	54'000	9'000	89'850	10'000
295	ECOLE DE CHANTEMERLE	106'553	7'200	100'500	10'600	110'850	11'580
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS	592'552	136'621	678'185	149'600	747'814	152'600
30	CULTURE	265'645	2'085	276'185	1'500	310'364	3'700
34	SPORTS ET LOISIRS	32'250		41'000		73'000	
341	HALLE DE SPORT	157'269	18'223	164'500	23'100	190'050	21'400
342	CHAUFFERIE	56'893	110'163	97'000	120'000	103'050	120'000
35	AUTRES LOISIRS	80'495	6'150	99'500	5'000	71'350	7'500
4	SANTE PUBLIQUE	851'932	124'520	947'386	120'000	1'015'800	120'000
40	HOPITAUX	46'658		77'601		69'600	
41	HOMES MEDICALISES	546'514	95'000	611'520	90'000	676'500	90'000
44	SOINS AMBULATOIRES	201'666		199'765		215'200	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	57'094	29'520	58'500	30'000	54'500	30'000
5	AFFAIRES SOCIALES	1'462'936	86'721	1'433'400	10'000	1'529'500	11'700
54	CRECHES ET GARDERIES D'ENFANTS	347'842	8'333	350'000	10'000	363'200	11'700
55	INVALIDITE	544'858		627'300		632'600	
58	AIDE SOCIALE	560'483	78'389	446'100		523'700	
59	ACTIONS D'ENTRAIDE	9'753		10'000		10'000	
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	1'200'313	210'952	1'290'704	212'000	1'317'608	182'900
62	ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL	661'141	128'931	693'000	132'000	680'200	97'900
65	TRANSPORTS PUBLICS	539'171	82'022	597'704	80'000	637'408	85'000
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	899'375	1'000'321	1'069'100	922'000	1'141'400	967'000
70	SERVICE DES EAUX	195'305	238'406	200'000	213'000	245'000	245'000
71	PROTECTION DES EAUX	299'778	482'368	420'000	420'000	435'000	435'000
72	ORDURES MENAGERES	338'978	242'272	343'000	269'000	354'000	267'000
74	CIMETIERE	6'075		12'600		10'000	
78	LUTTE CONTRE LE BRUIT	1'134		20'000		20'000	
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	58'106	37'275	73'500	20'000	77'400	20'000
8	ECONOMIE	34'621	105	40'000		43'800	
80	AGRICULTURE		105				
81	FORETS	10'035		11'000		11'000	
83	TOURISME	20'067		20'600		21'300	
84	INDUSTRIE, ARTISANAT, COMMERCE	4'519		8'400		11'500	
9	FINANCES ET IMPOTS	3'423'306	11'403'736	2'654'850	11'226'017	2'633'031	11'820'268
90	IMPOTS	1'038'680	10'703'763	1'040'000	10'512'000	1'070'000	11'137'000
93	PEREQUATION FINANCIERE	1'275'151	114'826	1'312'750	117'072	1'234'081	117'640
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DETTES	9'244	60'284	20'000	80'000	15'000	60'000
942	BUVETTE DU TERRAIN DE SPORTS	16'449	3'000	31'000	3'000	20'900	3'000
943	MODULES CHANTEMERLE 64 / 66	65'527	121'122	75'500	116'500	100'650	98'750
945	IMMEUBLE CHANTEMERLE 60	119'938	281'896	109'000	285'500	124'200	289'600
946	AUTRES IMMEUBLES	27'369	7'452	1'000	7'200	2'550	7'200
99	AUTRES POSTES, AMORTISSEMENTS	870'949	111'394	65'600	104'745	65'650	107'078
	TOTALISATION	13'212'828	13'244'114	12'924'885	12'929'917	13'537'028	13'540'507
	RESULTAT	31'285		5'032		3'479	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION			10'155'000		10'000'000	
295	ECOLE DE CHANTEMERLE			155'000			
295.503	Containers scolaires			155'000			
296	ECOLE DE CHAVULLY			10'000'000		10'000'000	
296.503	Nouveau complexe scolaire			10'000'000		10'000'000	
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS	725'000		489'000		389'000	
30	CULTURE	600'000		489'000		289'000	
30.509.10	Oeuvre d'art			50'000		50'000	
30.522.10	Participation aux infrastructures culturelles	600'000		389'000		189'000	
30.525	Participation Werkhof-Frima			50'000		50'000	
34	SPORTS ET LOISIRS	125'000					
34.525.11	Participation aux remontées mécaniques La Berra	125'000					
341	HALLE DE SPORT					100'000	
341.503.10	Rénovation Halle Chantemerle					100'000	
4	SANTE PUBLIQUE	40'000		210'000		101'000	
41	HOMES MEDICALISES	40'000		210'000		101'000	
41.503	Terrasses Manoir Givisiez	40'000		210'000		101'000	
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	326'602		2'075'000		1'306'000	
62	ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL	326'602		2'075'000		1'306'000	
62.501.20	Reprise Rte de Josaphat			65'000		65'000	
62.501.30	Entretien, réfection Rte d'Agy			100'000		92'000	
62.501.31	Entretien, réfection Rte de Chavully			100'000		97'000	
62.503	Aménagements paysagers Route de Morat	4'440		507'000		481'000	
62.503.04	Chemin piétonnier			100'000			
62.503.05	Sentier du Lavapesson	16'094		14'000		14'000	
62.503.11	Route et terrain Vieux-Moulin	74'755		533'000			
62.505.60	Mesures de circulation Chantemerle et Chenevière	231'312		100'000		81'000	
62.506	Véhicules édilités			335'000		256'000	
62.509	Assainissement éclairage public			221'000		220'000	
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	803'708	629'256	6'433'000	250'000	6'210'000	250'000
70	SERVICE DES EAUX	192'982	255'618	1'579'000	100'000	1'456'000	100'000
70.501	Extension du réseau d'eau			100'000		100'000	
70.503	Captage et station de traitement Chantemerle			500'000		500'000	
70.504	Extension réseau Chamblieux-Parc	69'855		190'000		117'000	
70.504.55	Extension réseau Plexus	24'335		232'000		232'000	
70.504.56	Extension réseau Route de Chantemerle	98'793		27'000			
70.504.57	Assain. EP Ch. des Rosiers-Chamblieux			530'000		507'000	
70.610	Taxe raccordement eau potable		255'618		100'000		100'000
71	PROTECTION DES EAUX	610'726	373'638	1'051'000	150'000	878'000	150'000
71.501	Extension réseau d'épuration			100'000		100'000	
71.503.01	Collecteurs Route de Morat - Grives	26'206		241'000		140'000	
71.503.05	Collecteur des Grives raccordement Tamoil	390'507		84'000			

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71.503.06	Assainissement EU/EC Ch. de Torry	159'284		158'000		195'000	
71.503.08	Assain. EU/EC Ch. des Rosiers-Chamblioux ét. 2			368'000		343'000	
71.503.21	Collecteur Lac de Schiffenen	34'729		100'000		100'000	
71.610	Taxes raccordement à l'épuration		373'638		150'000		150'000
74	CIMETIERE					80'000	
74.503	Participation agrandissement du cimetière					80'000	
78	LUTTE CONTRE LE BRUIT			3'500'000		3'500'000	
78.501	Mesures antibruit			3'500'000		3'500'000	
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			303'000		296'000	
79.501.10	Révision générale du plan d'aménagement local			160'000		153'000	
79.502.00	Plan directeur intercommunal de la colline de Torry			143'000		143'000	
8	ECONOMIE			235'000		385'000	
86	ENERGIE			235'000		385'000	
86.506.10	Panneaux solaires			235'000		140'000	
86.506.20	Panneaux solaires (2ème étape)					245'000	
9	FINANCES ET IMPOTS	629'256	1'895'310	6'600'000		6'600'000	
946	AUTRES IMMEUBLES			6'600'000		6'600'000	
946.503.00	Achat terrain Visitation			6'600'000		6'600'000	
99	AUTRES POSTES, AMORTISSEMENTS	629'256	1'895'310				
99.590	Activation au bilan (produits)	629'256					
99.690	Activation au bilan (dépenses)		1'895'310				

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Budget 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RECAPITULATION							
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION			10'155'000		10'000'000	
295	ECOLE DE CHANTEMERLE			155'000			
296	ECOLE DE CHAVULLY			10'000'000		10'000'000	
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS	725'000		489'000		389'000	
30	CULTURE	600'000		489'000		289'000	
34	SPORTS ET LOISIRS	125'000					
341	HALLE DE SPORT					100'000	
4	SANTE PUBLIQUE	40'000		210'000		101'000	
41	HOMES MEDICALISES	40'000		210'000		101'000	
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	326'602		2'075'000		1'306'000	
62	ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL	326'602		2'075'000		1'306'000	
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	803'708	629'256	6'433'000	250'000	6'210'000	250'000
70	SERVICE DES EAUX	192'982	255'618	1'579'000	100'000	1'456'000	100'000
71	PROTECTION DES EAUX	610'726	373'638	1'051'000	150'000	878'000	150'000
74	CIMETIERE					80'000	
78	LUTTE CONTRE LE BRUIT			3'500'000		3'500'000	
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			303'000		296'000	
8	ECONOMIE			235'000		385'000	
86	ENERGIE			235'000		385'000	
9	FINANCES ET IMPOTS	629'256	1'895'310	6'600'000		6'600'000	
946	AUTRES IMMEUBLES			6'600'000		6'600'000	
99	AUTRES POSTES, AMORTISSEMENTS	629'256	1'895'310				
TOTALISATION		2'524'566	2'524'566	26'197'000	250'000	24'991'000	250'000
Résultat					25'947'000		24'741'000