

# **BUDGET**

## **FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS**

### **2022**

selon les directives MCH2

*Un budget est un outil de pilotage qui aide à la prise de décision*

*--- André Musy---*



# BUDGET D'INVESTISSEMENTS 2022

*Détail par section*



| Détail                                                                   | Crédit<br>voté<br>au 31.12.21 | Dépenses<br>effectives<br>au 30.09.21 | Solde<br>au 30.09.21 | Crédits à<br>voter<br>en 2022 | Dépenses<br>planifiées<br>en 2022 |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| * <i>terminé en 2021</i><br>(a) <i>crédit additionnel</i>                |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>0 - Administration générale</b>                                       |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>0220 - Services généraux</b><br>Remplacement informatique *           | 230'000                       | 216'486.90                            | 13'513.10            |                               |                                   |
| <b>0290 - Immeubles administratifs</b><br>Rénovation du 1er étage        | 220'000                       | 27'422.35                             | 192'577.65           |                               | 192'500                           |
| <b>Total Administration générale</b>                                     |                               |                                       | <b>206'090.75</b>    | <b>-</b>                      | <b>192'500</b>                    |
| <b>1 - Ordres et sécurité publics, défense</b>                           |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>1509 - Bâtiment Centre Renfort</b><br>Etude nouvelle caserne du feu   |                               |                                       | -                    | 50'000                        | 50'000                            |
| <b>Total Ordres et sécurité publics, défense</b>                         |                               |                                       | <b>-</b>             | <b>50'000</b>                 | <b>50'000</b>                     |
| <b>2 - Formation</b>                                                     |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>2170 - Bâtiment scolaire</b><br>MEP - Centre scolaire en Bouley *     | 340'000                       | 41'774.70                             | 298'225.30           |                               | 50'000                            |
| Centre scolaire en Bouley                                                |                               |                                       | -                    | 30'000'000                    | 5'000'000                         |
| <b>Total Formation</b>                                                   |                               |                                       | <b>298'225.30</b>    | <b>30'000'000</b>             | <b>5'050'000</b>                  |
| <b>3 - Culture, Sport et Loisirs</b>                                     |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>3120 - Monuments historiques</b><br>Eclairage monuments historiques * | 800'000.00                    | 618'464.95                            | 181'535.05           |                               |                                   |
| <b>3290 - Culture</b><br>Valorisation Fonds photos *                     | 125'000                       | 134'942.80                            | -9'942.80            |                               |                                   |
| <b>Total Culture, Sport et Loisirs</b>                                   |                               |                                       | <b>171'592.25</b>    | <b>-</b>                      | <b>-</b>                          |

| Détail                                                                                  | Crédit voté<br>au 31.12.21 | Dépenses effectives<br>au 30.09.21 | Solde<br>au 30.09.21 | Crédits à voter<br>en 2022 | Dépenses planifiées<br>en 2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------|--------------------------------|
| * <i>terminé en 2021</i><br>(a) <i>crédit additionnel</i>                               |                            |                                    |                      |                            |                                |
| <b>6 - Trafic et Télécommunications</b>                                                 |                            |                                    |                      |                            |                                |
| <b>6150 - Routes communales</b>                                                         |                            |                                    |                      |                            |                                |
| Zone 30 Km/h Petits Quartiers                                                           | 50'000                     | 15'553.90                          | 34'446.10            |                            |                                |
| Zone 30 Km/h Intra Muros                                                                |                            |                                    |                      | 100'000                    | 50'000                         |
| Réfection routes et trottoirs 2017 et 2018-2021 *                                       | 550'000                    | 551'945.15                         | -1'945.15            |                            |                                |
| Réfection routes et trottoirs 2018 et 2020-2022                                         | 870'000                    | 494'042.55                         | 375'957.45           |                            | 100'000                        |
| Réfection routes et trottoirs 2022-2024                                                 |                            |                                    | -                    | 260'000                    | 200'000                        |
| Rue des Comtes *                                                                        | 450'000                    | 345'469.85                         | 104'530.15           |                            |                                |
| Route de Lausanne                                                                       | 250'000                    | 5'082.60                           | 244'917.40           |                            | 100'000                        |
| Route de l'Industrie (giratoire)                                                        | 700'000                    | 47'871.55                          | 652'128.45           |                            | 100'000                        |
| Chemin du Brit                                                                          | 80'000                     | 19'880.75                          | 60'119.25            | (a) 95'000                 | 155'000                        |
| Lhand - Etudes et Etape 1 Pierre de Savoie Fr. 300'000.- et Maula du Haut Fr. 200'000.- |                            |                                    | -                    | 500'000                    | 100'000                        |
| Belle-Croix (phonoabsorbant)                                                            | 200'000                    | 5'356.75                           | 194'643.25           | (a) 400'000                | 390'000                        |
| Véhicule édilitaire *                                                                   | 70'000                     | 56'200.00                          | 13'800.00            |                            |                                |
| Remplacement Reform B80S avec aspirateur à feuilles                                     |                            |                                    |                      | 200'000                    | 200'000                        |
| Parqueterie ( <i>sera voté le 16.12.2021</i> )                                          | 800'000                    | 18'500.00                          | 781'500.00           |                            | 150'000                        |
| Sécurisation Chemin piétons Maladaire - Sous-Gare - Route de Billens                    |                            |                                    | -                    | 200'000                    | 150'000                        |
| <b>6151 - Bâtiment Edilité</b>                                                          |                            |                                    |                      |                            |                                |
| Bâtiment de l'édilité *                                                                 | 4'410'000                  | 4'166'039.85                       | 243'960.15           |                            |                                |
| <b>6155 - Places de stationnement</b>                                                   |                            |                                    |                      |                            |                                |
| Bicubic                                                                                 | 2'500'000                  | 1'417'428.05                       | 1'082'571.95         |                            |                                |
| <b>Total Trafic et Télécommunications</b>                                               |                            |                                    | <b>3'786'629.00</b>  | <b>1'755'000</b>           | <b>1'695'000</b>               |

| Détail                                                                | Crédit<br>voté<br>au 31.12.21 | Dépenses<br>effectives<br>au 30.09.21 | Solde<br>au 30.09.21 | Crédits à<br>voter<br>en 2022 | Dépenses<br>planifiées<br>en 2022 |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| * <i>terminé en 2021</i><br>(a) <i>crédit additionnel</i>             |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>7 - Protection de l'Environnement et Aménagement du territoire</b> |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>7101 - Approvisionnement en eau</b>                                |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| Source du Gibloux                                                     | 66'000                        | 7'973.20                              | 58'026.80            |                               |                                   |
| Remparts des Avoines *                                                | 300'000                       | 152'276.35                            | 147'723.65           |                               |                                   |
| Grand Rue - Gérard Clerc *                                            | 80'000                        | 74'605.25                             | 5'394.75             |                               |                                   |
| Parqueterie                                                           | 550'000                       | -                                     | 550'000.00           |                               | 200'000                           |
| Echervettes                                                           | 100'000                       | -                                     | 100'000.00           |                               |                                   |
| Maillage secteurs "Les Glânes - Longeraie"                            |                               |                                       | 550'000.00           | 550'000                       | 35'000                            |
| <b>7201 - Traitement des eaux usées</b>                               |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| Grand Rue - Gérard Clerc *                                            | 200'000                       | 111'477.65                            | 88'522.35            |                               |                                   |
| Parqueterie                                                           | 800'000                       | 29'384.05                             | 770'615.95           |                               | 300'000                           |
| Echervettes                                                           | 170'000                       |                                       | 170'000.00           |                               |                                   |
| Echervettes - déplacement collecteurs *                               | 200'000                       | 194'360.95                            | 5'639.05             |                               |                                   |
| Route de Billens (mise en séparatif)                                  | 300'000                       | 18'192.30                             | 281'807.70           |                               |                                   |
| Comba                                                                 | 200'000                       | -                                     | 200'000.00           |                               |                                   |
| Protection des crues - Bossens                                        | 600'000                       | 35'105.30                             | 564'894.70           |                               |                                   |
| <b>7690 - Lutte contre pollution environnement</b>                    |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| Cadastre des sites pollués                                            | 190'000                       | 169'504.80                            | 20'495.20            |                               |                                   |
| Assainissement décharge de Ste-Anne                                   | 100'000                       | 5'125.20                              | 94'874.80            |                               | 80'000                            |
| Cadastre bruits routiers                                              | 70'000                        | 54'233.80                             | 15'766.20            |                               |                                   |
| <b>7710 - Cimetière</b>                                               |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| Cimetière et aménagement *                                            | 150'000                       | 128'280.80                            | 21'719.20            |                               |                                   |

| Détail                                                                  | Crédit<br>voté<br>au 31.12.21 | Dépenses<br>effectives<br>au 30.09.21 | Solde<br>au 30.09.21 | Crédits à<br>voter<br>en 2022 | Dépenses<br>planifiées<br>en 2022 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| * <i>terminé en 2021</i><br>(a) <i>crédit additionnel</i>               |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>7900 - Aménagement du territoire</b>                                 |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| PAD cadre - secteur Condémine                                           | 200'000                       | 139'147.05                            | 60'852.95            |                               | 60'000                            |
| Intra-Muros et guide espace public *                                    | 260'000                       | 252'053.25                            | 7'946.75             |                               |                                   |
| Concept de stationnement                                                | 250'000                       | 177'425.00                            | 72'575.00            |                               | 50'000                            |
| Mobilité et stationnement Condémine-Arruffens *                         | 40'000                        | 37'519.35                             | 2'480.65             |                               |                                   |
| Gare routière                                                           | 150'000                       | 110'382.10                            | 39'617.90            |                               | 30'000                            |
| Mobilité secteur Bicubic *                                              | 80'000                        | 80'191.50                             | -191.50              |                               |                                   |
| MEP intra-muros                                                         | 250'000                       | -                                     | 250'000.00           |                               | 200'000                           |
| Plateau d'Arruffens                                                     |                               |                                       | -                    | 5'000'000                     | 500'000                           |
| ZI En Raboud                                                            | 2'200'000                     | 571'212.50                            | 1'628'787.50         |                               |                                   |
| <b>Total Protection de l'Environnement et Aménagement du territoire</b> |                               |                                       | <b>5'707'549.60</b>  | <b>5'550'000</b>              | <b>1'455'000</b>                  |
| <b>8 - Economie Publique</b>                                            |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>8790 - Energie</b>                                                   |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| Panneaux solaires - Etudes et réalisation                               |                               |                                       |                      | 240'000                       | 240'000                           |
| <b>Total Economie Publique</b>                                          |                               |                                       | <b>-</b>             | <b>240'000</b>                | <b>240'000</b>                    |
| <b>9 - Finances et Impôts</b>                                           |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| <b>9630 - Immeuble du Patrimoine financier</b>                          |                               |                                       |                      |                               |                                   |
| Transformation en Raboud - Groupe E - transformation local              |                               |                                       | -                    | 60'000                        | 60'000                            |
| Achat terrain solde pour parcelle 2098 de 8670 m²                       | 1'550'000                     | 953'557.55                            | 596'442.45           |                               |                                   |
| <b>Total Finances et Impôts</b>                                         |                               |                                       | <b>596'442.45</b>    | <b>60'000</b>                 | <b>60'000</b>                     |
| <b>Total</b>                                                            |                               |                                       | <b>10'766'529.35</b> | <b>37'655'000</b>             | <b>8'742'500</b>                  |



# BUDGET

## FONCTIONNEMENT

### 2022

*par nature à 3 niveaux*



**Fonctionnement**

**658'235.00**

**1er niveau      Résultat provenant des activités d'exploitation**

**1'120'945.00**

**Charges d'exploitation**

**27'899'625.00**

**30                      Charges du personnel**

**4'942'970.00**

**300                    Autorités et commissions**

**554'180.00**

3000.00            Traitement et Jetons

554'180.00

**301                    Salaires du personnel administratif et exploitation**

**3'510'780.00**

3010.00            Salaires, gratifications et allocations

3'510'780.00

**304                    Allocations**

**21'210.00**

3040.00            Allocations communales pour enfants

21'210.00

**305                    Cotisations patronales**

**765'630.00**

3050.00            Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs

236'980.00

3052.00            Part patronale LPP

330'650.00

3053.00            Part patronale LAA

62'050.00

3054.00            Part patronale AF

98'000.00

3055.00            Part patronale IJM

37'950.00

**306                    Prestations de l'employeur**

**7'170.00**

3064.00            Rentes transitoires (Pont AVS retraites anticipées)

7'170.00

**309                    Autres charges du personnel**

**84'000.00**

3090.00            Formation et perfectionnement

55'800.00

3099.00            Autres charges du personnel

28'200.00

|            |                                                                      |                     |
|------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>31</b>  | <b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b> | <b>5'220'675.00</b> |
| <b>310</b> | <b>Charges de matériel et de marchandises</b>                        | <b>648'875.00</b>   |
| 3100.00    | Matériel et fournitures de bureau (sans les imprimés)                | 31'150.00           |
| 3101.00    | Achat matériel et fournitures diverses                               | 108'800.00          |
| 3101.01    | Achat de fournitures de conciergerie                                 | 38'500.00           |
| 3101.02    | Carburant pour véhicules de service                                  | 46'500.00           |
| 3101.03    | Achat des cartes journalières CFF                                    | 70'000.00           |
| 3101.04    | Achats d'eau                                                         | 199'200.00          |
| 3102.00    | Imprimés, publications                                               | 38'650.00           |
| 3103.00    | Littérature spécialisée, magazines                                   | 400.00              |
| 3104.00    | Matériel didactique et activités                                     | 38'650.00           |
| 3105.00    | Frais de pension                                                     | 55'575.00           |
| 3109.00    | Autres frais d'exploitation                                          | 8'450.00            |
| 3109.01    | Sécurité et santé au travail                                         | 13'000.00           |
| <b>311</b> | <b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>             | <b>340'600.00</b>   |
| 3110.00    | Achats Mobilier et machines de bureau                                | 50'000.00           |
| 3111.00    | Achats Machines, véhicules et outils                                 | 143'200.00          |
| 3112.00    | Achats Vêtements de travail                                          | 31'400.00           |
| 3113.00    | Achats Matériel informatique, réseau, imprimantes (Hardware)         | 70'700.00           |
| 3118.00    | Achats et mises à jour des logiciels (Software)                      | 45'300.00           |
| <b>312</b> | <b>Alimentation et élimination, biens-fonds PA</b>                   | <b>438'060.00</b>   |
| 3120.00    | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage                            | 438'060.00          |
| <b>313</b> | <b>Prestations de services et honoraires</b>                         | <b>1'509'840.00</b> |
| 3130.00    | Frais bancaires et postaux                                           | 16'330.00           |
| 3130.01    | Frais de communications (Téléphones - Internet - Poste)              | 64'940.00           |
| 3130.04    | Prestations de service                                               | 56'940.00           |
| 3130.05    | Emoluments                                                           | 22'700.00           |
| 3130.09    | Frais de poursuites                                                  | 60'000.00           |
| 3130.10    | Cotisations Associations et Fédérations                              | 11'500.00           |
| 3132.00    | Mandats externes                                                     | 1'165'770.00        |
| 3134.00    | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                                 | 87'560.00           |
| 3137.00    | Redevance - Impôts et taxes                                          | 23'600.00           |
| 3139.00    | Examens de fin d'apprentissage                                       | 500.00              |
| <b>314</b> | <b>Réfection et entretien courants</b>                               | <b>1'203'700.00</b> |
| 3140.00    | Entretien terrain                                                    | 35'200.00           |
| 3141.00    | Entretien général                                                    | 33'000.00           |
| 3141.01    | Entretien spécifique - routes et trottoirs                           | 339'000.00          |
| 3141.02    | Entretien spécifique - service hivernal                              | 16'000.00           |
| 3141.03    | Entretien spécifique - éclairage public                              | 35'500.00           |
| 3141.05    | Dégâts de tiers                                                      | 13'000.00           |
| 3143.00    | Entretien canalisations, installations et conduites d'eau            | 399'000.00          |
| 3143.01    | Entretien canalisations, installations et conduites d'eaux usées     | 128'000.00          |
| 3143.02    | Entretien collecteurs naturels                                       | 29'300.00           |
| 3144.00    | Entretien et réparations des Bâtiments                               | 172'700.00          |
| 3149.00    | Entretien de WC publics                                              | 3'000.00            |

|            |                                                                     |                   |
|------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>315</b> | <b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b> | <b>373'300.00</b> |
| 3150.00    | Entretien mobilier et appareils de bureau                           | 22'500.00         |
| 3151.00    | Entretien de machines, véhicules et outils                          | 133'700.00        |
| 3153.00    | Entretien - Abonnements de maintenance hardware                     | 8'800.00          |
| 3158.00    | Abonnement de maintenance informatique                              | 208'300.00        |
| <b>316</b> | <b>Loyers, leasing, baux à ferme, frais d'utilisation</b>           | <b>70'200.00</b>  |
| 3169.00    | Loyers                                                              | 70'200.00         |
| <b>317</b> | <b>Dédommagements</b>                                               | <b>419'300.00</b> |
| 3170.00    | Frais de déplacement et autres frais                                | 305'700.00        |
| 3171.00    | Excursions, voyages scolaires et camps                              | 113'600.00        |
| <b>318</b> | <b>Réévaluations sur créances</b>                                   | <b>181'550.00</b> |
| 3181.00    | Pertes sur débiteurs                                                | 181'550.00        |
| <b>319</b> | <b>Diverses charges d'exploitation</b>                              | <b>35'250.00</b>  |
| 3199.00    | Cadeaux à des tiers                                                 | 35'250.00         |
| <b>33</b>  | <b>Amortissements du patrimoine administratif PA</b>                | <b>120'900.00</b> |
| <b>330</b> | <b>Amortissements des immobilisations corporelles du PA</b>         | <b>105'300.00</b> |
| 3300.04    | Amort. canalisations, installations et conduites d'eau              | 35'500.00         |
| 3300.05    | Amort. canalisations, installations et conduites d'eaux usées       | 66'000.00         |
| 3300.29    | Amort. Autres immobilisations corporelles                           | 3'800.00          |
| <b>332</b> | <b>Amortissements des immobilisations incorporelles du PA</b>       | <b>15'600.00</b>  |
| 3320.01    | Amortissement Etudes et aménagements                                | 15'600.00         |
| <b>35</b>  | <b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>              | <b>320'800.00</b> |
| <b>351</b> | <b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>              | <b>320'800.00</b> |
| 3510.00    | Attribution au fond d'équilibre                                     | 320'800.00        |

|            |                                                                 |                      |
|------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>36</b>  | <b>Charges de transfert</b>                                     | <b>17'294'280.00</b> |
| <b>360</b> | <b>Parts de revenus destinés à des tiers</b>                    | <b>13'800.00</b>     |
| 3601.00    | Emoluments des cartes d'identité                                | 4'300.00             |
| 3601.01    | Part frais perception impôt véhicules                           | 9'500.00             |
| <b>361</b> | <b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>             | <b>11'613'580.00</b> |
| 3611.00    | Participation cantonale                                         | 1'045'900.00         |
| 3611.01    | Service médico-scolaire                                         | 6'000.00             |
| 3611.02    | Service dentaire scolaire                                       | 63'960.00            |
| 3611.04    | Traitement enseignants                                          | 2'093'200.00         |
| 3612.00    | Participations communes et aux associations intercommunales     | 8'404'520.00         |
| <b>363</b> | <b>Subventions à des collectivités publiques et à des tiers</b> | <b>5'666'900.00</b>  |
| 3631.00    | Subventions aux cantons et aux concordats                       | 5'189'250.00         |
| 3632.00    | Subventions aux communes et aux associations intercommunales    | 76'250.00            |
| 3635.00    | Festivités du 1er août et de Noël                               | 32'000.00            |
| 3636.00    | Subventions Associations locales                                | 351'000.00           |
| 3637.00    | Subventions aux ménages privés                                  | 18'400.00            |

**Revenus d'exploitation**

**-26'778'680.00**

|            |                                                                 |                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>40</b>  | <b>Revenus fiscaux</b>                                          | <b>-17'740'000.00</b> |
| <b>400</b> | <b>Impôts directs, personnes physiques</b>                      | <b>-12'800'000.00</b> |
| 4000.22    | Impôt revenu PP 2022                                            | -11'000'000.00        |
| 4000.30    | Impôt sur les prestations en capital                            | -250'000.00           |
| 4001.22    | Impôt fortune PP 2022                                           | -850'000.00           |
| 4002.22    | Impôt source PP 2022                                            | -700'000.00           |
| <b>401</b> | <b>Impôts directs, personnes morales</b>                        | <b>-860'000.00</b>    |
| 4010.22    | Impôt bénéfice PM 2022                                          | -800'000.00           |
| 4011.22    | Impôt capital PM 2022                                           | -60'000.00            |
| <b>402</b> | <b>Autres impôts directs</b>                                    | <b>-4'060'000.00</b>  |
| 4021.00    | Contribution immobilière                                        | -3'300'000.00         |
| 4022.00    | Impôt sur les gains immobiliers                                 | -250'000.00           |
| 4023.00    | Impôt sur les mutations immobilières                            | -500'000.00           |
| 4024.00    | Impôt sur les successions et donations                          | -10'000.00            |
| <b>403</b> | <b>Impôts sur la propriété et sur les charges</b>               | <b>-20'000.00</b>     |
| 4033.00    | Impôt sur les chiens                                            | -20'000.00            |
| <b>42</b>  | <b>Taxes et redevances</b>                                      | <b>-4'796'510.00</b>  |
| <b>420</b> | <b>Taxes de compensation</b>                                    | <b>-280'520.00</b>    |
| 4200.00    | Taxe d'exemption du service du feu                              | -225'000.00           |
| 4200.01    | Locations places de stationnement                               | -55'520.00            |
| <b>421</b> | <b>Emoluments pour actes administratifs</b>                     | <b>-58'550.00</b>     |
| 4210.00    | Emoluments administratifs                                       | -58'550.00            |
| <b>424</b> | <b>Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de service</b> | <b>-1'962'690.00</b>  |
| 4240.00    | Prestations de service à des tiers                              | -1'962'690.00         |
| <b>425</b> | <b>Recettes sur ventes</b>                                      | <b>-1'633'200.00</b>  |
| 4250.00    | Vente                                                           | -1'633'200.00         |
| <b>426</b> | <b>Remboursements</b>                                           | <b>-723'550.00</b>    |
| 4260.00    | Remboursement                                                   | -723'550.00           |
| <b>427</b> | <b>Amendes</b>                                                  | <b>-138'000.00</b>    |
| 4270.00    | Amendes                                                         | -138'000.00           |

|            |                                                            |                      |
|------------|------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>45</b>  | <b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b> | <b>-164'410.00</b>   |
| <b>451</b> | <b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b> | <b>-164'410.00</b>   |
| 4510.00    | Prélèvement au fond d'équilibre du compte                  | -164'410.00          |
| <b>46</b>  | <b>Revenus des transferts</b>                              | <b>-4'077'760.00</b> |
| <b>460</b> | <b>Parts à des revenus de tiers</b>                        | <b>-370'000.00</b>   |
| 4601.00    | Impôt sur les véhicules                                    | -370'000.00          |
| <b>461</b> | <b>Dédommagements de collectivités publiques</b>           | <b>-2'133'460.00</b> |
| 4611.00    | Contribution cantonale                                     | -1'139'500.00        |
| 4612.00    | Dédommagements des collectivités publiques locales         | -993'960.00          |
| <b>462</b> | <b>Péréquation financière intercommunale</b>               | <b>-1'159'000.00</b> |
| 4621.00    | Contribution péréquation des besoins                       | -352'000.00          |
| 4622.00    | Contribution péréquation des ressources                    | -807'000.00          |
| <b>463</b> | <b>Subventions de collectivités publiques et de tiers</b>  | <b>-284'700.00</b>   |
| 4630.00    | Subvention Fédérale                                        | -15'900.00           |
| 4631.00    | Subvention Cantonale                                       | -170'400.00          |
| 4632.00    | Participation Communale                                    | -98'400.00           |
| <b>466</b> | <b>Amortissements de subventions d'investissements</b>     | <b>-128'600.00</b>   |
| 4661.00    | Amort. subventions d'investissements - canton              | -2'600.00            |
| 4666.00    | Amort. subventions d'investissements - entreprises         | -3'500.00            |
| 4667.00    | Amort. subventions d'investissements - privés              | -122'500.00          |
| <b>469</b> | <b>Autres revenus de transfert</b>                         | <b>-2'000.00</b>     |
| 4699.00    | Redistribution de la taxe CO2                              | -2'000.00            |



|                               |                                                        |                    |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>2<sup>ème</sup> niveau</b> | <b>Résultat provenant des financements</b>             | <b>-462'710.00</b> |
|                               | <b>Charges financières</b>                             | <b>213'110.00</b>  |
| <b>340</b>                    | <b>Charges d'intérêts</b>                              | <b>39'000.00</b>   |
| 3401.00                       | Intérêts des dettes                                    | 39'000.00          |
| <b>343</b>                    | <b>Charges pour Bien-Fonds - Patrimoine Financier</b>  | <b>74'110.00</b>   |
| 3430.00                       | Travaux de gros entretien, terrains PF                 | 2'000.00           |
| 3430.40                       | Travaux de gros entretien, bâtiments PF                | 23'000.00          |
| 3439.00                       | Autres charges biens-fonds PF (Eau-épur.-élec.chauff.) | 22'000.00          |
| 3439.01                       | Autres charges biens-fonds PF (Mandats externes)       | 16'110.00          |
| 3439.02                       | Autres charges biens-fonds PF (Assurances)             | 6'400.00           |
| 3439.03                       | Autres charges biens-fonds PF (Redevances - Taxes)     | 1'000.00           |
| 3439.09                       | Autres charges biens-fonds PF (divers)                 | 3'600.00           |
| <b>349</b>                    | <b>Diverses charges financières</b>                    | <b>100'000.00</b>  |
| 3499.00                       | Intérêts rémunérateurs sur impôts                      | 100'000.00         |
|                               | <b>Revenus financiers</b>                              | <b>-675'820.00</b> |
| <b>440</b>                    | <b>Revenus des intérêts</b>                            | <b>-163'100.00</b> |
| 4401.00                       | Int. compensatoires, moratoires, pénalités retards     | -160'000.00        |
| 4402.00                       | Intérêts des placements                                | -3'100.00          |
| <b>443</b>                    | <b>Produit des immeubles du PF</b>                     | <b>-284'200.00</b> |
| 4430.00                       | Produit des locations financiers                       | -284'200.00        |
| <b>447</b>                    | <b>Produit des immeubles du PA</b>                     | <b>-228'520.00</b> |
| 4470.00                       | Produit des locations administratifs                   | -228'520.00        |

**3<sup>ème</sup> niveau      Résultat extraordinaire**
**0.00**

**Charges et produits extraordinaires**
**0.00**

### **Ecritures Internes**

|            |                                               |                  |
|------------|-----------------------------------------------|------------------|
| <b>393</b> | <b>Frais administratifs et d'exploitation</b> | <b>22'000.00</b> |
| 3930.00    | Imputation interne frais administratifs       | 22'000.00        |

|            |                                                |                   |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|
| <b>491</b> | <b>Prestations de service</b>                  | <b>-22'000.00</b> |
| 4910.00    | Imputation interne pour prestations de service | -22'000.00        |

# BUDGET

## FONCTIONNEMENT

### 2022

*par section*

## Commentaires

### Budget Fonctionnement 2021

26'295'487.65 25'851'121.15

Déficit de fonctionnement budgétisé en 2021

444'366.50

## 0 Administration générale

### 01 Législatif et Exécutif

#### 0110 Législatif

---

0110.3132.00 Mise sous pli votations fédérales

#### 0120 Exécutif

---

0120.3000.00 Séance + 10% par rapport à 2021

0120.3099.00 Cadeau ancienneté pour conseillers (Fr. 200.- par année)

0120.3170.00 Indemnité pour matériel informatique (Fr. 200.- par année)

### 02 Services généraux

#### 0210 Administration finances et contributions

---

0210.3010.00 EPT 300% + 1 apprentie + 150 heures travail auxiliaires

0210.3090.00 Formation Débiteurs et Caisse (nouveaux programmes)

0210.3110.00 Remplacement bureau administrateur des finances et réaménagement service

0210.3118.00 Gestion des débiteurs (QR code) et gestion de la caisse

0210.3132.00 Révision des comptes(13'000.-) et planification financière (7'000.-)

0210.3158.00 Licences Abacus - CASH-in et GEFI

Charges

Revenus

Résultat 2022

28'134'735.00 27'476'500.00

Déficit de fonctionnement 2022

658'235.00

|          |                                |                     |                     |
|----------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>0</b> | <b>Administration générale</b> | <b>3'233'860.00</b> | <b>196'270.00</b>   |
|          |                                |                     | <b>3'037'590.00</b> |

|           |                               |                   |  |
|-----------|-------------------------------|-------------------|--|
| <b>01</b> | <b>Législatif et Exécutif</b> | <b>358'530.00</b> |  |
|-----------|-------------------------------|-------------------|--|

|             |                   |                  |  |
|-------------|-------------------|------------------|--|
| <b>0110</b> | <b>Législatif</b> | <b>32'080.00</b> |  |
|-------------|-------------------|------------------|--|

|              |                             |           |  |
|--------------|-----------------------------|-----------|--|
| 0110.3000.00 | Traitement et Jetons        | 20'880.00 |  |
| 0110.3099.00 | Autres charges du personnel | 400.00    |  |
| 0110.3102.00 | Imprimés, publications      | 800.00    |  |
| 0110.3132.00 | Mandats externes            | 2'000.00  |  |
| 0110.3199.00 | Cadeaux à des tiers         | 8'000.00  |  |

|             |                 |                   |  |
|-------------|-----------------|-------------------|--|
| <b>0120</b> | <b>Exécutif</b> | <b>326'450.00</b> |  |
|-------------|-----------------|-------------------|--|

|              |                                                       |            |  |
|--------------|-------------------------------------------------------|------------|--|
| 0120.3000.00 | Traitement et Jetons                                  | 299'900.00 |  |
| 0120.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 13'300.00  |  |
| 0120.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 750.00     |  |
| 0120.3054.00 | Part patronale AF                                     | 5'600.00   |  |
| 0120.3090.00 | Formation et perfectionnement                         | 2'000.00   |  |
| 0120.3099.00 | Autres charges du personnel                           | 2'300.00   |  |
| 0120.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 2'600.00   |  |

|           |                          |                     |                   |
|-----------|--------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Services généraux</b> | <b>2'875'330.00</b> | <b>196'270.00</b> |
|-----------|--------------------------|---------------------|-------------------|

|             |                                                 |                   |  |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------------|--|
| <b>0210</b> | <b>Administration finances et contributions</b> | <b>593'350.00</b> |  |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------------|--|

|              |                                                       |            |  |
|--------------|-------------------------------------------------------|------------|--|
| 0210.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 322'240.00 |  |
| 0210.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 4'200.00   |  |
| 0210.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 20'200.00  |  |
| 0210.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 30'300.00  |  |
| 0210.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 4'500.00   |  |
| 0210.3054.00 | Part patronale AF                                     | 8'500.00   |  |
| 0210.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 3'800.00   |  |
| 0210.3064.00 | Rentes transitoires (Pont AVS retraites anticipées)   | 7'170.00   |  |
| 0210.3090.00 | Formation et perfectionnement                         | 6'000.00   |  |
| 0210.3110.00 | Achats Mobilier et machines de bureau                 | 17'500.00  |  |
| 0210.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels (Software)       | 31'300.00  |  |
| 0210.3130.04 | Prestations de service                                | 8'040.00   |  |
| 0210.3130.09 | Frais de poursuites                                   | 60'000.00  |  |
| 0210.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations               | 2'500.00   |  |
| 0210.3132.00 | Mandats externes                                      | 20'000.00  |  |
| 0210.3150.00 | Entretien mobilier et appareils de bureau             | 2'000.00   |  |
| 0210.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                | 44'000.00  |  |
| 0210.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 1'100.00   |  |

## Commentaires

### 0220

#### Services Généraux - Techniques - Autres

---

0220.3010.00 EPT Services généraux (450%) - EPT Service technique (470%) + 2 apprenties

0220.3090.00 Formation Innosolv City et suite formation sécurité informatique

0220.3099.00 Souper du personnel (8'100.-) + Commission du personnel (2'000.-)

0220.3109.01 SPAA - contrat sur 3 ans

0220.3110.00 1 bureau réglable en hauteur

0220.3113.00 Double-écran pour mise en place visas électronique (10x Fr. 250.-)

0220.3118.00 Mise en place VDI et remplacement antennes WIFI

0220.3132.00 Passeurs d'archives (15'400.-) et arborescence informatique

0220.3134.00 Nouvelle assurance Cyberprotection (Fr. 3'000.-)

0220.3158.00 VDI (Fr. 74'400.-) - Innosolv City (18'000.-) - CMI (Fr. 17'000.-)

0220.3199.00 Anniversaires de nos aînés (2'950.-) - Promotion civique (Fr. 3'200.-)

0220.3612.00 ACF - ABMG et AsCoGla

0220.4240.00 Bourgeoisie de la Ville de Romont - Caisse AVS et Air-Pro (nouveau)

|              |                                                       | Charges             | Revenus           |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>0220</b>  | <b>Services Généraux - Techniques - Autres</b>        | <b>1'711'620.00</b> | <b>104'250.00</b> |
| 0220.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 1'069'050.00        |                   |
| 0220.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 5'760.00            |                   |
| 0220.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 66'430.00           |                   |
| 0220.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 109'600.00          |                   |
| 0220.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 17'000.00           |                   |
| 0220.3054.00 | Part patronale AF                                     | 28'000.00           |                   |
| 0220.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 11'900.00           |                   |
| 0220.3090.00 | Formation et perfectionnement                         | 9'000.00            |                   |
| 0220.3099.00 | Autres charges du personnel                           | 14'600.00           |                   |
| 0220.3100.00 | Matériel et fournitures de bureau (sans les imprimés) | 12'000.00           |                   |
| 0220.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 2'000.00            |                   |
| 0220.3102.00 | Imprimés, publications                                | 24'000.00           |                   |
| 0220.3109.01 | Sécurité et santé au travail                          | 11'000.00           |                   |
| 0220.3110.00 | Achats Mobilier et machines de bureau                 | 2'500.00            |                   |
| 0220.3113.00 | Achats Matériel informatique, réseau (Hardware)       | 6'700.00            |                   |
| 0220.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels (Software)       | 11'000.00           |                   |
| 0220.3130.00 | Frais bancaires et postaux                            | 130.00              |                   |
| 0220.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)     | 48'320.00           |                   |
| 0220.3130.04 | Prestations de service                                | 11'180.00           |                   |
| 0220.3130.05 | Emoluments                                            | 21'500.00           |                   |
| 0220.3132.00 | Mandats externes                                      | 25'400.00           |                   |
| 0220.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 15'000.00           |                   |
| 0220.3137.00 | Redevance - Impôts et taxes                           | 1'250.00            |                   |
| 0220.3139.00 | Examens de fin d'apprentissage                        | 500.00              |                   |
| 0220.3150.00 | Entretien mobilier et appareils de bureau             | 4'000.00            |                   |
| 0220.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 1'500.00            |                   |
| 0220.3153.00 | Entretien - Abonnements de maintenance hardware       | 1'000.00            |                   |
| 0220.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                | 131'600.00          |                   |
| 0220.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 5'000.00            |                   |
| 0220.3199.00 | Cadeaux à des tiers                                   | 16'150.00           |                   |
| 0220.3601.00 | Emoluments des cartes d'identité                      | 4'300.00            |                   |
| 0220.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 24'250.00           |                   |
| 0220.4210.00 | Emoluments administratifs                             |                     | 58'050.00         |
| 0220.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                     | 14'200.00         |
| 0220.4260.00 | Remboursement                                         |                     | 20'000.00         |
| 0220.4910.00 | Imputation interne pour prestations de service        |                     | 12'000.00         |

## Commentaires

### 0290

### Immeubles Administratifs

---

0290.3010.00 EPT fixes (175%) + 6'500 heures auxiliaires (pas de répartition dans les autres sections)  
Augmentation des heures de nettoyage en raison du COVID-19

0290.3101.00 Augmentation produits de désinfection

0290.3120.00 Rue du Château 93 (Fr. 26'800.-) - Hôtel de Ville (46'960.-)

0290.3144.00 Raccordement à la fibre optique rue du Château 93 (10'000.-)  
Peinture des escaliers de l'Hôtel de Ville (Fr. 21'500.-)

0290.4470.00 RGV - Etat Civil - Antenne Sunrise



|              |                                                       | Charges           | Revenus          |
|--------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>0290</b>  | <b>Immeubles Administratifs</b>                       | <b>570'360.00</b> | <b>92'020.00</b> |
| 0290.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 347'300.00        |                  |
| 0290.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 2'100.00          |                  |
| 0290.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 21'600.00         |                  |
| 0290.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 30'000.00         |                  |
| 0290.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 6'000.00          |                  |
| 0290.3054.00 | Part patronale AF                                     | 9'300.00          |                  |
| 0290.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 3'600.00          |                  |
| 0290.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 3'000.00          |                  |
| 0290.3101.01 | Achat de fournitures de conciergerie                  | 4'000.00          |                  |
| 0290.3112.00 | Achats Vêtements de travail                           | 2'000.00          |                  |
| 0290.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage             | 73'760.00         |                  |
| 0290.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 12'200.00         |                  |
| 0290.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments                | 49'500.00         |                  |
| 0290.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 3'400.00          |                  |
| 0290.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 2'600.00          |                  |
| 0290.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                   | 3'000.00         |
| 0290.4470.00 | Produit des locations administratifs                  |                   | 89'020.00        |

## Commentaires

### **1**                   **Ordres et sécurité publics, défense**

#### **11**                   **Sécurité publique**

##### **1110**               **Police communale**

---

1110.3010.00    EPT (100%)

1110.3101.00    Signalisation diverses

1110.3130.05    OFROU - recherches

1110.3132.00    Protect'Service

1110.3158.00    Nouvel appareil depuis octobre 2021

#### **14**                   **Questions juridiques**

##### **1400**               **Questions juridiques**

---

1400.3132.00    Honoraires d'avocats divers

1400.3612.00    Service des curatelles selon clé glânoise 2022 - 22.765%

|              |                                                       | Charges             | Revenus             |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1</b>     | <b>Ordres et sécurité publics, défense</b>            | <b>1'355'630.00</b> | <b>1'033'550.00</b> |
|              |                                                       |                     | <b>322'080.00</b>   |
| <b>11</b>    | <b>Sécurité publique</b>                              | <b>177'150.00</b>   | <b>141'500.00</b>   |
| <b>1110</b>  | <b>Police communale</b>                               | <b>177'150.00</b>   | <b>141'500.00</b>   |
| 1110.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 107'000.00          |                     |
| 1110.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 7'000.00            |                     |
| 1110.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 12'000.00           |                     |
| 1110.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 1'600.00            |                     |
| 1110.3054.00 | Part patronale AF                                     | 3'000.00            |                     |
| 1110.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 1'150.00            |                     |
| 1110.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 5'000.00            |                     |
| 1110.3102.00 | Imprimés, publications                                | 3'500.00            |                     |
| 1110.3112.00 | Achats Vêtements de travail                           | 500.00              |                     |
| 1110.3130.05 | Emoluments                                            | 1'200.00            |                     |
| 1110.3132.00 | Mandats externes                                      | 25'500.00           |                     |
| 1110.3141.05 | Dégâts de tiers                                       | 3'000.00            |                     |
| 1110.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 3'000.00            |                     |
| 1110.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                | 1'000.00            |                     |
| 1110.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 2'700.00            |                     |
| 1110.4210.00 | Emoluments administratifs                             |                     | 500.00              |
| 1110.4260.00 | Remboursement                                         |                     | 3'000.00            |
| 1110.4270.00 | Amendes                                               |                     | 138'000.00          |
| <b>14</b>    | <b>Questions juridiques</b>                           | <b>136'750.00</b>   |                     |
| <b>1400</b>  | <b>Questions juridiques</b>                           | <b>136'750.00</b>   |                     |
| 1400.3132.00 | Mandats externes                                      | 20'000.00           |                     |
| 1400.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 116'750.00          |                     |

## Commentaires

### **15 Service du Feu**

#### **1500 Service du Feu communal**

---

1500.3170.00 Rapport annuel 2021/2022 à charge de Romont (tournus)

1500.3612.00 Préciput Romont - 5'500 habitants à 17.-  
Part. Romont - Service du Feu Intercommunal 75%

#### **1506 Service du Feu intercommunal**

---

1506.3000.00 Service piquet 840 x Fr. 65.- + soldes exercices et interventions

1506.3010.00 EPT (130%) + 800 heures auxiliaires

1506.3109.01 Visites médicales obligatoires

1506.3111.00 Appareils et Modules PR (22'000.-) - BIP Radio et oreillettes ostéophone 10x (12'200.-)

1506.3112.00 15 tenues feu (10'200.-) - 20 paires de bottes (6'000.-)

1506.3151.00 Entretien appraeils PR (4'500.-)

1506.4240.00 Refactuation PR (40'000.-) - Interventions (80'000.-)

1506.4612.00 Billens 11% - Mézières 14% - Romont 75%

1506.4631.00 ECAB

#### **1509 Bâtiment centre de renfort**

---

1509.3110.00 1 bureau réglable en hauteur

1509.3113.00 Projection (ordinateur et beamer)

|              |                                                       | Charges           | Revenus           |
|--------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>15</b>    | <b>Service du Feu</b>                                 | <b>967'100.00</b> | <b>847'800.00</b> |
| <b>1500</b>  | <b>Service du Feu communal</b>                        | <b>301'100.00</b> | <b>225'000.00</b> |
| 1500.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 2'000.00          |                   |
| 1500.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 299'100.00        |                   |
| 1500.4200.00 | Taxe d'exemption du service du feu                    |                   | 225'000.00        |
| <b>1506</b>  | <b>Service du Feu intercommunal</b>                   | <b>613'800.00</b> | <b>613'800.00</b> |
| 1506.3000.00 | Traitement et Jetons                                  | 222'600.00        |                   |
| 1506.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 166'000.00        |                   |
| 1506.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 15'600.00         |                   |
| 1506.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 17'200.00         |                   |
| 1506.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 3'900.00          |                   |
| 1506.3054.00 | Part patronale AF                                     | 4'400.00          |                   |
| 1506.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 1'700.00          |                   |
| 1506.3090.00 | Formation et perfectionnement                         | 26'800.00         |                   |
| 1506.3099.00 | Autres charges du personnel                           | 7'400.00          |                   |
| 1506.3100.00 | Matériel et fournitures de bureau (sans les imprimés) | 300.00            |                   |
| 1506.3101.02 | Carburant pour véhicules de service                   | 12'000.00         |                   |
| 1506.3102.00 | Imprimés, publications                                | 300.00            |                   |
| 1506.3103.00 | Littérature spécialisée, magazines                    | 300.00            |                   |
| 1506.3109.00 | Autres frais d'exploitation                           | 8'000.00          |                   |
| 1506.3109.01 | Sécurité et santé au travail                          | 2'000.00          |                   |
| 1506.3111.00 | Achats Machines, véhicules et outils                  | 38'700.00         |                   |
| 1506.3112.00 | Achats Vêtements de travail                           | 20'400.00         |                   |
| 1506.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)     | 6'300.00          |                   |
| 1506.3130.04 | Prestations de service                                | 250.00            |                   |
| 1506.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations               | 3'050.00          |                   |
| 1506.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 9'300.00          |                   |
| 1506.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 37'700.00         |                   |
| 1506.3153.00 | Entretien - Abonnements de maintenance hardware       | 2'300.00          |                   |
| 1506.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                | 1'800.00          |                   |
| 1506.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 600.00            |                   |
| 1506.3199.00 | Cadeaux à des tiers                                   | 900.00            |                   |
| 1506.3611.00 | Participation cantonale                               | 4'000.00          |                   |
| 1506.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                   | 120'000.00        |
| 1506.4612.00 | Dédommagements des collectivités publiques locales    |                   | 367'600.00        |
| 1506.4631.00 | Subvention Cantonale                                  |                   | 126'200.00        |
| <b>1509</b>  | <b>Bâtiment centre de renfort</b>                     | <b>52'200.00</b>  | <b>9'000.00</b>   |
| 1509.3101.01 | Achat de fournitures de conciergerie                  | 1'000.00          |                   |
| 1509.3110.00 | Achats Mobilier et machines de bureau                 | 2'500.00          |                   |
| 1509.3113.00 | Achats Matériel informatique, réseau (Hardware)       | 2'000.00          |                   |
| 1509.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage             | 25'900.00         |                   |
| 1509.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 4'800.00          |                   |
| 1509.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments                | 9'100.00          |                   |
| 1509.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 6'900.00          |                   |
| 1509.4470.00 | Produit des locations administratifs                  |                   | 9'000.00          |

## Commentaires

### **16** Défense militaire

#### **1610** Défense militaire

---

1610.3169.00 Stand et bâtiment Montagne de Lussy

1610.4470.00 Location aux sociétés de tir

#### **1620** Protection civile

---

1620.3120.00 CAD - Rue Pierre-de-Savoie

1620.3631.00 Service de la Protection de la Population et des Affaires Militaires (SPPAM)

1620.4630.00 Service de la Protection de la Population et des Affaires Militaires (SPPAM)

1620.4631.00 Service de la Protection de la Population et des Affaires Militaires (SPPAM)

|              |                                                   | Charges          | Revenus          |
|--------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>16</b>    | <b>Défense militaire</b>                          | <b>74'630.00</b> | <b>44'250.00</b> |
| <b>1610</b>  | <b>Défense militaire</b>                          | <b>20'500.00</b> | <b>19'850.00</b> |
| 1610.3169.00 | Loyers                                            | 20'500.00        |                  |
| 1610.4470.00 | Produit des locations administratifs              |                  | 18'000.00        |
| 1610.4632.00 | Participation Communale                           |                  | 1'850.00         |
| <b>1620</b>  | <b>Protection civile</b>                          | <b>54'130.00</b> | <b>24'400.00</b> |
| 1620.3101.01 | Achat de fournitures de conciergerie              | 1'000.00         |                  |
| 1620.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage         | 32'500.00        |                  |
| 1620.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste) | 780.00           |                  |
| 1620.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)              | 5'800.00         |                  |
| 1620.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments            | 2'000.00         |                  |
| 1620.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils        | 2'000.00         |                  |
| 1620.3631.00 | Subventions aux cantons et aux concordats         | 10'050.00        |                  |
| 1620.4240.00 | Prestations de service à des tiers                |                  | 1'000.00         |
| 1620.4470.00 | Produit des locations administratifs              |                  | 8'300.00         |
| 1620.4630.00 | Subvention Fédérale                               |                  | 7'900.00         |
| 1620.4631.00 | Subvention Cantonale                              |                  | 7'200.00         |

## Commentaires

### 2 Formation

#### 21 Scolarité Obligatoire

##### 2120 Scolarité Obligatoire 1H - 8H

---

2120.3612.00 Participation Romont au cercle scolaire

2120.4631.00 DICS - requérants d'asile

##### 2130 École du cycle d'orientation (9H-11H)

---

2130.3612.00 COG - Fonctionnement y compris rénovation bâtiment B

##### 2140 Ecoles de musique

---

2140.3611.00 Service de la culture - Conservatoire

##### 2170 Bâtiments scolaires "sans les bâtiments sportifs"

---

2170.3101.01 Augmentation produits de désinfection

2170.3120.00 Rue Eglise 104 (77'500.-) - Béguines (12'100.-) - Aliénor (28'700.-)

2170.3144.00 Rue Elgise 104 - réfection appart. concierge (35'000.-)

2170.4470.00 Rue Elgise 104 - appartement concierge 6 mois uniquement

2170.4632.00 Billens-Hénnens 62 enfants et Mézières 33 enfants

##### 2180 Accueil Extrascolaire

---

2180.3010.00 EPT (90%) + 2'800 heures auxiliaires

2180.3105.00 Petit-déjeuner - Dîner et Goûter

2180.4240.00 Participation des parents aux repas et à l'accompagnement



|              |                                                       | Charges             | Revenus             |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>2</b>     | <b>Formation</b>                                      | <b>8'560'285.00</b> | <b>1'114'260.00</b> |
|              |                                                       |                     | <b>7'446'025.00</b> |
| <b>21</b>    | <b>Scolarité Obligatoire</b>                          | <b>7'464'085.00</b> | <b>1'114'260.00</b> |
| <b>2120</b>  | <b>Scolarité Obligatoire 1H - 8H</b>                  | <b>2'568'470.00</b> | <b>14'000.00</b>    |
| 2120.3137.00 | Redevance - Impôts et taxes                           | 5'500.00            |                     |
| 2120.3611.04 | Traitement enseignants                                | 2'093'200.00        |                     |
| 2120.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 469'770.00          |                     |
| 2120.4260.00 | Remboursement                                         |                     | 1'000.00            |
| 2120.4631.00 | Subvention Cantonale                                  |                     | 13'000.00           |
| <b>2130</b>  | <b>École du cycle d'orientation (9H-11H)</b>          | <b>3'265'000.00</b> |                     |
| 2130.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 3'265'000.00        |                     |
| <b>2140</b>  | <b>Ecoles de musique</b>                              | <b>162'000.00</b>   |                     |
| 2140.3611.00 | Participation cantonale                               | 162'000.00          |                     |
| <b>2170</b>  | <b>Bâtiments scolaires</b>                            | <b>212'520.00</b>   | <b>147'900.00</b>   |
| 2170.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 2'000.00            |                     |
| 2170.3101.01 | Achat de fournitures de conciergerie                  | 25'500.00           |                     |
| 2170.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage             | 118'300.00          |                     |
| 2170.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)     | 1'320.00            |                     |
| 2170.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 11'200.00           |                     |
| 2170.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments                | 49'200.00           |                     |
| 2170.3150.00 | Entretien mobilier et appareils de bureau             | 3'000.00            |                     |
| 2170.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 2'000.00            |                     |
| 2170.4470.00 | Produit des locations administratifs                  |                     | 56'700.00           |
| 2170.4632.00 | Participation Communale                               |                     | 91'200.00           |
| <b>2180</b>  | <b>Accueil Extrascolaire</b>                          | <b>289'535.00</b>   | <b>207'050.00</b>   |
| 2180.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 165'500.00          |                     |
| 2180.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 3'050.00            |                     |
| 2180.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 11'250.00           |                     |
| 2180.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 15'500.00           |                     |
| 2180.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 1'750.00            |                     |
| 2180.3054.00 | Part patronale AF                                     | 4'900.00            |                     |
| 2180.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 1'600.00            |                     |
| 2180.3099.00 | Autres charges du personnel                           | 500.00              |                     |
| 2180.3100.00 | Matériel et fournitures de bureau (sans les imprimés) | 500.00              |                     |
| 2180.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 500.00              |                     |
| 2180.3104.00 | Matériel didactique et activités                      | 1'500.00            |                     |
| 2180.3105.00 | Frais de pension                                      | 55'575.00           |                     |
| 2180.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels (Software)       | 1'500.00            |                     |
| 2180.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)     | 100.00              |                     |
| 2180.3130.04 | Prestations de service                                | 360.00              |                     |
| 2180.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations               | 450.00              |                     |
| 2180.3169.00 | Loyers                                                | 25'000.00           |                     |
| 2180.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                     | 194'250.00          |
| 2180.4631.00 | Subvention Cantonale                                  |                     | 12'800.00           |

## Commentaires

### 2195

#### Transports scolaires

---

|              |                                                                     |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|
| 2195.3132.00 | Surveillance des bus scolaires                                      |
| 2195.3170.00 | Uniquement les enfants du cercle scolaire de Romont                 |
| 2195.3199.00 | Patrouilleurs scolaires                                             |
| 2195.3632.00 | Billens-Hénnens - Mézières - participation extraordinaire transport |
| 2195.4250.00 | Abonnement de bus (3H à 8H)                                         |

### 2196

#### Cercle Scolaire Intercommunal

---

|              |                                                                                         |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 2196.3010.00 | Maîtres de Sport (150%) - Secrétariat (40%) - Devoirs accompagnés et sports facultatifs |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|

|              |                          |
|--------------|--------------------------|
| 2196.3099.00 | Réception de fin d'année |
|--------------|--------------------------|

|              |                                                                        |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2196.3113.00 | 3 tableaux interactifs (36'000.-) - PC nouveaux enseignants (20'000.-) |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|

|              |                                                               |
|--------------|---------------------------------------------------------------|
| 2196.3130.04 | Photocopies (baisse budgétée par rapport à 2021 Fr. 10'000.-) |
|--------------|---------------------------------------------------------------|

|              |                                                         |
|--------------|---------------------------------------------------------|
| 2196.3132.00 | Journées de ski (15'000.-) - Sport facultatif (5'000.-) |
|--------------|---------------------------------------------------------|

|              |                                                                               |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 2196.3170.00 | Déplacement pour le sport scolaire (52'200.-) - Conseil des parents (5'200.-) |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|

|              |                                                                              |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 2196.3171.00 | Courses d'école (25'000.-) - Camps verts (59'300.-) - Camp de ski (26'800.-) |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------|

|              |                                                   |
|--------------|---------------------------------------------------|
| 2196.4240.00 | Participation des parents aux devoirs accompagnés |
|--------------|---------------------------------------------------|

|              |                                                                                       |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 2196.4260.00 | Repas lors des camps verts et de ski - Carré d'As 3/28 <sup>ème</sup> maître de sport |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|

|              |                                                 |
|--------------|-------------------------------------------------|
| 2196.4612.00 | Billens-Hénnens 10% - Mézières 15% - Romont 75% |
|--------------|-------------------------------------------------|

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| 2196.4630.00 | Jeunesse et Sport |
|--------------|-------------------|

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 2196.4631.00 | Sport facultatif |
|--------------|------------------|

### 22

#### Ecoles Spécialisées

### 2200

#### Ecoles Spécialisées

---

|              |                                                                    |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2200.3611.00 | Service de l'enseignement spécialisé et des mesures d'aide (SESAM) |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| 2200.3612.00 | SLPP Glâne-Veveyse |
|--------------|--------------------|

|              |                                         |
|--------------|-----------------------------------------|
| 2200.3631.00 | SESAM - Aides institutions de pédagogie |
|--------------|-----------------------------------------|

### 23

#### Formation Professionnelle

### 2300

#### Formation Professionnelle

---

|              |                                         |
|--------------|-----------------------------------------|
| 2300.3611.00 | Service de la Formation Professionnelle |
|--------------|-----------------------------------------|

|              |                                                       | Charges           | Revenus           |
|--------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>2195</b>  | <b>Transports scolaires</b>                           | <b>273'750.00</b> | <b>52'500.00</b>  |
| 2195.3132.00 | Mandats externes                                      | 24'000.00         |                   |
| 2195.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 224'000.00        |                   |
| 2195.3199.00 | Cadeaux à des tiers                                   | 2'000.00          |                   |
| 2195.3632.00 | Subventions communes et assoc. intercommunales        | 23'750.00         |                   |
| 2195.4250.00 | Vente                                                 |                   | 42'000.00         |
| 2195.4260.00 | Remboursement                                         |                   | 10'500.00         |
| <b>2196</b>  | <b>Cercle Scolaire Intercommunal</b>                  | <b>692'810.00</b> | <b>692'810.00</b> |
| 2196.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 251'360.00        |                   |
| 2196.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 950.00            |                   |
| 2196.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 13'800.00         |                   |
| 2196.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 17'800.00         |                   |
| 2196.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 3'200.00          |                   |
| 2196.3054.00 | Part patronale AF                                     | 5'800.00          |                   |
| 2196.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 2'300.00          |                   |
| 2196.3090.00 | Formation et perfectionnement                         | 1'000.00          |                   |
| 2196.3099.00 | Autres charges du personnel                           | 3'000.00          |                   |
| 2196.3100.00 | Matériel et fournitures de bureau (sans les imprimés) | 17'350.00         |                   |
| 2196.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 17'000.00         |                   |
| 2196.3102.00 | Imprimés, publications                                | 3'000.00          |                   |
| 2196.3104.00 | Matériel didactique et activités                      | 36'400.00         |                   |
| 2196.3113.00 | Achats Matériel informatique, réseau (Hardware)       | 62'000.00         |                   |
| 2196.3118.00 | Achats et mises à jour des logiciels (Software)       | 1'500.00          |                   |
| 2196.3130.04 | Prestations de service                                | 32'000.00         |                   |
| 2196.3132.00 | Mandats externes                                      | 23'000.00         |                   |
| 2196.3153.00 | Entretien - Abonnements de maintenance hardware       | 4'000.00          |                   |
| 2196.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                | 4'500.00          |                   |
| 2196.3169.00 | Loyers                                                | 20'300.00         |                   |
| 2196.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 57'400.00         |                   |
| 2196.3171.00 | Excursions, voyages scolaires et camps                | 113'600.00        |                   |
| 2196.3181.00 | Pertes sur débiteurs                                  | 1'550.00          |                   |
| 2196.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                   | 15'000.00         |
| 2196.4260.00 | Remboursement                                         |                   | 32'250.00         |
| 2196.4612.00 | Dédommagements des collectivités publiques locales    |                   | 626'360.00        |
| 2196.4630.00 | Subvention Fédérale                                   |                   | 8'000.00          |
| 2196.4631.00 | Subvention Cantonale                                  |                   | 11'200.00         |
| <b>22</b>    | <b>Ecoles Spécialisées</b>                            | <b>998'200.00</b> |                   |
| <b>2200</b>  | <b>Ecoles Spécialisées</b>                            | <b>998'200.00</b> |                   |
| 2200.3611.00 | Participation cantonale                               | 36'200.00         |                   |
| 2200.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 245'500.00        |                   |
| 2200.3631.00 | Subventions aux cantons et aux concordats             | 716'500.00        |                   |
| <b>23</b>    | <b>Formation Professionnelle</b>                      | <b>98'000.00</b>  |                   |
| <b>2300</b>  | <b>Formation Professionnelle</b>                      | <b>98'000.00</b>  |                   |
| 2300.3611.00 | Participation cantonale                               | 98'000.00         |                   |

## Commentaires

### 3 Culture, Sport et Loisirs

#### 31 Héritage culturel

##### 3110 Musées

---

3110.3636.00 VitroMusée (140'000.-) et VitroCentre (70'000.-)

##### 3120

##### Monuments historiques et protection patrimoine

---

3120.3120.00 Tours et Monuments historiques

3120.3141.00 Assainissement fontaine Grand-Rue (6'000.-)

3120.3144.00 Tour du Sauvage - socle de la cheminée (6'100.-)

#### 32 Culture, autres

##### 3210 Bibliothèque et littérature

---

3210.3010.00 Budget défini jusqu'au 30.04.2022

3210.3102.00 Achats livres (3 mois)

3210.4632.00 Villaz-St-Pierre et Siviriez (3 mois)

##### 3220 Musique

---

3220.3636.00 Fanfare - Cadets et sociétés de chant

##### 3290 Culture non mentionnée ailleurs

---

3290.3612.00 Subvention culturelle Bicubic

3290.3636.00 20 Heures de Musiques - Les Capucins - Vitrofestival

|              |                                                       | Charges             | Revenus             |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>3</b>     | <b>Culture, Sport et Loisirs</b>                      | <b>1'309'220.00</b> | <b>47'300.00</b>    |
|              |                                                       |                     | <b>1'261'920.00</b> |
| <b>31</b>    | <b>Héritage culturel</b>                              | <b>246'150.00</b>   |                     |
| <b>3110</b>  | <b>Musées</b>                                         | <b>210'000.00</b>   |                     |
| 3110.3636.00 | Subventions Associations locales                      | 210'000.00          |                     |
| <b>3120</b>  | <b>Monuments historiques et protection patrimoine</b> | <b>36'150.00</b>    |                     |
| 3120.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage             | 3'700.00            |                     |
| 3120.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 1'350.00            |                     |
| 3120.3141.00 | Entretien général                                     | 23'000.00           |                     |
| 3120.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments                | 8'100.00            |                     |
| <b>32</b>    | <b>Culture, autres</b>                                | <b>169'390.00</b>   | <b>5'500.00</b>     |
| <b>3210</b>  | <b>Bibliothèque et littérature</b>                    | <b>44'830.00</b>    | <b>5'500.00</b>     |
| 3210.3000.00 | Traitement et Jetons                                  | 500.00              |                     |
| 3210.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 31'630.00           |                     |
| 3210.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 400.00              |                     |
| 3210.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 1'500.00            |                     |
| 3210.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 1'500.00            |                     |
| 3210.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 400.00              |                     |
| 3210.3054.00 | Part patronale AF                                     | 600.00              |                     |
| 3210.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 400.00              |                     |
| 3210.3102.00 | Imprimés, publications                                | 5'500.00            |                     |
| 3210.3104.00 | Matériel didactique et activités                      | 750.00              |                     |
| 3210.3130.04 | Prestations de service                                | 150.00              |                     |
| 3210.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 200.00              |                     |
| 3210.3137.00 | Redevance - Impôts et taxes                           | 200.00              |                     |
| 3210.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                | 1'000.00            |                     |
| 3210.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 100.00              |                     |
| 3210.4250.00 | Vente                                                 |                     | 3'000.00            |
| 3210.4632.00 | Participation Communale                               |                     | 2'500.00            |
| <b>3220</b>  | <b>Musique</b>                                        | <b>31'510.00</b>    |                     |
| 3220.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 510.00              |                     |
| 3220.3636.00 | Subventions Associations locales                      | 31'000.00           |                     |
| <b>3290</b>  | <b>Culture non mentionnée ailleurs</b>                | <b>93'050.00</b>    |                     |
| 3290.3000.00 | Traitement et Jetons                                  | 3'000.00            |                     |
| 3290.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations               | 700.00              |                     |
| 3290.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 350.00              |                     |
| 3290.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 32'000.00           |                     |
| 3290.3635.00 | Festivités du 1er août et de Noël                     | 32'000.00           |                     |
| 3290.3636.00 | Subventions Associations locales                      | 25'000.00           |                     |

## Commentaires

### **34 Sport et Loisirs**

#### **3410 Sport**

---

3410.3120.00 Avoines (50'000.-) - Glâne (9'000.-) - Vignetta (10'700.-)

3410.3140.00 Glâne et Vignetta

3410.3144.00 Avoines - création de douches au dojo et remplacement lampes vestiaires

3410.3151.00 Avoines - révision annuelle des installations (7'000.-)

3410.3612.00 Bicubic (45'200.-) - Epicentre (263'000.-) - Patinoire de la Glâne (62'600.-)

3410.3636.00 16 sociétés sportives + Tour de Romandie 2022 Romont ville étape

#### **3420 Embellissements et espaces publics**

---

3420.3010.00 Responsable cabane de Boulogne

3420.3101.00 Drapeaux (3'000.-) - Fleurs et plantes (25'000.-) - poubelles (7'500.-)

3420.3101.01 WC public

3420.3110.00 Intramuros - remplacement bancs - Cabane boulogne table et bancs

3420.3111.00 Reform (35'000.-) - Débroussailleuse (2'600.-) - Tracteur à gazon (20'500.-)

3420.3120.00 WC public et cabane de Boulogne

3420.3141.00 Parcours Vita

3420.3144.00 Cabane de Boulogne

3420.3150.00 Places de jeux

#### **3421 Loisirs, Jeunesse, Camps et Colonies**

---

3421.3132.00 REPER - activité jeunesse

3421.3636.00 Scouts - Bénichon - St-Nicolas - Colonie les Ecureuils - Ludothèque et passeport vacances

|              |                                                   | Charges           | Revenus          |
|--------------|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>34</b>    | <b>Sport et Loisirs</b>                           | <b>893'680.00</b> | <b>41'800.00</b> |
| <b>3410</b>  | <b>Sport</b>                                      | <b>590'690.00</b> | <b>35'500.00</b> |
| 3410.3000.00 | Traitement et Jetons                              | 1'400.00          |                  |
| 3410.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses            | 1'000.00          |                  |
| 3410.3101.01 | Achat de fournitures de conciergerie              | 2'500.00          |                  |
| 3410.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage         | 69'700.00         |                  |
| 3410.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste) | 840.00            |                  |
| 3410.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)              | 5'650.00          |                  |
| 3410.3140.00 | Entretien terrain                                 | 35'200.00         |                  |
| 3410.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments            | 40'700.00         |                  |
| 3410.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils        | 11'000.00         |                  |
| 3410.3169.00 | Loyers                                            | 1'900.00          |                  |
| 3410.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 370'800.00        |                  |
| 3410.3636.00 | Subventions Associations locales                  | 50'000.00         |                  |
| 3410.4470.00 | Produit des locations administratifs              |                   | 35'500.00        |
| <b>3420</b>  | <b>Embellissements et espaces publics</b>         | <b>160'210.00</b> | <b>6'300.00</b>  |
| 3420.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations           | 2'500.00          |                  |
| 3420.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses            | 35'500.00         |                  |
| 3420.3101.01 | Achat de fournitures de conciergerie              | 3'000.00          |                  |
| 3420.3110.00 | Achats Mobilier et machines de bureau             | 20'000.00         |                  |
| 3420.3111.00 | Achats Machines, véhicules et outils              | 58'100.00         |                  |
| 3420.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage         | 5'700.00          |                  |
| 3420.3130.04 | Prestations de service                            | 4'000.00          |                  |
| 3420.3132.00 | Mandats externes                                  | 2'000.00          |                  |
| 3420.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)              | 910.00            |                  |
| 3420.3141.00 | Entretien général                                 | 5'000.00          |                  |
| 3420.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments            | 4'000.00          |                  |
| 3420.3149.00 | Entretien de WC publics                           | 3'000.00          |                  |
| 3420.3150.00 | Entretien mobilier et appareils de bureau         | 11'500.00         |                  |
| 3420.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils        | 5'000.00          |                  |
| 3420.4260.00 | Remboursement                                     |                   | 300.00           |
| 3420.4470.00 | Produit des locations administratifs              |                   | 6'000.00         |
| <b>3421</b>  | <b>Loisirs, Jeunesse, Camps et Colonies</b>       | <b>142'780.00</b> |                  |
| 3421.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste) | 780.00            |                  |
| 3421.3132.00 | Mandats externes                                  | 119'500.00        |                  |
| 3421.3169.00 | Loyers                                            | 2'500.00          |                  |
| 3421.3636.00 | Subventions Associations locales                  | 20'000.00         |                  |

## Commentaires

### 4 Santé

#### 41 Hôpitaux, établissement médico-sociaux

##### 4110 Hôpitaux

---

4110.3611.00 Service de la santé publique SSP

4110.3612.00 Réseau Santé Glâne RSG - transformation Billens

##### 4120 EMS et foyers pour personnes âgées

---

4120.3612.00 RSG selon clé glânoise 2022 - 22.765%

4120.3631.00 Service de la santé publique SSP - frais d'accompagnement EMS

#### 42 Soins ambulatoires

##### 4210 Soins ambulatoires

---

4210.3612.00 RSG selon clé glânoise 2022 - 22.765%

#### 43 Préventions

##### 4330 Service médical des écoles

---

4330.3132.00 se défendre par la confiance

4330.3612.00 Centre fribourgeois de la santé sexuelle

4330.4260.00 Participation des parents aux soins dentaires

##### 4340 Contrôle des denrées alimentaires

---

4340.3132.00 Société de mycologie



|              |                                                   | Charges             | Revenus             |
|--------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>4</b>     | <b>Santé</b>                                      | <b>2'765'460.00</b> | <b>45'000.00</b>    |
|              |                                                   |                     | <b>2'720'460.00</b> |
| <b>41</b>    | <b>Hôpitaux, établissement médico-sociaux</b>     | <b>1'758'700.00</b> |                     |
| <b>4110</b>  | <b>Hôpitaux</b>                                   | <b>109'700.00</b>   |                     |
| 4110.3611.00 | Participation cantonale                           | 20'000.00           |                     |
| 4110.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 89'700.00           |                     |
| <b>4120</b>  | <b>EMS et foyers pour personnes âgées</b>         | <b>1'649'000.00</b> |                     |
| 4120.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 721'000.00          |                     |
| 4120.3631.00 | Subventions aux cantons et aux concordats         | 928'000.00          |                     |
| <b>42</b>    | <b>Soins ambulatoires</b>                         | <b>927'300.00</b>   |                     |
| <b>4210</b>  | <b>Soins ambulatoires</b>                         | <b>927'300.00</b>   |                     |
| 4210.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 927'300.00          |                     |
| <b>43</b>    | <b>Préventions</b>                                | <b>79'460.00</b>    | <b>45'000.00</b>    |
| <b>4330</b>  | <b>Service médical des écoles</b>                 | <b>76'460.00</b>    | <b>45'000.00</b>    |
| 4330.3132.00 | Mandats externes                                  | 1'500.00            |                     |
| 4330.3611.01 | Service médico-scolaire                           | 6'000.00            |                     |
| 4330.3611.02 | Service dentaire scolaire                         | 63'960.00           |                     |
| 4330.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 5'000.00            |                     |
| 4330.4260.00 | Remboursement                                     |                     | 45'000.00           |
| <b>4340</b>  | <b>Contrôle des denrées alimentaires</b>          | <b>3'000.00</b>     |                     |
| 4340.3132.00 | Mandats externes                                  | 3'000.00            |                     |

## Commentaires

### **5 Prévoyance sociale**

#### **52 Invalidité**

##### **5230 Invalidité**

---

#### **53 Vieillesse et survivants**

##### **5310 Assurance-vieillesse et survivants AVS**

---

### **54 Famille et jeunesse**

#### **5410 Allocations familiales**

---

#### **5440 Protection de la Jeunesse**

---

5440.3101.00 Air-Pro Glâne pour enfants en bas âge

5440.3132.00 Projet Maison de la Petite Enfance

5440.3612.00 ABMG - Petite Enfance selon clé glânoise 2022 - 22.765%

### **55 Chômage**

#### **5510 Assurance-chômage AC**

---

5510.3631.00 Contribution Fonds cantonal de l'emploi

### **56 Logements sociaux**

#### **5600 Logements sociaux**

---

5600.3611.00 Participation pour les immeubles subventionnés (2 immeubles)

|              |                                                   | Charges             | Revenus             |
|--------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>5</b>     | <b>Prévoyance sociale</b>                         | <b>4'487'060.00</b> | <b>1'410'000.00</b> |
|              |                                                   |                     | <b>3'077'060.00</b> |
| <b>52</b>    | <b>Invalidité</b>                                 | <b>1'500'000.00</b> |                     |
| <b>5230</b>  | <b>Invalidité</b>                                 | <b>1'500'000.00</b> |                     |
| 5230.3631.00 | Subventions aux cantons et aux concordats         | 1'500'000.00        |                     |
| <b>53</b>    | <b>Vielleses et survivants</b>                    | <b>27'000.00</b>    |                     |
| <b>5310</b>  | <b>Assurance-vieillesse et survivants AVS</b>     | <b>27'000.00</b>    |                     |
| 5310.3611.00 | Participation cantonale                           | 27'000.00           |                     |
| <b>54</b>    | <b>Famille et jeunesse</b>                        | <b>424'200.00</b>   |                     |
| <b>5410</b>  | <b>Allocations familiales</b>                     | <b>41'200.00</b>    |                     |
| 5410.3631.00 | Subventions aux cantons et aux concordats         | 41'200.00           |                     |
| <b>5440</b>  | <b>Protection de la Jeunesse</b>                  | <b>383'000.00</b>   |                     |
| 5440.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses            | 6'000.00            |                     |
| 5440.3132.00 | Mandats externes                                  | 20'000.00           |                     |
| 5440.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 357'000.00          |                     |
| <b>55</b>    | <b>Chômage</b>                                    | <b>93'500.00</b>    |                     |
| <b>5510</b>  | <b>Assurance-chômage AC</b>                       | <b>93'500.00</b>    |                     |
| 5510.3631.00 | Subventions aux cantons et aux concordats         | 93'500.00           |                     |
| <b>56</b>    | <b>Logements sociaux</b>                          | <b>14'000.00</b>    |                     |
| <b>5600</b>  | <b>Logements sociaux</b>                          | <b>14'000.00</b>    |                     |
| 5600.3611.00 | Participation cantonale                           | 14'000.00           |                     |

## Commentaires

**57**                    **Aide sociale et domaine de l'asile**

**5710**                **Aide sociale**

---

5710.3010.00      EPT (280%)

5710.3090.00      Supervisions

5710.3110.00      3 bureaux réglables en hauteur

5710.3132.00      Traduction (3'000.-) et projet Senior+ (15'000.-)

5710.3170.00      Indemnité pour les bénévoles lors des livraisons à domicile

5710.3199.00      Bénévoles pour les livraisons à domicile

5710.3611.00      Service de l'action sociale SASoc

5710.3612.00      RSG - repas à domicile

5710.3631.00      Aide social

5710.3636.00      St-Vincent de Paul - Croix-Rouge

5710.3637.00      Frais enterrement lors de succession répudiée

5710.4250.00      Repas à domicile

5710.4260.00      Remboursement Aide sociale

5710.4611.00      Participation Aide sociale

|              |                                                       | Charges             | Revenus             |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>57</b>    | <b>Aide sociale et domaine de l'asile</b>             | <b>2'428'360.00</b> | <b>1'410'000.00</b> |
| <b>5710</b>  | <b>Aide sociale</b>                                   | <b>2'428'360.00</b> | <b>1'410'000.00</b> |
| 5710.3000.00 | Traitement et Jetons                                  | 2'500.00            |                     |
| 5710.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 269'500.00          |                     |
| 5710.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 1'100.00            |                     |
| 5710.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 17'800.00           |                     |
| 5710.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 26'300.00           |                     |
| 5710.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 3'950.00            |                     |
| 5710.3054.00 | Part patronale AF                                     | 7'500.00            |                     |
| 5710.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 3'750.00            |                     |
| 5710.3090.00 | Formation et perfectionnement                         | 3'000.00            |                     |
| 5710.3100.00 | Matériel et fournitures de bureau (sans les imprimés) | 500.00              |                     |
| 5710.3103.00 | Littérature spécialisée, magazines                    | 100.00              |                     |
| 5710.3110.00 | Achats Mobilier et machines de bureau                 | 7'500.00            |                     |
| 5710.3130.04 | Prestations de service                                | 960.00              |                     |
| 5710.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations               | 500.00              |                     |
| 5710.3132.00 | Mandats externes                                      | 18'000.00           |                     |
| 5710.3153.00 | Entretien - Abonnements de maintenance hardware       | 1'500.00            |                     |
| 5710.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                | 6'300.00            |                     |
| 5710.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 7'000.00            |                     |
| 5710.3199.00 | Cadeaux à des tiers                                   | 2'200.00            |                     |
| 5710.3611.00 | Participation cantonale                               | 74'300.00           |                     |
| 5710.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 60'000.00           |                     |
| 5710.3631.00 | Subventions aux cantons et aux concordats             | 1'900'000.00        |                     |
| 5710.3636.00 | Subventions Associations locales                      | 2'700.00            |                     |
| 5710.3637.00 | Subventions aux ménages privés                        | 11'400.00           |                     |
| 5710.4250.00 | Vente                                                 |                     | 60'000.00           |
| 5710.4260.00 | Remboursement                                         |                     | 570'000.00          |
| 5710.4611.00 | Contribution cantonale                                |                     | 780'000.00          |

## Commentaires

### 6 Trafic et Télécommunications

#### 61 Circulation routière

##### **6150 Routes Communales**

---

6150.3010.00 EPT (800%) + 2 apprentis + auxiliaires d'été

6150.3090.00 Apprentis et formation élévateur

6150.3101.00 Peinture et matériel marquage (8'000.-) - sel à dégeler (20'000.-)

6150.3111.00 Echelle à palettes pour exrtérieur (13'000.-)

6150.3120.00 Eclairage public

6150.3132.00 Fauchage talus et déneigement par des tiers

6150.3141.01 Transfert des investissements au fonctionnement + 240'000.-  
(décision du Conseil Général du 16.12.2021)

##### **6151 Bâtiment du Service de l'Edilité**

---

|              |                                                       | Charges             | Revenus             |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>6</b>     | <b>Trafic et Télécommunications</b>                   | <b>2'199'610.00</b> | <b>144'920.00</b>   |
|              |                                                       |                     | <b>2'054'690.00</b> |
| <b>61</b>    | <b>Circulation routière</b>                           | <b>1'530'510.00</b> | <b>74'920.00</b>    |
| <b>6150</b>  | <b>Routes Communales</b>                              | <b>1'491'850.00</b> | <b>19'400.00</b>    |
| 6150.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 697'000.00          |                     |
| 6150.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 2'900.00            |                     |
| 6150.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 43'100.00           |                     |
| 6150.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 62'450.00           |                     |
| 6150.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 16'850.00           |                     |
| 6150.3054.00 | Part patronale AF                                     | 18'100.00           |                     |
| 6150.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 6'750.00            |                     |
| 6150.3090.00 | Formation et perfectionnement                         | 8'000.00            |                     |
| 6150.3100.00 | Matériel et fournitures de bureau (sans les imprimés) | 500.00              |                     |
| 6150.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 29'500.00           |                     |
| 6150.3101.02 | Carburant pour véhicules de service                   | 34'500.00           |                     |
| 6150.3102.00 | Imprimés, publications                                | 150.00              |                     |
| 6150.3111.00 | Achats Machines, véhicules et outils                  | 22'000.00           |                     |
| 6150.3112.00 | Achats Vêtements de travail                           | 8'000.00            |                     |
| 6150.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage             | 30'000.00           |                     |
| 6150.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)     | 300.00              |                     |
| 6150.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations               | 1'000.00            |                     |
| 6150.3132.00 | Mandats externes                                      | 27'000.00           |                     |
| 6150.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 8'650.00            |                     |
| 6150.3137.00 | Redevance - Impôts et taxes                           | 11'000.00           |                     |
| 6150.3141.01 | Entretien spécifique - routes et trottoirs            | 339'000.00          |                     |
| 6150.3141.02 | Entretien spécifique - service hivernal               | 16'000.00           |                     |
| 6150.3141.03 | Entretien spécifique - éclairage public               | 35'500.00           |                     |
| 6150.3141.05 | Dégâts de tiers                                       | 10'000.00           |                     |
| 6150.3150.00 | Entretien mobilier et appareils de bureau             | 2'000.00            |                     |
| 6150.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 55'000.00           |                     |
| 6150.3170.00 | Frais de déplacement et autres frais                  | 600.00              |                     |
| 6150.3611.00 | Participation cantonale                               | 6'000.00            |                     |
| 6150.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                     | 4'400.00            |
| 6150.4260.00 | Remboursement                                         |                     | 5'000.00            |
| 6150.4910.00 | Imputation interne pour prestations de service        |                     | 10'000.00           |
| <b>6151</b>  | <b>Bâtiment du Service de l'Edilité</b>               | <b>22'360.00</b>    |                     |
| 6151.3101.01 | Achat de fournitures de conciergerie                  | 1'500.00            |                     |
| 6151.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage             | 7'500.00            |                     |
| 6151.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)     | 1'560.00            |                     |
| 6151.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 4'200.00            |                     |
| 6151.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments                | 7'600.00            |                     |

## Commentaires

### **6155**      **Places de stationnement**

---

6155.3120.00      Borne Euro Relais - Poyet véhicules électriques et parking Bicubic

6155.3132.00      Règlement sur le stationnement

6155.3151.00      Parcomètres

6155.4200.01      Gare (33'120.-) - Comtes (2'400.-) - Bicubic (20'000.-)

### **62**      **Transports publics**

#### **6210**      **Infrastructure de transports publics**

---

#### **6220**      **Trafic régional**

---



|              |                                                                   | Charges             | Revenus             |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>7</b>     | <b>Protection de l'Environnement et Aménagement du territoire</b> | <b>3'593'700.00</b> | <b>3'407'400.00</b> |
|              |                                                                   |                     | <b>186'300.00</b>   |
| <b>71</b>    | <b>Approvisionnement en eau</b>                                   | <b>1'253'940.00</b> | <b>1'253'940.00</b> |
| <b>7101</b>  | <b>Approvisionnement en eau</b>                                   | <b>1'253'940.00</b> | <b>1'253'940.00</b> |
| 7101.3101.04 | Achats d'eau                                                      | 199'200.00          |                     |
| 7101.3111.00 | Achats Machines, véhicules et outils                              | 10'000.00           |                     |
| 7101.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage                         | 57'000.00           |                     |
| 7101.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)                 | 2'040.00            |                     |
| 7101.3132.00 | Mandats externes                                                  | 196'000.00          |                     |
| 7101.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                              | 6'300.00            |                     |
| 7101.3137.00 | Redevance - Impôts et taxes                                       | 5'600.00            |                     |
| 7101.3143.00 | Entretien canalisations, installations et conduites d'eau         | 399'000.00          |                     |
| 7101.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique                            | 7'500.00            |                     |
| 7101.3300.04 | Amort. canalisations, installations et conduites d'eau            | 35'500.00           |                     |
| 7101.3510.00 | Attribution au fond d'équilibre                                   | 320'800.00          |                     |
| 7101.3611.00 | Participation cantonale                                           | 5'000.00            |                     |
| 7101.3930.00 | Imputation interne frais administratifs                           | 10'000.00           |                     |
| 7101.4240.00 | Prestations de service à des tiers                                |                     | 341'840.00          |
| 7101.4250.00 | Vente                                                             |                     | 836'000.00          |
| 7101.4260.00 | Remboursement                                                     |                     | 34'500.00           |
| 7101.4660.00 | Amort. Subventionsd'investissements - canton                      |                     | 2'600.00            |
| 7101.4666.00 | Amort. Subventionsd'investissements - entreprises                 |                     | 3'500.00            |
| 7101.4667.00 | Amort. Subventionsd'investissements - privés                      |                     | 35'500.00           |
| <b>72</b>    | <b>Traitement des eaux usées</b>                                  | <b>979'900.00</b>   | <b>979'900.00</b>   |
| <b>7201</b>  | <b>Traitement des eaux usées</b>                                  | <b>979'900.00</b>   | <b>979'900.00</b>   |
| 7201.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage                         | 4'900.00            |                     |
| 7201.3132.00 | Mandats externes                                                  | 60'000.00           |                     |
| 7201.3143.01 | Entretien canalisations, installations et conduites               | 128'000.00          |                     |
| 7201.3300.05 | Amort. canalisations, installations et conduites                  | 66'000.00           |                     |
| 7201.3320.01 | Amortissement Etudes et aménagements                              | 11'000.00           |                     |
| 7201.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales                 | 700'000.00          |                     |
| 7201.3930.00 | Imputation interne frais administratifs                           | 10'000.00           |                     |
| 7201.4240.00 | Prestations de service à des tiers                                |                     | 740'000.00          |
| 7201.4510.00 | Prélèvement au fond d'équilibre du compte                         |                     | 152'900.00          |
| 7201.4667.00 | Amort. Subventionsd'investissements - privés                      |                     | 87'000.00           |

## Commentaires

### 7 Protection de l'Environnement et Aménagement du territoire

#### 71 Approvisionnement en eau

##### 7101 Approvisionnement en eau

---

|              |                                                                                               |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7101.3101.04 | 510'000 m <sup>3</sup>                                                                        |
| 7101.3111.00 | compteurs et antennes                                                                         |
| 7101.3120.00 | Station du Dally et diverses chambres                                                         |
| 7101.3132.00 | EauSud (135'000.-) - étude captage joux à la Dame (50'000.-)                                  |
| 7101.3143.00 | EauSud budget exploitation (272'000.-) - Entretien courant (40'000.-) - Etude AVGG (40'000.-) |
| 7101.4240.00 | Taxes d'utilisation                                                                           |
| 7101.4250.00 | Consommation                                                                                  |
| 7101.4260.00 | AVGG et CREB                                                                                  |

#### 72 Traitement des eaux usées

##### 7201 Traitement des eaux usées

---

|              |                                                                          |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 7201.3120.00 | Station de pompage                                                       |
| 7201.3132.00 | Mise à jour du PGEE (30'000.-) - contrôle raccordement privés (20'000.-) |
| 7201.3612.00 | Participations AIMPGPS                                                   |
| 7201.4240.00 | Taxes                                                                    |

|              |                                                   | Charges           | Revenus          |
|--------------|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>6155</b>  | <b>Places de stationnement</b>                    | <b>16'300.00</b>  | <b>55'520.00</b> |
| 6155.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses            | 2'000.00          |                  |
| 6155.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage         | 1'200.00          |                  |
| 6155.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste) | 1'800.00          |                  |
| 6155.3132.00 | Mandats externes                                  | 5'000.00          |                  |
| 6155.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)              | 200.00            |                  |
| 6155.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils        | 5'700.00          |                  |
| 6155.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique            | 400.00            |                  |
| 6155.4200.01 | Locations places de stationnement                 |                   | 55'520.00        |
| <b>62</b>    | <b>Transports publics</b>                         | <b>669'100.00</b> | <b>70'000.00</b> |
| <b>6210</b>  | <b>Infrastructure de transports publics</b>       | <b>109'100.00</b> | <b>70'000.00</b> |
| 6210.3101.03 | Achat des cartes journalières CFF                 | 70'000.00         |                  |
| 6210.3611.00 | Participation cantonale                           | 39'100.00         |                  |
| 6210.4250.00 | Vente                                             |                   | 70'000.00        |
| <b>6220</b>  | <b>Trafic régional</b>                            | <b>560'000.00</b> |                  |
| 6220.3611.00 | Participation cantonale                           | 560'000.00        |                  |

## Commentaires

### **73**                    **Gestion des déchets**

#### **7300**                    **Ordures ménagères**

---

7300.3132.00    Transvoirie et SAIDF

7300.4240.00    Taxe aux sacs

#### **7301**                    **Déchetterie**

---

7301.3010.00    EPT (100%)

7301.3111.00    2 bennes à déchets alimentaires (5'400.-) - escalier pour benne à PET

7301.3132.00    Vidage des bennes

7301.4240.00    Taxes

7301.4250.00    Verres - ferrailles - alu - papier et PET

#### **7302**                    **Déchets intercommunaux Air-Pro Glâne**

---

Reprise du mandat au 1er janvier 2022

|              |                                                       | Charges             | Revenus             |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>73</b>    | <b>Gestion des déchets</b>                            | <b>1'164'560.00</b> | <b>1'164'560.00</b> |
| <b>7300</b>  | <b>Ordures ménagères</b>                              | <b>243'750.00</b>   | <b>243'750.00</b>   |
| 7300.3132.00 | Mandats externes                                      | 243'750.00          |                     |
| 7300.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                     | 240'000.00          |
| 7300.4510.00 | Prélèvement au fond d'équilibre du compte             |                     | 3'750.00            |
| <b>7301</b>  | <b>Déchetterie</b>                                    | <b>335'960.00</b>   | <b>335'960.00</b>   |
| 7301.3010.00 | Salaires, gratifications et allocations               | 81'700.00           |                     |
| 7301.3040.00 | Allocations communales pour enfants                   | 750.00              |                     |
| 7301.3050.00 | Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 5'400.00            |                     |
| 7301.3052.00 | Part patronale LPP                                    | 8'000.00            |                     |
| 7301.3053.00 | Part patronale LAA                                    | 2'150.00            |                     |
| 7301.3054.00 | Part patronale AF                                     | 2'300.00            |                     |
| 7301.3055.00 | Part patronale IJM                                    | 1'000.00            |                     |
| 7301.3111.00 | Achats Machines, véhicules et outils                  | 14'400.00           |                     |
| 7301.3112.00 | Achats Vêtements de travail                           | 500.00              |                     |
| 7301.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage             | 5'600.00            |                     |
| 7301.3130.01 | Frais de communications (Tél. - Internet - Poste)     | 800.00              |                     |
| 7301.3132.00 | Mandats externes                                      | 203'820.00          |                     |
| 7301.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                  | 140.00              |                     |
| 7301.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments                | 500.00              |                     |
| 7301.3151.00 | Entretien de machines, véhicules et outils            | 500.00              |                     |
| 7301.3300.29 | Amort. Autres immobilisations corporelles             | 3'800.00            |                     |
| 7301.3320.01 | Amortissement Etudes et aménagements                  | 4'600.00            |                     |
| 7301.4240.00 | Prestations de service à des tiers                    |                     | 280'000.00          |
| 7301.4250.00 | Vente                                                 |                     | 40'200.00           |
| 7301.4260.00 | Remboursement                                         |                     | 2'000.00            |
| 7301.4470.00 | Produit des locations administratifs                  |                     | 6'000.00            |
| 7301.4510.00 | Prélèvement au fond d'équilibre du compte             |                     | 7'760.00            |
| <b>7302</b>  | <b>Déchets intercommunaux Air-Pro Glâne</b>           | <b>584'850.00</b>   | <b>584'850.00</b>   |
| 7302.3000.00 | Traitement et Jetons                                  | 400.00              |                     |
| 7302.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses                | 2'000.00            |                     |
| 7302.3109.00 | Autres frais d'exploitation                           | 450.00              |                     |
| 7302.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales     | 580'000.00          |                     |
| 7302.3930.00 | Imputation interne frais administratifs               | 2'000.00            |                     |
| 7302.4250.00 | Vente                                                 |                     | 582'000.00          |
| 7302.4632.00 | Participation Communale                               |                     | 2'850.00            |

## Commentaires

### **74 Aménagements**

#### **7410 Corrections des cours d'eau**

---

### **76 Lutte contre la pollution de l'environnement**

#### **7690 Lutte contre la pollution de l'environnement**

---

|              |                                                      |
|--------------|------------------------------------------------------|
| 7690.3101.00 | Matériel Cité de l'Energie et action "Coup de balai" |
| 7690.3130.10 | Cité de l'Energie                                    |
| 7690.3132.00 | Energo - optimisation des coûts énergétiques         |
| 7690.3636.00 | Festival du Film Vert                                |
| 7690.3637.00 | Achat vélo électrique auprès des commerces locaux    |

### **77 Protection de l'Environnement, autres**

#### **7710 Cimetière**

---

### **79 Aménagement du territoire**

#### **7900 Aménagement du territoire**

---

|              |                                          |
|--------------|------------------------------------------|
| 7900.3132.00 | PAL - PAD et aides à l'administration    |
| 7900.3158.00 | Logiciel CoMMap                          |
| 7900.3612.00 | ABMG - selon clé glânoise 2022 - 22.765% |

|              |                                                     | Charges           | Revenus         |
|--------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>74</b>    | <b>Aménagements</b>                                 | <b>29'300.00</b>  |                 |
| <b>7410</b>  | <b>Corrections des cours d'eau</b>                  | <b>29'300.00</b>  |                 |
| 7410.3143.02 | Entretien collecteurs naturels                      | 29'300.00         |                 |
| <b>76</b>    | <b>Lutte contre la pollution de l'environnement</b> | <b>21'900.00</b>  |                 |
| <b>7690</b>  | <b>Lutte contre la pollution de l'environnement</b> | <b>21'900.00</b>  |                 |
| 7690.3000.00 | Traitement et Jetons                                | 2'000.00          |                 |
| 7690.3101.00 | Achat matériel et fournitures diverses              | 3'300.00          |                 |
| 7690.3102.00 | Imprimés, publications                              | 200.00            |                 |
| 7690.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations             | 2'800.00          |                 |
| 7690.3132.00 | Mandats externes                                    | 6'300.00          |                 |
| 7690.3636.00 | Subventions Associations locales                    | 300.00            |                 |
| 7690.3637.00 | Subventions aux ménages privés                      | 7'000.00          |                 |
| <b>77</b>    | <b>Protection de l'Environnement, autres</b>        | <b>10'300.00</b>  | <b>9'000.00</b> |
| <b>7710</b>  | <b>Cimetière</b>                                    | <b>10'300.00</b>  | <b>9'000.00</b> |
| 7710.3102.00 | Imprimés, publications                              | 200.00            |                 |
| 7710.3120.00 | Eau - Epuration - Electricité - Chauffage           | 2'300.00          |                 |
| 7710.3134.00 | Assurances (choses, véhicules, ECAB)                | 800.00            |                 |
| 7710.3141.00 | Entretien général                                   | 5'000.00          |                 |
| 7710.3144.00 | Entretien et réparations des Bâtiments              | 2'000.00          |                 |
| 7710.4240.00 | Prestations de service à des tiers                  |                   | 9'000.00        |
| <b>79</b>    | <b>Aménagement du territoire</b>                    | <b>133'800.00</b> |                 |
| <b>7900</b>  | <b>Aménagement du territoire</b>                    | <b>133'800.00</b> |                 |
| 7900.3000.00 | Traitement et Jetons                                | 1'000.00          |                 |
| 7900.3102.00 | Imprimés, publications                              | 1'000.00          |                 |
| 7900.3132.00 | Mandats externes                                    | 120'000.00        |                 |
| 7900.3158.00 | Abonnement de maintenance informatique              | 10'200.00         |                 |
| 7900.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales   | 1'600.00          |                 |

## Commentaires

### **8                    Economie Publique**

#### **82                    Sylviculture**

##### **8200                Forêts (Sylviculture)**

---

#### **84                    Tourisme**

##### **8400                Tourisme régional**

---

8400.3612.00    AsCoGla - selon clé glânoise 2022 - 22.765% - RGV (40'400.-)  
8400.3632.00    OTR (37'500.-) et remplacement 2 panneaux autoroutiers (15'000.-)

### **85                    Industrie, artisanat et commerce**

#### **8500                Industrie, artisanat et commerce**

---

8500.3199.00    Apéritif des industriels  
8500.3612.00    RGV - selon clé glânoise 2022 - 22.765%  
8500.3636.00    Comptoir de Romont - Journée des aînés

### **87                    Energie, non mentionné ailleurs**

#### **8790                Energie, non mentionné ailleurs**

---

8790.3612.00    Centrale de chauffe du Bicubic - selon clé glânoise 2022 - 22.765%



|              |                                                   | Charges           | Revenus           |
|--------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>8</b>     | <b>Economie Publique</b>                          | <b>211'100.00</b> | <b>0.00</b>       |
|              |                                                   |                   | <b>211'100.00</b> |
| <b>82</b>    | <b>Sylviculture</b>                               | <b>7'200.00</b>   |                   |
| <b>8200</b>  | <b>Forêts (Sylviculture)</b>                      | <b>7'200.00</b>   |                   |
| 8200.3137.00 | Redevance - Impôts et taxes                       | 50.00             |                   |
| 8200.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 7'150.00          |                   |
| <b>84</b>    | <b>Tourisme</b>                                   | <b>110'800.00</b> |                   |
| <b>8400</b>  | <b>Tourisme régional</b>                          | <b>110'800.00</b> |                   |
| 8400.3130.10 | Cotisations Associations et Fédérations           | 500.00            |                   |
| 8400.3611.00 | Participation cantonale                           | 300.00            |                   |
| 8400.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 57'500.00         |                   |
| 8400.3632.00 | Subventions communes et assoc. intercommunales    | 52'500.00         |                   |
| <b>85</b>    | <b>Industrie, artisanat et commerce</b>           | <b>60'600.00</b>  |                   |
| <b>8500</b>  | <b>Industrie, artisanat et commerce</b>           | <b>60'600.00</b>  |                   |
| 8500.3199.00 | Cadeaux à des tiers                               | 6'000.00          |                   |
| 8500.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 42'600.00         |                   |
| 8500.3636.00 | Subventions Associations locales                  | 12'000.00         |                   |
| <b>87</b>    | <b>Energie, non mentionné ailleurs</b>            | <b>32'500.00</b>  |                   |
| <b>8790</b>  | <b>Energie, non mentionné ailleurs</b>            | <b>32'500.00</b>  |                   |
| 8790.3612.00 | Participations communes et assoc. intercommunales | 32'500.00         |                   |

## Commentaires

### **9 Finances et Impôts**

#### **91 Impôts**

#### **910 Impôts communaux**

#### **9100 Impôts communaux ordinaires**

---

9100.4000.22 selon recommandation SCC - Base 2019 (situation au 30.06.2021)

9100.4001.22 selon recommandation SCC - Base 2019 (situation au 30.06.2021)

9100.4002.22 selon recommandation SCC - Base 2019 (situation au 30.06.2021)

9100.4010.22 selon recommandation SCC - Base 2019 (situation au 30.06.2021)

9100.4011.22 selon recommandation SCC - Base 2019 (situation au 30.06.2021)

#### **9101 Impôts communaux spéciaux**

---

9101.3601.01

9101.4021.00 selon situation des contributions immobilières facturées au 31.10.2021

9101.4611.00 Compensation de base RF jusqu'en 2025

### **93 Péréquation financière intercommunale**

#### **9300 Péréquation financière intercommunale**

---

9300.4621.00 selon données du service des communes pour 2022

9300.4622.00 selon données du service des communes pour 2022

### **95 Parts aux recettes sans affectation, autres**

#### **9500 Parts aux recettes sans affectation, autres**

---

|              |                                                    | Charges                                   | Revenus              |
|--------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| <b>9</b>     | <b>Finances et Impôts</b>                          | <b>418'810.00</b><br><b>19'658'990.00</b> | <b>20'077'800.00</b> |
| <b>91</b>    | <b>Impôts</b>                                      | <b>289'500.00</b>                         | <b>18'569'500.00</b> |
| <b>910</b>   | <b>Impôts communaux</b>                            | <b>289'500.00</b>                         | <b>18'569'500.00</b> |
| <b>9100</b>  | <b>Impôts communaux ordinaires</b>                 | <b>280'000.00</b>                         | <b>13'760'000.00</b> |
| 9100.3181.00 | Pertes sur débiteurs                               | 180'000.00                                |                      |
| 9100.3499.00 | Intérêts rémunérateurs sur impôts                  | 100'000.00                                |                      |
| 9100.4000.22 | Impôt revenu PP 2022                               |                                           | 11'000'000.00        |
| 9100.4000.30 | Impôt sur les prestations en capital               |                                           | 250'000.00           |
| 9100.4001.22 | Impôt fortune PP 2022                              |                                           | 850'000.00           |
| 9100.4002.22 | Impôt source PP 2022                               |                                           | 700'000.00           |
| 9100.4010.22 | Impôt bénéfice PM 2022                             |                                           | 800'000.00           |
| 9100.4011.22 | Impôt capital PM 2022                              |                                           | 60'000.00            |
| 9100.4401.00 | Int. compensatoires, moratoires, pénalités retards |                                           | 100'000.00           |
| <b>9101</b>  | <b>Impôts communaux spéciaux</b>                   | <b>9'500.00</b>                           | <b>4'070'000.00</b>  |
| 9101.3601.01 | Part frais perception impôt véhicules              | 9'500.00                                  |                      |
| 9101.4021.00 | Contribution immobilière                           |                                           | 3'300'000.00         |
| 9101.4022.00 | Impôt sur les gains immobiliers                    |                                           | 250'000.00           |
| 9101.4023.00 | Impôt sur les mutations immobilières               |                                           | 500'000.00           |
| 9101.4033.00 | Impôt sur les chiens                               |                                           | 20'000.00            |
| <b>93</b>    | <b>Péréquation financière intercommunale</b>       |                                           | <b>1'159'000.00</b>  |
| <b>9300</b>  | <b>Péréquation financière intercommunale</b>       |                                           | <b>1'159'000.00</b>  |
| 9300.4621.00 | Contribution péréquation des besoins               |                                           | 352'000.00           |
| 9300.4622.00 | Contribution péréquation des ressources            |                                           | 807'000.00           |
| <b>95</b>    | <b>Parts aux recettes sans affectation, autres</b> |                                           | <b>739'500.00</b>    |
| <b>9500</b>  | <b>Parts aux recettes sans affectation, autres</b> |                                           | <b>739'500.00</b>    |
| 9500.4024.00 | Impôt sur les successions et donations             |                                           | 10'000.00            |
| 9500.4601.00 | Impôt sur les véhicules                            |                                           | 370'000.00           |
| 9500.4611.00 | Contribution cantonale                             |                                           | 359'500.00           |

## Commentaires

9500.4611.00      Compensation de base RF jusqu'en 2025

### **96                    Administration de la fortune et des dettes**

#### **9610                Intérêts**

---

9610.3401.00      Estimation des dettes fin 2022 - 10 Mio

#### **9630                Immeubles du patrimoine financier**

---

Immeubles faisant partis du patrimoine financier

- En Raboud
- Rue du Château 114
- Route des Chavannes

### **97                    Redistribution**

#### **9710                Redistribution de la taxe CO2**

---

|              |                                                        | Charges           | Revenus           |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>96</b>    | <b>Administration de la fortune et des dettes</b>      | <b>129'310.00</b> | <b>347'300.00</b> |
| <b>9610</b>  | <b>Intérêts</b>                                        | <b>55'200.00</b>  | <b>63'100.00</b>  |
| 9610.3130.00 | Frais bancaires et postaux                             | 16'200.00         |                   |
| 9610.3401.00 | Intérêts des dettes                                    | 39'000.00         |                   |
| 9610.4401.00 | Int. compensatoires, moratoires, pénalités retards     |                   | 60'000.00         |
| 9610.4402.00 | Intérêts des placements                                |                   | 3'100.00          |
| <b>9630</b>  | <b>Immeubles du patrimoine financier</b>               | <b>74'110.00</b>  | <b>284'200.00</b> |
| 9630.3430.00 | Travaux de gros entretien, terrains PF                 | 2'000.00          |                   |
| 9630.3430.40 | Travaux de gros entretien, bâtiments PF                | 23'000.00         |                   |
| 9630.3439.00 | Autres charges biens-fonds PF (Eau-épur.-élec.chauff.) | 22'000.00         |                   |
| 9630.3439.01 | Autres charges biens-fonds PF (Mandats externes)       | 16'110.00         |                   |
| 9630.3439.02 | Autres charges biens-fonds PF (Assurances)             | 6'400.00          |                   |
| 9630.3439.03 | Autres charges biens-fonds PF (Redevances - Taxes)     | 1'000.00          |                   |
| 9630.3439.09 | Autres charges biens-fonds PF (divers)                 | 3'600.00          |                   |
| 9630.4430.00 | Produit des locations financiers                       |                   | 284'200.00        |
| <b>97</b>    | <b>Redistribution</b>                                  |                   | <b>2'000.00</b>   |
| <b>9710</b>  | <b>Redistribution de la taxe CO2</b>                   |                   | <b>2'000.00</b>   |
| 9710.4699.00 | Redistribution de la taxe CO2                          |                   | 2'000.00          |



# BUDGET

## FONCTIONNEMENT

### 2022

*récapitulatif par section*





## Budget de fonctionnement 2022

### Répartition

|                      |                                              | Charges       | Revenus       |
|----------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| 0                    | ADMINISTRATION                               | 3'233'860.00  | 196'270.00    |
|                      |                                              |               | 3'037'590.00  |
| 1                    | ORDRE PUBLIC                                 | 1'355'630.00  | 1'033'550.00  |
|                      |                                              |               | 322'080.00    |
| 2                    | ENSEIGNEMENT ET FORMATION                    | 8'560'285.00  | 1'114'260.00  |
|                      |                                              |               | 7'446'025.00  |
| 3                    | CULTE, CULTURE ET LOISIRS                    | 1'309'220.00  | 47'300.00     |
|                      |                                              |               | 1'261'920.00  |
| 4                    | SANTE                                        | 2'765'460.00  | 45'000.00     |
|                      |                                              |               | 2'720'460.00  |
| 5                    | AFFAIRES SOCIALES                            | 4'487'060.00  | 1'410'000.00  |
|                      |                                              |               | 3'077'060.00  |
| 6                    | TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS                 | 2'199'610.00  | 144'920.00    |
|                      |                                              |               | 2'054'690.00  |
| 7                    | PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT | 3'593'700.00  | 3'407'400.00  |
|                      |                                              |               | 186'300.00    |
| 8                    | ECONOMIE                                     | 211'100.00    | 0.00          |
|                      |                                              |               | 211'100.00    |
| 9                    | FINANCES ET IMPOTS                           | 418'810.00    | 20'077'800.00 |
|                      |                                              | 19'658'990.00 |               |
| TOTAUX               |                                              | 28'134'735.00 | 27'476'500.00 |
| Excédent de dépenses |                                              |               | 658'235.00    |