

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
0	ADMINISTRATION	561'657.20	243'213.80 	546'835	239'860 	563'500.40	241'104.70
010	Assemblée communale, conseil communal	99'331.40	0.00 	101'500	0 	107'884.40	0.00
300.00	Traitement et jetons du conseil communal	94'548.40		92'500		102'856.40	
300.01	Jetons et frais de la commission financière	950.00		2'000		862.50	
300.02	Rémunération des scrutateurs	475.00		1'000		512.50	
317.00	Dédommagements(déplacements/représentations)	10.00		2'000		35.00	
318.00	Honoraires de la fiduciaire	3'348.00		4'000		3'618.00	
020	Administration générale	462'325.80	243'213.80 	445'335	239'860 	455'616.00	241'104.70
300.00	Traitement et frais de commissions	0.00		0		93.75	
301.00	Traitement du personnel administratif	128'027.05		115'000		109'525.00	
301.02	Frais divers du personnel & Formation	10'412.45		10'000		6'599.25	
301.03	Traitement des employés communaux	32'000.00		30'000		49'000.00	
301.04	Allocations familiales	33'275.00		30'360		28'400.00	
303.00	Cotis. aux ass. sociales AVS,APG,AC,etc	70'013.90		70'275		70'775.20	
304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	49'223.90		53'000		52'605.55	
305.00	Cotisations aux ass. maladie-accidents	23'204.40		20'000		18'799.65	
310.00	Fournitures de bureau,publications/annonces	23'406.45		25'000		26'173.20	
311.00	Achats de machines et de mobilier de bureau	3'398.45		4'000		2'557.35	
312.00	Eau, énergie, combustible	402.00		1'200		1'228.00	
315.00	Entretien des machines et mobilier de bureau	18'810.40		12'000		13'570.35	
317.00	Frais de réceptions et délégations	12'955.15		8'000		10'406.55	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
318.00	Assurances diverses, RC, mobilier, etc.	8'355.20		15'000		18'159.90	
318.01	Frais administratifs (port,téléphones, etc.)	14'627.90		15'000		20'447.20	
318.02	Emoluments de chancellerie	597.00		0		432.70	
318.03	Prestations de tiers	5'666.55		3'000		542.35	
318.04	Honoraires avocats	0.00		2'000		0.00	
319.00	Cotisations aux associations	2'450.00		3'000		2'500.00	
390.00	Imputation interne charges sociales	25'500.00		28'500		23'800.00	
431.00	Emoluments administratifs		3'162.00		4'500		5'032.10
436.00	Remboursements de tiers et d'assurances		37'609.60		30'000		65'892.20
436.01	Retenues sociales sur les salaires		36'377.65		30'360		35'402.75
490.00	Imputations internes charges sociales		106'064.55		115'000		106'777.65
490.01	Imputations internes charges administratives		60'000.00		60'000		28'000.00
1	ORDRE PUBLIC	132'887.55	24'461.50	57'880	22'000	55'859.50	146'544.95
100	Protection juridique	19'999.05	0.00	20'000	0	15'021.60	0.00
351.00	Part. aux dépenses cant. pour l'état-civil	100.00		0		0.00	
352.00	Participation frais tuteur général	19'899.05		20'000		15'021.60	
140	Police du feu	28'383.35	24'461.50	25'100	22'000	27'240.50	25'044.95
300.00	Jetons et frais de la commission	825.00		200		775.00	
309.00	Frais de cours, d'instruction, etc.	0.00		0		100.00	
311.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	0.00		0		480.00	
312.01	Electricité	785.80		1'000		1'944.90	
315.00	Frais d'entretien (véhicules, mat. etc.)	357.70		500		283.65	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2014 Charges Revenu	Budget 2014 Charges Revenu	Compte 2013 Charges Revenu
317.00	Dédommagements (déplacements, réception)	0.00	500	0.00
318.00	Frais d'interventions	0.00	400	-250.00
318.01	Part. des communes aux centres de renfort	0.00	200	0.00
351.00	Frais centrale d'alarme	282.60	300	273.95
352.00	Participation au CSPI d'Agnens	26'132.25	22'000	23'633.00
430.00	Taxes d'exemption sapeur pompier	24'461.50	22'000	25'044.95
160	Protection civile	83'439.70	11'680	12'539.40
312.00	Eau, énergie, combustibles	305.15	900	1'445.00
315.00	Frais d'entretien	0.00	200	0.00
317.00	Dédommagements (déplacements, réception)	0.00	200	0.00
351.00	Participation coût fonctionnement PC	886.90	0	0.00
352.00	Participation à la P.C. OPCi	734.55	1'730	2'481.05
366.00	Subsides versés à des abris privés	72'900.00	0	0.00
380.00	Versement au fonds de réserve PC	0.00	0	0.00
390.00	Participation intérêts de la dette	8'113.10	8'150	8'113.35
390.02	Participation charges administratives	500.00	500	500.00
430.00	Contributions de remplacement abris PC	0.00	0	121'500.00
173	Protection de la population	1'065.45	1'100	1'058.00
352.00	Frais d'organisation ORCOC de la Basse-Broye	1'065.45	1'100	1'058.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1'190'695.20	185'923.25	1'109'857	164'250	1'081'590.10	173'827.15
200	Ecole enfantine	92'147.80	0.00	90'000	0	80'757.65	0.00
351.00	Part. dépenses cant. pour classes enfantines	92'147.80		90'000		80'757.65	
210	Cycle scolaire obligatoire	610'779.95	0.00	701'668	47'250	688'410.50	51'419.20
315.00	Entretien des machines et mobilier scolaire	982.80		0		2'104.90	
318.00	Frais de transport des élèves	10'948.00		7'500		7'626.00	
351.00	Participation au cercle scolaire primaire	364'922.75		365'950		348'465.50	
352.01	Participation à l'école secondaire	233'718.00		233'718		227'209.60	
352.02	Frais de scolarité primaire	208.40		0		166.10	
353.00	Cercle scolaire - Achat matériel	0.00		40'000		43'313.15	
353.01	Cercle scolaire - Achat mobilier	0.00		5'000		8'075.50	
353.02	Cercle scolaire - Transport/Piscine/Patinoire/Clôture	0.00		25'000		28'946.75	
353.03	Cercle scolaire - Centre sportif	0.00		12'000		10'960.00	
353.04	Cercle scolaire - Frais divers (réception, etc.)	0.00		4'000		4'834.70	
353.05	Cercle scolaire - Médecins scolaires	0.00		2'500		2'605.00	
353.06	Cercle scolaire - Entretien des machines & photocopies	0.00		6'000		4'103.30	
453.00	Cercle scolaire - Participation de Delley-Portalban		0.00		47'250		51'419.20
211	Cercle scolaire Delley-Portalban-Gletterens	144'905.60	74'234.50	0	0	0.00	0.00
310.00	Achat fournitures pour cercle scolaire	35'773.55		0		0.00	
311.00	Achat mobilier pour cercle scolaire	22'489.30		0		0.00	
312.00	Energie, tél. cercle scolaire	2'242.00		0		0.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
315.00	Entretien machines & site Internet cercle scolaire	21'035.20		0		0.00	
318.00	Transports cercle scolaire	17'480.10		0		0.00	
318.01	Centre sportif cercle scolaire	17'040.00		0		0.00	
318.02	Médecin cercle scolaire	3'852.00		0		0.00	
318.03	Frais divers cercle scolaire	14'155.75		0		0.00	
318.04	Piscine cercle scolaire	7'437.70		0		0.00	
318.05	Frais patinoire	3'400.00		0		0.00	
436.00	Remboursement de tiers		3'563.35		0		0.00
452.00	Participation de Delley-Portalban		70'671.15		0		0.00
219	Accueil extra-scolaire	150'580.85	110'188.75 	104'700	117'000 	122'277.05	122'407.95
301.00	Salaire personnel Accueil extra-scolaire	94'150.35		94'000		71'678.20	
301.01	Accueil extra-scolaire - Allocations familiales	8'330.00		0		0.00	
303.00	Accueil extra-scolaire - Cotisations ass. sociales AVS/AC	14'325.25		-4'900		10'971.80	
304.00	Accueil extra-scolaire - Cotisations LPP	8'162.80		7'000		7'221.40	
305.00	Accueil extra-scolaire - Cotisations Ass. maladie et accidents	2'873.00		-400		2'085.20	
309.00	Accueil extra-scolaire - Paiement de l'impôt à la source	981.90		-1'000		0.00	
310.00	Accueil extra-scolaire - Achat fournitures diverses	1'984.80		4'000		14'603.30	
311.00	Accueil extra-scolaire - Achat mobilier	1'151.20		4'000		13'617.15	
313.00	Accueil extra-scolaire - Frais de repas	16'221.55		0		0.00	
316.00	Accueil extra-scolaire - Loyer	2'400.00		2'000		2'100.00	
365.00	Accueil extra-scolaire	0.00		0		0.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
406.00	Accueil extra-scolaire - Prélèvement Impôts à la source		786.40		0		19.35
435.00	Accueil extra-scolaire - part. des parents Ecole primaire		15'789.65		20'000		21'487.70
435.01	Accueil extra-scolaire - part. des parents Ecole enfantine		17'441.35		18'000		7'168.90
435.02	Accueil extra-scolaire - part. des parents Repas		11'496.00		0		3'136.00
436.00	Accueil extra-scolaire - part. autre commune		40'392.15		49'000		17'092.90
436.01	Retenues cotisations AVAS/AC		6'384.75		0		5'822.40
436.02	Retenues cotisations LPP		1'467.15		0		0.00
436.03	Retenues cotisations LAA		950.20		0		0.00
436.04	Remboursement de tiers		6'727.00		0		0.00
461.00	Accueil extra-scolaire - Subventions cantonales		8'754.10		30'000		50'718.70
482.00	AES - Prélèvements sur des réserves		0.00		0		16'962.00
220	Ecoles spécialisées	170'172.10	0.00 	183'089	0 	160'654.25	0.00
351.00	Part. subv.cantonal pour formation spéciale	0.00		7'640		0.00	
351.01	Aide aux institutions spécialisées pour personnes handicapées ou inadaptées - écoles spécialisées	125'439.85		130'572		120'068.35	
351.02	Mesures pédago-thérapeutiques dispensées par des prestataires privés	6'684.55		6'706		7'393.80	
366.00	Contr. cours spéciaux (logopédie, psy., etc)	38'047.70		38'171		33'192.10	
230	Formation professionnelle	10'743.75	0.00 	12'000	0 	9'947.40	0.00
351.00	Office cant. pour la formation profession.	6'143.75		7'000		5'947.40	
366.00	Bourses d'apprentissage	4'600.00		5'000		4'000.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
290	Administration scolaire	11'365.15	1'500.00 	18'400	0 	19'543.25	0.00
300.00	Frais de la commission scolaire	2'081.25		1'500		1'775.00	
301.00	Trait. personnel conciergerie + empl. com.	3'396.00		2'000		2'997.00	
311.00	Achat de machines et de mobilier	0.00		0		784.40	
312.00	Frais électricité, d'eau et de chauffage	5'787.90		9'000		11'462.10	
313.00	Achats de fournitures et marchandises	0.00		0		113.00	
314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	0.00		4'000		596.70	
318.00	Assurances diverses, mobilier et ECAB	0.00		1'500		1'299.75	
318.01	Frais adm. (port, tél., etc.)	0.00		300		415.30	
318.02	Projet Ecole - dépôt de maquettes	0.00		0		0.00	
390.01	Imputation interne charges sociales	100.00		100		100.00	
436.00	Remboursement de tiers		1'500.00		0		0.00
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	144'976.70	12'000.00 	151'650	0 	187'277.90	10'000.00
300	Culture	4'820.75	0.00 	5'500	0 	3'379.20	0.00
351.00	Participation aux dépenses Conservatoire	4'820.75		5'500		3'379.20	
340	Zone de loisirs et sports	117'055.00	12'000.00 	122'150	0 	137'352.80	10'000.00
301.03	Traitement des employés communaux	25'000.00		22'000		30'000.00	
311.00	Achat de matériel	1'908.60		1'000		143.70	
312.00	Eau, énergie	5'983.20		6'000		8'269.25	
313.00	Carburant des parcs et zones loisirs	3'084.70		500		0.00	
314.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	15'123.75		30'000		30'523.50	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
317.00	Dédommagements, déplacements/représentations	12'262.00		8'000		12'994.00	
318.00	Assurance incendie tennis	0.00		650		0.00	
365.00	Dons aux sociétés locales	19'300.00		20'000		19'361.15	
365.01	Contrib. fonds de développement régional	26'392.75		24'000		24'061.20	
390.00	Imputations internes charges Sociales	8'000.00		10'000		12'000.00	
436.00	Remb. de tiers		12'000.00		0		10'000.00
350	Autres loisirs, colonies vac., maison jeunes	12'507.30	0.00	19'000	0	29'765.70	0.00
365.00	Contributions aux colonies de vacances	7'632.00		7'000		6'849.50	
366.00	Projet jeunesse	142.00		2'000		16'066.00	
366.01	Animation du 3ème âge	4'733.30		10'000		6'850.20	
390	Culte, Eglise	10'593.65	0.00	5'000	0	16'780.20	0.00
314.00	Entretien des lieux de culte	9'793.65		4'000		15'980.20	
362.00	Subsides à la paroisse	800.00		1'000		800.00	
4	SANTE	308'908.50	8'218.60	294'517	6'500	292'483.00	7'623.35
400	Hôpitaux	14'940.70	0.00	15'867	0	15'069.25	0.00
352.01	Serv. mobile d'urgence et de réanim. SMUR	14'940.70		15'867		15'069.25	
410	Homes médicalisés	221'786.65	0.00	174'978	0	196'713.40	0.00
351.00	Part. subventionnement cantonal soins spéc.	200'547.40		145'500		138'805.35	
352.00	Participation au home médicalisé	21'239.25		29'478		57'908.05	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
440	Soins ambulatoires	62'163.25	0.00 	96'672	0 	71'112.45	0.00
365.00	Cotis. centre puériculture + soins à domicile	35'764.25		73'317		51'194.50	
365.01	Part. communale aux indemnités forfaitaires	26'399.00		23'355		19'917.95	
460	Service médical des écoles	10'017.90	8'218.60 	7'000	6'500 	9'587.90	7'623.35
351.00	Service dentaire, visites médicales	10'017.90		7'000		9'587.90	
433.00	Part. des parents aux soins dentaires		8'218.60		6'500		7'623.35
5	AFFAIRES SOCIALES	342'979.05	204.50 	354'474	0 	290'932.60	0.00
500	AVS/APG/AI/Assurance chômage	960.00	0.00 	500	0 	378.00	0.00
351.00	Part. aux assurances sociales AVS/APG/AI/AC	960.00		500		378.00	
520	Caisse-maladie et accidents	0.00	0.00 	12'000	0 	0.00	0.00
351.01	Part. assurance scolaire contre accidents	0.00		12'000		0.00	
540	Structures d'accueil à la petite enfance	15'975.20	0.00 	19'610	0 	21'058.60	0.00
365.00	Subvention aux crèches et garderies d'enfant	14'467.10		9'000		13'460.35	
365.01	Subventions aux mamans de jour	722.10		9'110		5'384.25	
365.02	Subvention aux écoles maternelles	786.00		1'500		2'214.00	
550	Invalidité	215'275.15	0.00 	209'966	0 	204'054.45	0.00
351.00	Part. aux dépenses cant. pour inst. spécial.	215'275.15		209'966		204'054.45	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
560	Encouragement à la construction logements	4'020.65	0.00 	4'000	0 	4'032.00	0.00
365.01	Contribution pour immeuble	4'020.65		4'000		4'032.00	
580	Assistance-service social	106'748.05	204.50 	108'398	0 	61'409.55	0.00
351.01	Part. avances sur contr. entr. non récupérée	6'956.90		12'763		5'925.70	
351.03	Part. au fond cantonal de l'emploi	14'310.00		14'000		13'665.00	
351.04	Part. allocations familiales pour personne sans activité	4'863.80		0		3'804.90	
352.00	Part. frais service social district Broye	43'958.70		80'635		35'713.95	
365.01	Participation aide familiale à domicile	36'658.65		1'000		0.00	
366.00	Subventions versées à des tierces personnes	0.00		0		1'700.00	
366.01	Part. primes pour assurés insolubles	0.00		0		600.00	
436.00	Remboursements de tiers et d'assurances		204.50		0		0.00
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	616'814.65	597'181.60 	639'590	568'500 	631'365.60	578'294.85
620	Routes communales et génie civil	133'298.10	0.00 	112'500	0 	108'014.50	0.00
301.03	Traitement des employés communaux	37'038.65		25'000		19'000.00	
311.00	Achats de véhicules, machines	12'700.00		2'000		0.00	
312.00	Electricité	5'113.20		8'000		10'086.60	
313.00	Achat de matériel	4'394.50		500		3'005.80	
313.01	Achat de carburant	9'018.90		5'000		8'944.00	
314.00	Entretien des routes et éclairage	38'770.80		40'000		43'467.70	
314.01	Déblaiement, sablage et protection hivernale	0.00		5'000		6'304.00	
315.00	Entretien des véhicules et des machines	10'159.75		10'000		4'648.75	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2014 Charges Revenu	Compte 2014 Charges Revenu	Budget 2014 Charges Revenu	Compte 2013 Charges Revenu
318.00	Assurances de véhicules	4'023.30		4'000	3'557.65
318.01	Honoraires de tiers	400.00		2'000	0.00
319.00	Remboursements, indemnités	500.00		0	0.00
319.01	Impôts sur les véhicules	1'179.00		1'000	0.00
390.00	Imputations internes charges sociales	10'000.00		10'000	9'000.00
650	Trafic régional	33'463.10	8'270.00 	33'690	7'000
318.01	Abonnement mobilité - Cartes journalières CFF	12'900.00		12'900	12'900.00
351.00	Part. dépenses cant. trafic régional	20'563.10		20'790	16'914.20
435.01	Vente de cartes journalières CFF		8'270.00		7'000
660	Port	450'053.45	588'911.60 	493'400	561'500
301.00	Frais de personnel	62'000.00		60'000	60'000.00
301.01	Frais de fonctionnement	700.00		10'000	3'053.55
312.00	Eau, énergie, combustible	3'444.80		7'000	8'330.45
313.00	Achat de matériel	8'955.25		5'000	9'169.40
314.00	Frais d'entretien	3'175.10		20'000	5'555.60
314.01	Entretien de la plage	97.50		18'000	28'135.65
315.00	Entretien et rénovation des installations	4'561.75		0	1'857.40
316.00	Loyers véhicules	0.00		0	8'333.35
318.00	Prestations de services	1'464.40		3'500	7'524.40
318.01	Frais adm. (port, tél., etc.)	734.45		2'000	2'318.15
319.00	Taxes de concession et location	58'489.00		60'000	58'489.00
319.01	Remboursement nuitées à la société de développement	920.70		900	877.50
390.00	Imputations internes intérêts de la dette	126'410.50		135'000	130'292.45

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
390.01	Imputations internes charges sociales	26'000.00		27'000		28'000.00	
390.02	Imputation interne amortissement	141'600.00		145'000		141'600.00	
390.03	Imputation interne charge administrative	11'500.00		0		0.00	
424.00	Gains sur droit d'amarrage		25'598.20		4'000		6'040.00
427.00	Location des places d'hivernage		42'578.35		40'000		39'815.00
431.03	Location des places d'amarrage		0.00		0		0.00
434.00	Location des places d'amarrage		480'550.00		490'000		482'250.05
434.01	Nuitées au port		7'887.30		6'000		7'573.85
434.02	Mise à l'eau et sorties de bateaux		10'338.50		10'000		11'974.70
434.03	Nuitées encaissées pour la société de développement		920.70		900		878.15
434.04	Consommation électricité locataires port		12'545.85		10'000		17'188.10
434.05	Taxe liste d'attente		3'483.00		0		0.00
435.00	Vente de matériel et marchandises		5'009.70		600		5'190.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT	598'785.90	559'739.55 	612'530	568'300 	621'346.35	540'039.40
700	Approvisionnement en eau	148'100.70	148'100.70 	159'180	148'000 	150'281.05	150'275.15
301.03	Traitement des employés communaux	10'000.00		10'000		3'000.00	
312.00	Achats d'eau	78'299.60		75'000		63'931.15	
312.01	Frais d'électricité, force motrice	135.75		300		312.70	
313.00	Achats de marchandises	0.00		8'000		6'092.75	
314.00	Entretien et rénovation des installations	42'961.75		40'000		66'698.35	
317.00	Dédommagements (déplacements,etc.)	1'578.70		0		0.00	
319.03	Impôts, taxes, TVA & divers	287.00		200		161.30	
380.00	Attribution aux réserves	1'301.95		0		0.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
390.01	Imputation interne charges sociales	3'000.00		3'000		1'000.00	
390.02	Imputation interne intérêts de la dette	1'535.95		2'680		2'084.80	
390.03	Imputation interne charges administratives	8'000.00		19'000		6'000.00	
390.04	Imputation interne amortiss. obligatoires	1'000.00		1'000		1'000.00	
434.00	Taxe d'abonnement eau potable		40'468.50		40'000		38'780.55
434.01	Location des compteurs communaux		9'568.00		6'000		10'119.50
434.02	Taxes, TVA		3'617.35		0		0.00
435.00	Vente d'eau		93'996.85		100'000		101'375.10
436.00	Participations aux travaux		0.00		2'000		0.00
437.00	Produits des amendes		450.00		0		0.00
710	Protection des eaux	188'523.35	188'523.35 	172'600	195'000 	189'733.55	167'849.40
301.03	Traitement des employés communaux	5'000.00		3'000		500.00	
312.00	Eau, énergie et combustible	640.65		600		611.85	
314.00	Entretien et rénovation des installations	8'080.90		18'000		6'390.90	
319.01	TVA	1'329.00		0		0.00	
352.00	Participations à la STEP	150'000.00		130'000		181'030.80	
380.00	Attribution à la réserve	2'472.80		0		0.00	
390.00	Imputation interne charges sociales	1'000.00		1'000		200.00	
390.02	Imputation interne charges administratives	20'000.00		20'000		1'000.00	
434.00	Taxes d'utilisation		188'523.35		195'000		167'849.40
720	Ordures ménagères	228'666.00	206'558.00 	226'650	214'000 	241'918.70	204'823.85
301.03	Traitement des employés communaux	33'000.00		32'000		31'335.00	
311.00	Achats de conteneurs et poubelles, machines	11'067.00		25'000		15'160.75	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Compte 2014 Charges Revenu	Compte 2014 Charges Revenu	Budget 2014 Revenu	Compte 2013 Charges Revenu
311.01	Achat de marchandises et matériel	6'224.60		10'000	9'438.35
312.00	Electricité	788.00		2'000	2'176.75
315.00	Entretien des machines	8'325.65		10'000	12'647.40
316.00	Loyers, fermages, et redevances d'utilisation	2'430.00		0	0.00
317.00	Dédommagements(déplacements,repr ésentations)	0.00		0	100.00
318.00	Frais de ramassage et décharge	107'063.10		90'000	108'294.60
319.03	Impôts, taxes, TVA & divers	6'654.50		4'000	10'152.50
390.00	Imputation interne charges sociales	15'000.00		15'000	14'000.00
390.01	Imputation interne intérêts de la dette	8'113.15		8'150	8'113.35
390.02	Imputation interne charges administratives	20'000.00		20'500	20'500.00
390.03	Imputation interne amortissement obligatoire	10'000.00		10'000	10'000.00
434.00	Taxes de base	142'676.90		170'000	153'692.15
434.01	Taxe au poids, recharges cartes Ecopress	36'847.70		30'000	33'023.10
434.02	Taxes, TVA	11'502.50		0	0.00
435.00	Recyclage, ramassage verre, etc.	12'622.75		10'000	10'218.75
435.01	Vente de matériel	378.00		0	0.00
436.00	Remboursements de tiers et d'assurances	2'530.15		4'000	7'889.85
740	Cimetière	713.20	800.00	1'100	1'000 772.40 1'600.00
314.00	Frais d'entretien	713.20		600	572.40
314.02	Frais des plaques et inscription	0.00		500	0.00
317.00	Dédommagements,déplacements/repr ésentations	0.00		0	200.00
434.00	Taxes d'entrée et de concessions	800.00		1'000	1'600.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
750	Correction des eaux et endiguements	0.00	0.00 	3'000	0 	1'257.00	0.00
314.00	Travaux de conservation des ouvrages	0.00		3'000		1'257.00	
780	Protection de la nature	0.00	240.00 	0	300 	0.00	805.00
436.00	Remboursements de tiers		240.00		300		805.00
790	Aménagement du territoire	32'782.65	15'517.50 	50'000	10'000 	37'383.65	14'686.00
300.00	Jetons et frais de commission d'urbanisme	0.00		5'000		0.00	
300.01	Jetons et frais de commission Développement durable et énergie	1'500.00		3'000		1'085.00	
318.00	Honoraires des urbanistes	15'641.90		30'000		27'351.15	
318.01	Permis de construire	9'251.00		2'000		4'262.00	
318.02	Agenda 21 - Développement durable	6'389.75		10'000		4'685.50	
431.00	Autorisations de contruire		15'517.50		10'000		14'686.00
8	ECONOMIE	104'867.80	20'741.15 	100'850	13'200 	81'938.65	19'543.40
810	Forêts	63'483.20	20'741.15 	59'450	13'200 	39'871.20	19'543.40
301.03	Traitement des employés communaux	24'000.00		20'000		18'000.00	
313.00	Frais de reboisement, plants, marchandises	0.00		3'200		0.00	
313.01	Achat de sapins de Noël	3'878.60		5'000		3'696.15	
313.02	Achat de carburant pour la forêt	0.00		200		0.00	
318.00	Frais de transport et débardages	1'993.70		12'000		726.30	
318.01	Prestations de tiers	907.20		0		0.00	
329.00	Escomptes et rabais sur factures	0.00		0		39.55	
351.00	Part. aux dépenses forestières cantonales	24'663.70		10'000		9'398.20	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
354.00	Participations aux syndicats forestiers	40.00		50		11.00	
390.00	Imputation interne charges sociales	8'000.00		9'000		8'000.00	
435.00	Produit des ventes de bois de feu		16'475.00		6'000		6'002.00
435.01	Produit des ventes de bois de service		0.00		2'000		215.00
435.03	Produit des ventes des Sapins de Noël		2'245.00		2'200		2'385.00
436.00	Travaux forestiers pour des tiers, remboursement de tiers		2'021.15		0		10'941.40
461.00	Subventions cantonales (reboisement)		0.00		3'000		0.00
840	Sociétés d'économie mixte	41'384.60	0.00 	41'400	0 	42'067.45	0.00
301.03	Traitement des employés communaux	1'000.00		1'000		500.00	
364.00	Village lacustre	30'000.00		30'000		30'074.35	
364.01	Village Lacustre - Frais	9'984.60		10'000		11'193.10	
390.00	Imputation interne charges sociales	400.00		400		300.00	
9	FINANCES ET IMPOTS	1'024'478.69	3'395'613.05 	696'040	2'922'118 	1'361'431.55	3'453'162.85
900	Impôts	71'357.60	2'154'608.60 	13'300	2'032'000 	10'528.95	2'257'519.60
318.00	Frais de rappel et de poursuites	3'945.40		2'000		2'551.10	
319.00	Remboursements d'impôts	586.95		300		197.65	
319.01	Pertes sur débiteurs impôts et autres	60'000.00		5'000		0.00	
319.03	Impôts	11.00		0		11.00	
329.00	Escompte d'impôts	6'814.25		6'000		7'769.20	
400.08	Impôt à la source		12'164.25		50'000		52'412.80
400.09	Impôt sur les prestations en capital		14'980.20		25'000		42'198.65
400.10	Impôt sur le revenu		1'181'986.95		1'350'000		1'311'631.70
400.11	Impôt sur la fortune		207'131.40		120'000		110'170.90
401.00	Impôt sur le bénéfice (pers. morales)		24'003.05		20'000		35'255.05

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
401.01	Impôt sur les fonds propres (pers. morales)		4'972.55		5'000		6'826.65
402.00	Contribution immobilière , résidents solde		0.00		0		0.00
402.02	Contribution immob. , acptes résidents		0.00		0		0.00
402.04	Contribution immobilière		261'989.90		260'000		251'293.50
403.01	Impôt sur les gains immobiliers/plus-value		233'995.90		70'000		196'011.55
404.00	Impôts Droit de mutation (centimes add.)		125'264.95		50'000		141'967.50
406.00	Taxes sur les chiens		6'761.15		7'000		6'943.00
436.00	Remb. frais rappel pours. int. et pén. ret.		13'013.70		10'000		13'313.30
441.00	Part. à l'impôt cantonal sur les véhicules		68'344.60		65'000		89'495.00
930	Péréquation	0.00	122'825.00	0	122'825	0.00	95'037.00
462.00	Péréquation des ressources		92'319.00		92'319		67'887.00
462.01	Péréquation des besoins		30'506.00		30'506		27'150.00
940	Capitaux	423'067.69	399'619.25	444'000	433'280	425'654.60	407'687.50
318.00	Frais bancaires et de C.C.P.	3'559.44		4'000		4'010.45	
321.00	Intérêts dettes à court terme	1'394.95		0		0.00	
322.00	Intérêt des dettes	156'756.30		190'000		164'498.15	
330.00	Amortissements obligatoires	261'357.00		250'000		257'146.00	
420.00	Intérêt capitaux, impôt anticipé		262.95		0		589.35
490.00	Imputations internes amortissements oblig.		242'600.00		247'000		242'600.00
490.01	Imputation internes intérêts de la dette		156'756.30		186'280		164'498.15

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
942	Immeubles du patrimoine financier	230'033.40	318'438.35 	231'740	307'320 	221'569.00	302'545.75
301.02	Traitement conciergerie	20'744.75		16'440		17'901.00	
301.03	Traitement des employés communaux	22'000.00		20'000		20'360.00	
311.00	Achats de machines et de mobilier	2'429.80		2'000		2'065.80	
312.00	Frais de chauffage, eau, électricité	29'824.30		20'000		29'617.85	
314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	19'210.30		20'000		18'944.65	
315.00	Entretien des installations techniques	5'110.70		3'000		4'808.05	
318.00	Assurances diverses, ECAB, RC des immeubles	19'065.40		14'000		10'450.45	
318.02	Honoraires divers	0.00		2'000		1'149.35	
390.00	Imputation interne charges sociales	9'064.55		11'000		10'377.65	
390.01	Imputation interne amortissement obligatoire	90'000.00		91'000		90'000.00	
390.02	Imputation interne intérêt de la dette	12'583.60		32'300		15'894.20	
423.00	Loyers des appartements, ancienne cure		32'300.00		40'000		38'083.50
423.01	Loyers des terres communales		12'252.15		12'500		10'943.35
423.02	Location, droits de superficie		144'067.90		135'000		141'851.05
423.04	Location salles		1'180.00		0		0.00
423.05	Location restaurant		31'500.00		27'720		25'185.45
423.07	Location appartements magasin		53'700.00		57'800		41'091.95
423.08	Apport machine à laver + séchoir magasin		0.00		300		0.00
423.09	Location places de parc caravanning		14'366.70		15'000		14'966.65
423.12	Location bureau de poste		15'799.80		16'000		15'799.80
423.13	Location Club-House du Tennis		1'700.00		1'500		2'680.00
423.14	Location local Village Lacustre		500.00		500		1'000.00
423.15	Location capitainerie		500.00		1'000		990.00
436.00	Remboursements de tiers		10'571.80		0		9'954.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)		Charges	Compte 2014 Revenu	Charges	Budget 2014 Revenu	Charges	Compte 2013 Revenu
990	Autres postes	300'020.00	400'121.85 	7'000	26'693 	703'679.00	390'373.00
330.01	Dépréciations, patrimoine financier - Amortissement	20.00		0		0.00	
332.00	Amortissements supplémentaires	0.00		0		313'680.00	
332.02	Amortissement suppl. Apts protégés	150'000.00		0		49'999.00	
351.00	Participation au fonds de fusion	0.00		7'000		0.00	
382.00	Réserves supplémentaires (non obligatoires)	150'000.00		0		340'000.00	
424.00	Bénéfices sur ventes de terrains		0.00		0		313'680.00
424.01	Gain comptable		0.00		0		0.00
451.00	Recettes extraordinaires		6.85		0		0.00
451.02	Recettes extraordinaires (2 ans EE) sans affectation + péréquation financière		30'115.00		26'693		26'693.00
482.00	Prélèvements sur des réserves		220'000.00		0		0.00
482.01	Prélèvement sur réserve Apts protégés		150'000.00		0		50'000.00
	Charges totales	5'027'051.24		4'564'223		5'167'725.65	
	Revenus totales		5'047'297.00 		4'504'728 		5'170'140.65
	Excédent de dépenses				59'495 		
	Excédent de revenus	20'245.76				2'415.00	