

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022		Ecart sur budget	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
<b>0 Administration générale</b>	<b>311 854,64</b>	<b>73 543,44</b>	<b>288 900,00</b>	<b>64 900,00</b>	<b>36 100,21</b>	<b>0,00</b>		
<b>0110 Législatif - Assemblées, commissions et organe de révision</b>	<b>6 555,50</b>	<b>0,00</b>	<b>9 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 532,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 245</b>	<b>-33%</b>
0110.3000.00 Jetons de présence commission financière	1 440,00		1 000,00		900,00		440	44%
0110.3000.01 Jetons de présence commission Mobilité			2 000,00				-2 000	-100%
0110.3099.00 Frais assemblées et autres frais (apéritif, cadeaux)	1 285,60		2 000,00				-714	-36%
0110.3102.00 Imprimés et publications	891,90		1 000,00		829,15		-108	-11%
0110.3130.00 Prestations de services de tiers, affranchissements	788,00		1 000,00				-212	-21%
0110.3132.00 Honoraires de l'organe de révision	1 969,50		1 800,00		1 723,20		170	9%
0110.3170.00 Frais de déplacements et autres frais	180,50		1 000,00		79,95		-820	-82%
<b>0120 Exécutif - comité de direction</b>	<b>30 021,75</b>	<b>0,00</b>	<b>19 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 501,20</b>	<b>0,00</b>	<b>11 022</b>	<b>58%</b>
0120.3000.00 Traitement et jetons du comité de direction	19 040,00		13 000,00		10 520,00		6 040	46%
0120.3000.10 Traitement et jetons de la commission Mobilité	6 540,00		0,00		0,00		6 540	100%
0120.3050.00 Cotisations patronales (AVS-AI-APG-AC, frais administratifs)	496,40		0,00		0,00		496	100%
0120.3054.00 Cotisations patronales aux caisses de compensation pour allocations familiales	201,80		0,00		0,00		202	100%
0120.3099.00 Frais des séances et autres frais du comité	1 030,40		2 000,00		0,00		-970	-48%
0120.3170.00 Frais de déplacements et autres frais - comité de direction	2 217,80		4 000,00		981,20		-1 782	-45%
0120.3170.10 Frais de déplacements et autres frais - commission Mobilité	495,35		0,00				495	
<b>0220 Services généraux</b>	<b>275 277,39</b>	<b>73 543,44</b>	<b>260 100,00</b>	<b>64 900,00</b>	<b>21 066,71</b>	<b>0,00</b>	<b>15 177</b>	<b>6%</b>
0220.3010.00 Salaires du personnel administratif	160 913,77		165 000,00				-4 086	-2%
0220.3010.01 Salaires du personnel de conciergerie	6 779,93		2 600,00				4 180	161%
0220.3010.09 Remboursement de salaires du personnel par les assurances	-8 828,10		0,00				-8 828	100%
0220.3050.00 Cotisations patronales (AVS-AI-APG-AC, frais administratifs)	9 857,55		12 000,00				-2 142	-18%
0220.3052.00 Cotisations patronales à la Caisse de pension	8 957,20		12 000,00				-3 043	-25%
0220.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	319,95		1 800,00				-1 480	-82%
0220.3054.00 Cotisations patronales pour allocations familiales	4 006,30		2 000,00				2 006	100%
0220.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	1 081,40		1 800,00				-719	-40%
0220.3090.00 Frais de formation	3 500,00		1 000,00				2 500	250%
0220.3091.00 Recrutement du personnel	4 532,90		0,00		1 582,60		4 533	100%
0220.3099.00 Autres charges du personnel			1 000,00				-1 000	-100%

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022		Ecart sur budget	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
0220.3099.01 Frais de cafétaria	308,90		1 000,00				-691	-69%
0220.3100.00 Fournitures de bureau	836,65		1 500,00		62,50		-663	-44%
0220.3101.00 Matériel d'exploitation et fournitures de conciergerie	490,15		500,00				-10	-2%
0220.3102.00 Imprimés et publications	1 056,30		2 000,00		69,68		-944	-47%
0220.3103.00 Littératures spécialisée, magazines, journaux	894,00		1 200,00				-306	-26%
0220.3118.00 Acquisitions de logiciels, licences	26 919,82		13 000,00		6 320,00		13 920	107%
0220.3120.00 Consommation d'eau et d'électricité	2 641,00		1 100,00				1 541	140%
0220.3130.00 Frais de ports et de téléphones	3 341,05		2 000,00		79,70		1 341	67%
0220.3130.10 Mandats externes (prestation de service de tiers)	0,00		0,00		12 892,52		0	0%
0220.3130.20 Prestations de tiers (cotisations)	0,00		500,00				-500	-100%
0220.3130.30 Intérêts et frais bancaires	245,40		100,00		36,01		145	145%
0220.3132.00 Honoraires d'experts et conseils externes	9 119,00		5 000,00				4 119	82%
0220.3133.00 Charges d'utilisation pour l'informatique (hébergement, site internet)	1 085,25		500,00				585	117%
0220.3134.00 Primes d'assurances (Immeubles, RC, Véhicules, choses)	902,80		1 200,00				-297	-25%
0220.3153.00 Entretien du matériel informatique	218,60		500,00				-281	-56%
0220.3158.00 Entretien des imm. incorporelles (maintenance informatique)	8 795,20		3 000,00				5 795	193%
0220.3160.00 Loyer des biens-fonds (locaux)	24 720,00		25 000,00				-280	-1%
0220.3161.00 Leasing photocopieur	1 796,45		1 800,00				-4	0%
0220.3170.00 Frais de déplacement et autres frais	785,92		1 000,00		23,70		-214	-21%
0220.4260.00 Participation aux frais de loyer - Innoreg		8 880,00		8 800,00			80	1%
0220.4260.10 Produits refacturation aux tiers (photocopies, déplacements, cafétaria, etc.)		6 158,44		2 000,00			4 158	208%
0220.4614.10 Autres revenus d'exploitation - Mandat VOG		42 535,00		40 000,00			2 535	6%
0220.4614.20 Autres revenus d'exploitation - Mandat AEGN		1 820,00		0,00			1 820	
0220.4614.30 Autres revenus d'exploitation - Mandat Innoreg		650,00		600,00			50	8%
0220.4910.00 Imputations internes pour salaires et charges du personnel		13 500,00		13 500,00			0	0%
<b>Excédent des charges</b>		<b>238 311,20</b>		<b>224 000,00</b>		<b>36 100,21</b>	<b>14 311</b>	<b>6%</b>

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022		Ecart sur budget	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
<b>1 Ordre et sécurité publics</b>	<b>910 262,14</b>	<b>428 022,11</b>	<b>1 016 000,00</b>	<b>440 000,00</b>	<b>865 051,00</b>	<b>426 447,59</b>		
<b>1400 Service Officiel des curatelles</b>	<b>910 262,14</b>	<b>428 022,11</b>	<b>1 016 000,00</b>	<b>440 000,00</b>	<b>865 051,00</b>	<b>426 447,59</b>		
1400.3000.00 Traitement et jetons de la commission curatelles	3 170,00		5 000,00		3 210,00		-1 830	-37%
1400.3010.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	562 100,85		560 000,00		484 415,10		2 101	0,38%
1400.3010.01 Salaire concierge	2 667,34		2 600,00		2 715,00		67	3%
1400.3010.09 Remboursement de salaires du personnel par les assurances (en diminution)	-6 591,80		0,00		0,00		-6 592	100%
1400.3050.00 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs - Curateurs professionnels	36 304,55		37 300,00		33 258,20		-995	-3%
1400.3050.10 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs - Curateurs privés	2 282,70		2 800,00		2 699,85		-517	-18%
1400.3052.00 Cotisations patronales à la Caisse de pension	35 119,25		36 700,00		28 189,85		-1 581	-4%
1400.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	1 175,90		1 200,00		1 274,30		-24	-2%
1400.3054.00 Cotisations patronales aux caisses de compensation pour allocations familiales	14 727,30		15 600,00		13 304,50		-873	-6%
1400.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	3 588,95		3 600,00		3 400,65		-11	0%
1400.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	3 430,00		10 000,00		3 860,00		-6 570	-66%
1400.3091.00 Recrutement du personnel	3 420,20		1 300,00		0,00		2 120	163%
1400.3099.00 Autres charges du personnel	1 219,55		2 000,00		912,20		-780	-39%
1400.3100.00 Matériel de bureau	7 137,99		6 000,00		5 146,90		1 138	19%
1400.3101.00 Fournitures de conciergerie (produits d'entretien)	280,76		500,00		490,25		-219	-44%
1400.3102.00 Imprimés et publications	1 055,99		1 500,00		1 245,70		-444	-30%
1400.3110.00 Acquisition de meubles et appareils de bureau	2 107,05		2 500,00		2 975,55		-393	-16%
1400.3113.00 Acquisition de matériel informatique	4 924,50		6 000,00		2 761,55		-1 076	-18%
1400.3118.00 Acquisition de logiciels, licences	3 261,05		8 000,00		2 138,92		-4 739	-59%
1400.3130.10 Rémunérations Curateurs privés - cas indigents	35 765,00		35 000,00		35 483,35		765	2%
1400.3130.11 Frais Curateurs privés - cas indigents	3 340,05		5 000,00		5 175,50		-1 660	-33%
1400.3130.20 Prestations de services Région Glâne-Veveyse	0,00		0,00		13 500,00		0	0%
1400.3130.40 Frais de téléphone et de connexion informatique	3 419,15		3 500,00		3 357,55		-81	-2%
1400.3130.50 Frais de ports	4 964,25		5 000,00		4 621,55		-36	-1%
1400.3130.60 Cotisations et abonnements	1 357,20		1 500,00		1 389,00		-143	-10%
1400.3130.70 Intérêts et frais bancaires	74,67		100,00		82,10		-25	-25%
1400.3132.00 Prestations de supervision	3 300,00		5 000,00		5 065,00		-1 700	-34%

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022		Ecart sur budget	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
1400.3132.01 Prestations de services juridiques	516,95		5 000,00		710,80		-4 483	-90%
1400.3133.00 Charges d'utilisation pour l'informatique (hébergement, etc)	75,00		100,00		60,00		-25	-25%
1400.3134.00 Primes d'assurances (Immeubles, RC, Véhicules, choses)	1 709,40		3 000,00		2 559,70		-1 291	-43%
1400.3150.00 Entretien des meubles et appareils de bureau	914,10		1 000,00		554,65		-86	-9%
1400.3158.00 Entretien des immobilisations incorporelles (contrat de maintenance informatique)	2 868,35		3 000,00		2 223,50		-132	-4%
1400.3160.00 Locations et frais des bureaux	49 140,00		50 000,00		49 140,00		-860	-2%
1400.3161.01 Leasing destructeur	631,10		0,00		0,00		631	100%
1400.3170.00 Frais de déplacement et autres frais de la commission	899,70		1 200,00		784,60		-300	-25%
1400.3170.01 Frais de déplacement et autres frais curateurs professionnels	8 255,53		8 000,00		7 518,70		256	3%
1400.3180.00 Pertes sur débiteurs - créances personnes indigentes	98 149,56		170 000,00		140 826,48		-71 850	-42%
1400.3199.00 Frais de débours Service - Avances aux personnes concernées	0,00		1 500,00		0,00		-1 500	-100%
1400.3199.01 Frais divers et imprévus	0,00		2 000,00		0,00		-2 000	-100%
1400.3910.00 Imputations internes pour charges salariales d'administration	13 500,00		13 500,00		0,00		0	0%
1400.4260.00 Remboursements et participations de tiers		4 345,00		0,00		4 706,90	4 345	100%
1400.4260.10 Participation des pupilles - Curateurs professionnels - cas non indigents		257 457,32		230 000,00		218 820,40	27 457	12%
1400.4260.11 Participation des pupilles - Curateurs professionnels - cas indigents		149 365,09		200 000,00		160 134,20	-50 635	-25%
1400.4260.12 Participation des pupilles - Curateurs privés - cas indigents		1 459,00		0,00		5 320,05	1 459	100%
1400.4260.13 Participation des pupilles - récupération d'années antérieures		15 098,60		10 000,00		37 048,20	5 099	51%
1400.4699.00 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		297,05		0,00		349,30	297	100%
1400.4830.00 Revenus extraordinaires et arrondis		0,05		0,00		-0,08	0	0%
1400.4930.00 Imputations internes pour primes d'assurance						68,62		
Excédent des charges		482 240,03		576 000,00		438 603,41	-93 760	-16%
<b>3 Culture, sport et loisirs</b>	<b>3 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>3320 Medias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
3320.3130.00 Plateforme cantonale culturelle In situ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>3420 Loisirs</b>	<b>3 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
3420.3636.00 Contribution au passeport vacances de la Glâne	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500	100%
Excédent des charges		3 500,00		0,00		0,00	3 500	100%

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022		Ecart sur budget	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
<b>5 Enfance et jeunesse</b>	<b>1 770 340,85</b>	<b>17 508,75</b>	<b>1 631 800,00</b>	<b>7 800,00</b>	<b>1 527 619,45</b>	<b>13 406,62</b>		
<b>5451 Prestations aux familles</b>	<b>1 770 340,85</b>	<b>17 508,75</b>	<b>1 631 800,00</b>	<b>7 800,00</b>	<b>1 527 619,45</b>	<b>13 406,62</b>		
5451.3000.00 Traitement et jetons de la commission Petite Enfance	12 125,00		8 000,00		6 280,00		4 125	52%
5451.3010.00 Salaires du personnel administratif	18 816,00		16 600,00		16 863,20		2 216	13%
5451.3050.00 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs	2 258,90		1 900,00		1 628,95		359	19%
5451.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	41,00		100,00		36,55		-59	-59%
5451.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	138,75		200,00		123,40		-61	-31%
5451.3099.00 Autres charges du personnel			500,00				-500	-100%
5451.3100.00 Matériel de bureau	764,75		1 000,00		1 043,95		-235	-24%
5451.3102.00 Imprimés et publications	712,70		500,00		1 511,75		213	43%
5451.3130.00 Frais bancaires et postaux	87,85		50,00		36,00		38	76%
5451.3130.10 Prestations de services de tiers (tél, affranchissements)	793,70		1 020,00		1 047,50		-226	-22%
5451.3133.00 Support informatique	4 549,15		5 250,00		1 130,70		-701	-13%
5451.3134.00 Primes d'assurance de choses	41,80		80,00		68,65		-38	-48%
5451.3160.00 Location des infrastructures	3 600,00		3 600,00		3 600,00		0	0%
5451.3170.00 Frais de déplacements et autres frais (frais de comité)	2 170,55		2 000,00		1 596,85		171	9%
5451.3612.00 Salaires du secteur financier	13 042,15		17 000,00		11 444,95		-3 958	-23%
5451.3636.00 Subventions à la crèche Casse-Noisettes	707 822,00		750 000,00		716 150,10		-42 178	-6%
5451.3636.01 Subventions à la crèche Le Bourillon	240 197,90		205 000,00		203 745,95		35 198	17%
5451.3636.02 Subventions au réseau ARAJ Broye et/ou Crèche Pop et Poppa Romont	0,00		25 000,00		1 586,00		-25 000	-100%
5451.3636.03 Subventions aux crèches hors district	133 769,25		95 000,00		130 679,95		38 769	41%
5451.3636.04 Subventions à la crèche Brin d'éveil	204 892,95		76 000,00		33 197,05		128 893	170%
5451.3636.10 Subventions pour l'Accueil familial de jour	414 220,65		409 000,00		382 493,35		5 221	1%
5451.3636.20 Subventions à la garderie les Marmailles	10 295,80		14 000,00		13 354,60		-3 704	-26%
5451.4240.00 Participation des parents aux crèches hors district		17 498,35		7 800,00		13 392,77	9 698	124%
5451.4699.00 Redistribution taxe sur le CO2		10,40		0,00		13,85	10	100%
Excédent des charges		1 752 832,10		1 624 000,00		1 514 212,83	128 832	8%

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022		Ecart sur budget	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
<b>7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire</b>	<b>9 591,80</b>	<b>0,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 802,60</b>	<b>0,00</b>		
<b>7900 Plan directeur régional</b>	<b>9 591,80</b>	<b>0,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 802,60</b>	<b>0,00</b>		
7900.3000.00 Jetons de présence, autorités et commissions	3 110,00		5 000,00		6 790,00		-1 890	-38%
7900.3130.00 Frais séances PDR	0,00		2 000,00				-2 000	-100%
7900.3130.01 Frais bancaires	30,75		0,00				31	100%
7900.3170.00 Frais de déplacement et autres frais	353,40		1 000,00		401,80		-647	-65%
7900.3401.00 Intérêts des dettes	6 097,65		4 000,00		610,80		2 098	52%
Excédent des charges		9 591,80		12 000,00		7 802,60	-2 408	-20%
<b>8 Economie publique</b>	<b>206 345,95</b>	<b>8 400,00</b>	<b>205 640,00</b>	<b>9 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>8406 Tourisme</b>	<b>203 513,25</b>	<b>0,00</b>	<b>202 140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
8406.3000.00 Traitement Commission Tourisme, culture et patrimoine	3 530,00		2 000,00				1 530	77%
8406.3170.00 Frais de déplacement et autres frais de la commission Tourisme, patr. et culture	343,25		500,00				-157	-31%
8406.3636.00 Contribution d'exploitation à l'Office de tourisme régional de la Glâne	199 640,00		199 640,00				0	0%
<b>8506 Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>2 832,70</b>	<b>8 400,00</b>	<b>3 500,00</b>	<b>9 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
8506.3000.00 Traitement et jetons de présence de la commission Economie	1 360,00		2 000,00				-640	-32%
8506.3170.00 Frais de déplacement et autres frais de la commission Economie	222,70		0,00				223	100%
8506.3636.00 Subventions - Cotisations à FriUp	1 000,00		1 000,00				0	0%
8506.3636.10 Subventions - Cotisations NPR	250,00		500,00				-250	-50%
8506.4636.10 Subvention Innoreg, part régionale		8 400,00		9 000,00		0,00	-600	-7%
Excédent des charges		197 945,95		196 640,00		0,00	1 306	1%
<b>9 Finances</b>	<b>0,00</b>	<b>2 632 640,23</b>	<b>0,00</b>	<b>2 632 640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 996 719,05</b>		
<b>9500 Part aux recettes - Contribution des communes</b>	<b>0,00</b>	<b>2 632 640,23</b>	<b>0,00</b>	<b>2 632 640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 996 719,05</b>		
9500.4612.00 Participation des communes à l'économie et au tourisme régional		199 640,00		199 640,00			0	0%
9500.4612.01 Participation des communes au fonctionnement		221 000,00		221 000,00		36 100,21	0	0%
9500.4612.02 Participation des communes au Service Officiel des curatelles		576 000,23		576 000,00		438 603,41	0	0%
9500.4612.03 Participation des communes à la Petite Enfance		1 624 000,00		1 624 000,00		1 514 212,83	0	0%
9500.4612.04 Participation des communes à l'aménagement du territoire (PDRég)		12 000,00		12 000,00		7 802,60	0	0%
9500.4612.05 Participation des communes à la Culture, sport et loisirs		0,00		0,00		0,00	0	0%
Excédent des revenus		2 632 640,23		2 632 640,00		1 996 719,05	0	0,00%
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>3 211 895,38</b>	<b>3 160 114,53</b>	<b>3 154 340,00</b>	<b>3 154 340,00</b>	<b>2 436 573,26</b>	<b>2 436 573,26</b>		
<b>Découvert</b>		<b>51 780,85</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>Totaux</b>	<b>3 211 895,38</b>	<b>3 211 895,38</b>	<b>3 154 340,00</b>	<b>3 154 340,00</b>	<b>2 436 573,26</b>	<b>2 436 573,26</b>		

**Remarque :** Pour permettre la comparaison avec les comptes 2022, la participation des communes 2022 a été virée à la fonction "9 Finances".