

Compte de résultats	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Ecart C/B 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
0 Administration générale	565 675,66	106 455,89	513 940,00	79 730,00	311 854,64	73 543,44	25 010	6%
0110 Législatif - Assemblées, commissions et organe de révision	6 249,60	0,00	8 100,00	0,00	6 555,50	0,00	-1 850	-23%
0110.3000.00 Jetons de présence commission financière	580,00		1 000,00		1 440,00		-420	-42%
0110.3099.00 Frais assemblées et autres frais (apéritif, cadeaux)	3 106,75		2 000,00		1 285,60		1 107	55%
0110.3102.00 Imprimés et publications	421,50		1 000,00		891,90		-579	-58%
0110.3130.00 Prestations de services de tiers, affranchissements	0,00		1 000,00		788,00		-1 000	-100%
0110.3132.00 Honoraires de l'organe de révision	2 053,90		2 100,00		1 969,50		-46	-2%
0110.3170.00 Frais de déplacements et autres frais	87,45		1 000,00		180,50		-913	-91%
0120 Exécutif - comité de direction	48 658,20	0,00	36 000,00	0,00	30 021,75	0,00	12 658	35%
0120.3000.00 Traitement et jetons du comité de direction	27 424,75		20 000,00		19 040,00		7 425	37%
0120.3000.01 Traitement et jetons de la commission Synergies et structure	7 430,00		0,00		0,00		7 430	100%
0120.3000.10 Traitement et jetons de la commission Mobilité	5 220,00		8 000,00		6 540,00		-2 780	-35%
0120.3050.00 Cotisations patronales (AVS-AI-APG-AC, frais administratifs)	1 060,25		0,00		496,40		1 060	100%
0120.3054.00 Cotisations patronales aux caisses de compensation pour allocations familiales	407,30		0,00		201,80		407	100%
0120.3099.00 Frais des séances et autres frais du comité	3 989,60		2 000,00		1 030,40		1 990	99%
0120.3170.00 Frais de déplacements et autres frais - comité de direction	2 471,65		4 000,00		2 217,80		-1 528	-38%
0120.3170.01 Frais de déplacements et autres frais - commission Synergies et structure	410,20		0,00		0,00		410	100%
0120.3170.10 Frais de déplacements et autres frais - commission Mobilité	244,45		2 000,00		495,35		-1 756	-88%
0220 Services généraux	510 767,86	106 455,89	469 840,00	79 730,00	275 277,39	73 543,44	14 202	3%
0220.3010.00 Salaires du personnel administratif	317 212,87		300 000,00		160 913,77		17 213	6%
0220.3010.01 Salaires du personnel de conciergerie	6 780,04		7 000,00		6 779,93		-220	-3%
0220.3010.09 Remboursement de salaires du personnel par les assurances	0,00		0,00		-8 828,10		0	0%
0220.3040.00 Allocations familiales versées par l'employeur	7 980,00		7 140,00		0,00		840	12%
0220.3050.00 Cotisations patronales (AVS-AI-APG-AC, frais administratifs)	21 414,78		20 000,00		9 857,55		1 415	7%
0220.3052.00 Cotisations patronales à la Caisse de pension	26 928,80		25 500,00		8 957,20		1 429	6%
0220.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	694,95		3 600,00		319,95		-2 905	-81%
0220.3054.00 Cotisations patronales pour allocations familiales	8 238,27		4 000,00		4 006,30		4 238	106%
0220.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	2 079,25		3 600,00		1 081,40		-1 521	-42%
0220.3090.00 Frais de formation	1 447,00		3 000,00		3 500,00		-1 553	-52%
0220.3091.00 Recrutement du personnel	0,00		2 000,00		4 532,90		-2 000	-100%
0220.3099.00 Autres charges du personnel	608,40		1 000,00		0,00		-392	-39%

	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Ecart C/B 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
0220.3099.01 Frais de cafétaria	425,65		1 000,00		308,90		-574	-57%
0220.3100.00 Fournitures de bureau	1 548,20		1 500,00		836,65		48	3%
0220.3101.00 Matériel d'exploitation et fournitures de conciergerie	611,45		500,00		490,15		111	22%
0220.3102.00 Imprimés et publications	859,95		1 000,00		1 056,30		-140	-14%
0220.3103.00 Littératures spécialisée, magazines, journaux	1 062,00		1 200,00		894,00		-138	-12%
0220.3110.00 Acquisition de meubles et appareils de bureau	9 000,15		2 000,00		0,00		7 000	350%
0220.3113.00 Acquisition de matériel informatique	4 913,10		5 000,00		0,00		-87	-2%
0220.3118.00 Acquisitions de logiciels, licences	45 042,00		30 000,00		26 919,82		15 042	50%
0220.3120.00 Consommation d'eau et d'électricité	2 825,70		4 000,00		2 641,00		-1 174	-29%
0220.3130.00 Frais de ports et de téléphones	3 511,30		2 000,00		3 341,05		1 511	76%
0220.3130.10 Mandats externes (prestation de service de tiers)	1 708,10		2 000,00		0,00		-292	-15%
0220.3130.20 Prestations de tiers (cotisations)	390,00		500,00		0,00		-110	-22%
0220.3130.30 Intérêts et frais bancaires	467,55		1 500,00		245,40		-1 032	-69%
0220.3132.00 Honoraires d'experts et conseils externes	848,65		5 000,00		9 119,00		-4 151	-83%
0220.3133.00 Charges d'utilisation pour l'informatique (hébergement, site internet)	6 745,05		500,00		1 085,25		6 245	1249%
0220.3134.00 Primes d'assurances (Immeubles, RC, Véhicules, choses)	1 134,60		2 000,00		902,80		-865	-43%
0220.3151.00 Entretien des machines, appareils véhicules et outils	388,65		0,00		0,00		389	100%
0220.3153.00 Entretien du matériel informatique	0,00		500,00		218,60		-500	-100%
0220.3158.00 Entretien des imm. incorporelles (maintenance informatique)	7 685,90		5 000,00		8 795,20		2 686	54%
0220.3160.00 Loyer des biens-fonds (locaux)	24 720,00		25 000,00		24 720,00		-280	-1%
0220.3161.00 Leasing photocopieur	1 803,10		1 800,00		1 796,45		3	0%
0220.3170.00 Frais de déplacement et autres frais	1 692,40		1 000,00		785,92		692	69%
0220.4260.00 Participation aux frais de loyer - Innoreg		8 880,00		8 880,00		8 880,00	0	0%
0220.4260.10 Produits refacturation aux tiers (photocopies, déplacements, cafétaria, etc.)		6 931,01		3 500,00		6 158,44	3 431	98%
0220.4260.20 Participation et remboursement de tiers		529,20		0,00		0,00	529	100%
0220.4400.00 Intérêts des liquidités		1 240,58		0,00		0,00	1 241	100%
0220.4614.10 Autres revenus d'exploitation - Mandat VOG		44 436,25		43 250,00		42 535,00	1 186	3%
0220.4614.20 Autres revenus d'exploitation - Mandat AEGN		16 461,25		10 000,00		1 820,00	6 461	65%
0220.4614.30 Autres revenus d'exploitation - Mandat Innoreg		650,00		600,00		650,00	50	8%
0220.4910.00 Imputations internes pour salaires et charges du personnel		27 327,60		13 500,00		13 500,00	13 828	102%
Excédent des charges		459 219,77		434 210,00		238 311,20	25 010	6%

	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Ecart C/B 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
1 Ordre et sécurité publics	1 068 874,66	522 883,40	1 135 860,00	490 000,00	910 262,14	428 022,11	-99 869	-15%
1400 Service Officiel des curatelles	1 068 874,66	522 883,40	1 135 860,00	490 000,00	910 262,14	428 022,11	-99 869	-15%
1400.3000.00 Traitement et jetons de la commission curatelles	4 540,00		5 000,00		3 170,00		-460	-9%
1400.3010.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	625 635,80		625 000,00		562 100,85		636	0%
1400.3010.01 Salaire concierge	3 802,95		3 500,00		2 667,34		303	9%
1400.3010.09 Remboursement de salaires du personnel par les assurances (en diminution)	-35 524,85		0,00		-6 591,80		-35 525	-100%
1400.3040.00 Allocations pour enfants à charge employeur	12 750,00		13 860,00		0,00		-1 110	-8%
1400.3050.00 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais adm. - Curateurs professionnels	39 300,16		45 000,00		36 304,55		-5 700	-13%
1400.3050.10 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais adm. - Curateurs privés	2 865,25		3 500,00		2 282,70		-635	-18%
1400.3052.00 Cotisations patronales à la Caisse de pension	41 144,50		50 000,00		35 119,25		-8 856	-18%
1400.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	1 285,00		1 700,00		1 175,90		-415	-24%
1400.3054.00 Cotisations patronales aux caisses de compensation pour allocations familiales	15 081,69		18 000,00		14 727,30		-2 918	-16%
1400.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	4 117,50		4 500,00		3 588,95		-383	-9%
1400.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	5 800,00		10 000,00		3 430,00		-4 200	-42%
1400.3091.00 Recrutement du personnel	2 055,00		2 000,00		3 420,20		55	3%
1400.3099.00 Autres charges du personnel	1 536,80		2 000,00		1 219,55		-463	-23%
1400.3100.00 Matériel de bureau	6 135,65		6 000,00		7 137,99		136	2%
1400.3101.00 Fournitures de conciergerie (produits d'entretien)	179,90		500,00		280,76		-320	-64%
1400.3102.00 Imprimés et publications	1 372,90		2 000,00		1 055,99		-627	-31%
1400.3110.00 Acquisition de meubles et appareils de bureau	8 032,00		3 000,00		2 107,05		5 032	168%
1400.3111.00 Acquisition de machines, appareils, véhicules et outils	0,00		1 000,00		0,00		-1 000	-100%
1400.3113.00 Acquisition de matériel informatique	6 479,75		6 000,00		4 924,50		480	8%
1400.3118.00 Acquisition de logiciels, licences	1 976,38		8 000,00		3 261,05		-6 024	-75%
1400.3130.10 Rémunérations Curateurs privés - cas indigents	40 725,00		40 000,00		35 765,00		725	2%
1400.3130.11 Frais Curateurs privés - cas indigents	4 241,45		6 000,00		3 340,05		-1 759	-29%
1400.3130.20 Frais Saidef pour destruction de documents confidentiels	121,30		0,00		0,00		121	100%
1400.3130.40 Frais de téléphone et de connexion informatique	3 516,80		4 000,00		3 419,15		-483	-12%
1400.3130.50 Frais de ports	5 421,30		6 000,00		4 964,25		-579	-10%
1400.3130.60 Cotisations et abonnements	1 314,00		1 500,00		1 357,20		-186	-12%
1400.3130.70 Intérêts et frais bancaires	73,35		1 500,00		74,67		-1 427	-95%
1400.3132.00 Prestations de supervision	5 084,00		5 000,00		3 300,00		84	2%

	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Ecart C/B 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
1400.3132.01 Prestations de services juridiques	186,30		5 000,00		516,95		-4 814	-96%
1400.3133.00 Charges d'utilisation pour l'informatique (hébergement, etc)	80,00		200,00		75,00		-120	-60%
1400.3134.00 Primes d'assurances (Immeubles, RC, Véhicules, choses)	1 857,35		2 200,00		1 709,40		-343	-16%
1400.3150.00 Entretien des meubles et appareils de bureau	2 282,90		1 000,00		914,10		1 283	128%
1400.3158.00 Entretien immobilisations incorporelles (contrat de maintenance informatique)	4 879,60		4 000,00		2 868,35		880	22%
1400.3160.00 Locations et frais des bureaux	49 140,00		50 000,00		49 140,00		-860	-2%
1400.3161.01 Leasing destructeur	596,70		700,00		631,10		-103	-15%
1400.3170.00 Frais de déplacement et autres frais de la commission	969,80		1 200,00		899,70		-230	-19%
1400.3170.01 Frais de déplacement et autres frais curateurs professionnels	6 620,23		10 000,00		8 255,53		-3 380	-34%
1400.3180.00 Pertes sur débiteurs - créances personnes indigentes	165 756,70		170 000,00		98 149,56		-4 243	-2%
1400.3199.00 Frais de débours Service - Avances aux personnes concernées	113,90		1 500,00		0,00		-1 386	-92%
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	27 327,60		13 500,00		13 500,00		13 828	102%
1400.4130.00 Intérêts de placements bancaires		964,28					964	100%
1400.4260.00 Remboursements et participations de tiers		8 779,20		0,00		4 345,00	8 779	100%
1400.4260.10 Participation des pupilles - Curateurs professionnels - cas non indigents		279 460,00		280 000,00		257 457,32	-540	0%
1400.4260.11 Participation des pupilles - Curateurs professionnels - cas indigents		204 959,07		200 000,00		149 365,09	4 959	2%
1400.4260.12 Participation des pupilles - Curateurs privés - cas indigents		0,90				1 459,00	1	100%
1400.4260.13 Participation des pupilles - récupération d'années antérieures		13 165,90		10 000,00		15 098,60	3 166	32%
1400.4699.00 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		344,55				297,05	345	100%
1400.4830.00 Revenus extraordinaires et arrondis		15 209,50				0,05	15 210	100%
1400.4930.00 Imputations internes pour primes d'assurance								
Excédent des charges		545 991,26		645 860,00		482 240,03	-99 869	-15%
3 Culture, sport et loisirs	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	3 500,00	0,00	0	0%
3320 Medias	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0	0%
3320.3130.00 Plateforme cantonale culturelle In situ	2 500,00		2 500,00		0,00	0,00	0	0%
3420 Loisirs	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0	0%
3420.3636.00 Contribution au passeport vacances de la Glâne	3 500,00		3 500,00		3 500,00	0,00	0	0%
Excédent des charges		6 000,00		6 000,00		3 500,00	0	0%

	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Ecart C/B 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
5 Enfance et jeunesse	1 732 247,16	22 565,55	2 095 000,00	20 000,00	1 770 340,85	17 508,75	-365 318	-18%
5451 Prestations aux familles	1 732 247,16	22 565,55	2 095 000,00	20 000,00	1 770 340,85	17 508,75	-365 318	-18%
5451.3000.00 Traitement et jetons de la commission Petite Enfance	11 490,00		10 700,00		12 125,00		790	7%
5451.3010.00 Salaires du personnel administratif	20 379,20		17 500,00		18 816,00		2 879	16%
5451.3050.00 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs	3 155,00		1 900,00		2 258,90		1 255	66%
5451.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	44,50		100,00		41,00		-56	-56%
5451.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	150,25		200,00		138,75		-50	-25%
5451.3099.00 Autres charges du personnel	0,00		500,00		0,00		-500	-100%
5451.3100.00 Matériel de bureau	807,20		1 000,00		764,75		-193	-19%
5451.3102.00 Imprimés et publications	613,10		500,00		712,70		113	23%
5451.3130.00 Frais bancaires et postaux	90,00		50,00		87,85		40	80%
5451.3130.10 Prestations de services de tiers (tél, affranchissements)	1 005,26		1 100,00		793,70		-95	-9%
5451.3133.00 Support informatique	6 794,25		7 470,00		4 549,15		-676	-9%
5451.3134.00 Primes d'assurance de choses	35,40		80,00		41,80		-45	-56%
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)	1 967,55		3 000,00		2 170,55		-1 032	-34%
5451.3612.00 Salaires du secteur financier	17 606,55		19 300,00		13 042,15		-1 693	-9%
5451.3636.00 Subventions à la crèche Casse-Noisettes	666 451,50		790 000,00		707 822,00		-123 549	-16%
5451.3636.01 Subventions à la crèche Le P'tit Ourson (ex Bourillon)	259 536,75		275 000,00		240 197,90		-15 463	-6%
5451.3636.02 Subventions Crèche Pop et Poppa Romont	74 042,20		100 000,00		0,00		-25 958	-26%
5451.3636.03 Subventions aux crèches hors district	111 701,20		130 000,00		133 769,25		-18 299	-14%
5451.3636.04 Subventions à la crèche Brin d'éveil	163 369,15		225 000,00		204 892,95		-61 631	-27%
5451.3636.10 Subventions pour l'Accueil familial de jour	382 263,30		500 000,00		414 220,65		-117 737	-24%
5451.3636.20 Subventions à la garderie les Marmailles	7 144,80		8 000,00		10 295,80		-855	-11%
5451.4240.00 Participation des parents aux crèches hors district		19 358,90		20 000,00		17 498,35	-641	-3%
5451.4400.00 Intérêts des liquidités		3 194,75		0,00		0,00	3 195	100%
5451.4699.00 Redistribution taxe sur le CO2		11,90		0,00		10,40	12	100%
Excédent des charges		1 709 681,61		2 075 000,00		1 752 832,10	-365 318	-18%

	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Ecart C/B 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	%
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8 448,20	0,00	17 000,00	0,00	9 591,80	0,00	-8 552	-50%
7900 Plan directeur régional	8 448,20	0,00	17 000,00	0,00	9 591,80	0,00	-8 552	-50%
7900.3000.00 Jetons de présence, autorités et commissions	2 170,00		8 000,00		3 110,00		-5 830	-73%
7900.3130.00 Frais séances PDR	0,00		2 000,00		0,00		-2 000	-100%
7900.3130.01 Frais bancaires	0,00		0,00		30,75		0	0%
7900.3170.00 Frais de déplacement et autres frais	175,00		1 000,00		353,40		-825	-83%
7900.3401.00 Intérêts des dettes	6 103,20		6 000,00		6 097,65		103	2%
Excédent des charges		8 448,20		17 000,00		9 591,80	-8 552	-50%
8 Economie publique	254 457,57	15 600,00	273 556,00	15 000,00	206 345,95	8 400,00	-19 698	-8%
8406 Tourisme	239 760,60	0,00	245 056,00	0,00	203 513,25	0,00	-5 295	-2%
8406.3000.00 Traitement Commission Tourisme, culture et patrimoine	4 090,00		8 000,00		3 530,00		-3 910	-49%
8406.3170.00 Frais de déplacement et autres frais de la commission Tourisme, patr. et culture	614,60		2 000,00		343,25		-1 385	-69%
8406.3636.00 Contribution d'exploitation à l'Office de tourisme régional de la Glâne	235 056,00		235 056,00		199 640,00		0	0%
8506 Industrie, artisanat et commerce	14 696,97	15 600,00	28 500,00	15 000,00	2 832,70	8 400,00	-14 403	-107%
8506.3000.00 Traitement et jetons de présence de la commission Economie	3 830,00		8 000,00		1 360,00		-4 170	-52%
8506.3130.00 Visites d'entreprise	230,80		4 000,00				-3 769	-94%
8506.3130.01 Evènements ou autres projets	7 782,45		12 000,00				-4 218	-35%
8506.3170.00 Frais de déplacement et autres frais de la commission Economie	353,72		2 000,00		222,70		-1 646	-82%
8506.3636.00 Subventions - Cotisations à FriUp	2 000,00		2 000,00		1 000,00		0	0%
8506.3636.10 Subventions - Cotisations NPR	500,00		500,00		250,00		0	0%
8506.4636.10 Subvention Innoreg, part régionale		15 600,00		15 000,00		8 400,00	600	4%
Excédent des charges		238 857,57		258 556,00		197 945,95	-19 698	-8%
9 Finances		3 405 626,56		3 405 626,00	0,00	2 632 640,23	0	0%
9500 Part aux recettes - Contribution des communes		3 405 626,56		3 405 626,00	0,00	2 632 640,23	0	0%
9500.4612.00 Participation des communes à l'économie et au tourisme régional		258 556,10		258 556,00		199 640,00	0	0%
9500.4612.01 Participation des communes au fonctionnement		417 070,08		417 070,00		221 000,00	0	0%
9500.4612.02 Participation des communes au Service Officiel des curatelles		632 000,10		632 000,00		576 000,23	0	0%
9500.4612.03 Participation des communes à la Petite Enfance		2 075 000,06		2 075 000,00		1 624 000,00	0	0%
9500.4612.04 Participation des communes à l'aménagement du territoire (PDRég)		17 000,12		17 000,00		12 000,00	0	0%
9500.4612.05 Participation des communes à la Culture, sport et loisirs		6 000,10		6 000,00		0,00	0	0%
Excédent des revenus	3 405 626,56		3 405 626,00		2 632 640,23		0	0%
Total des charges et des revenus	3 635 703,25	4 073 131,40	4 041 356,00	4 010 356,00	3 211 895,38	3 160 114,53	-468 428	1511%
Résultat annuel : Excédent des revenus	437 428,15		-31 000,00		-51 780,85			
Totaux	4 073 131,40	4 073 131,40	4 010 356,00	4 010 356,00	3 160 114,53	3 160 114,53		

Compte des investissements		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Ecart C/B 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	En CHF	%
7	Protection de l'env. et aménagement du territoire	25 298,55	0,00	65 000,00	0,00	90 503,10	0,00	-39 701	-61%
7900	Plan directeur régional	25 298,55	0,00	65 000,00	0,00	90 503,10	0,00	-39 701	-61%
7900.5290.00	Plan directeur régional	25 298,55		65 000,00		90 503,10		-39 701	-61%
Totaux		25 298,55	0,00	65 000,00	0,00	90 503,10	0,00	-39 701	-61%
Excédent des dépenses			25 298,55		65 000,00		90 503,10	-39 701	-61%
Totaux		25 298,55	25 298,55	65 000,00	65 000,00	90 503,10	90 503,10		