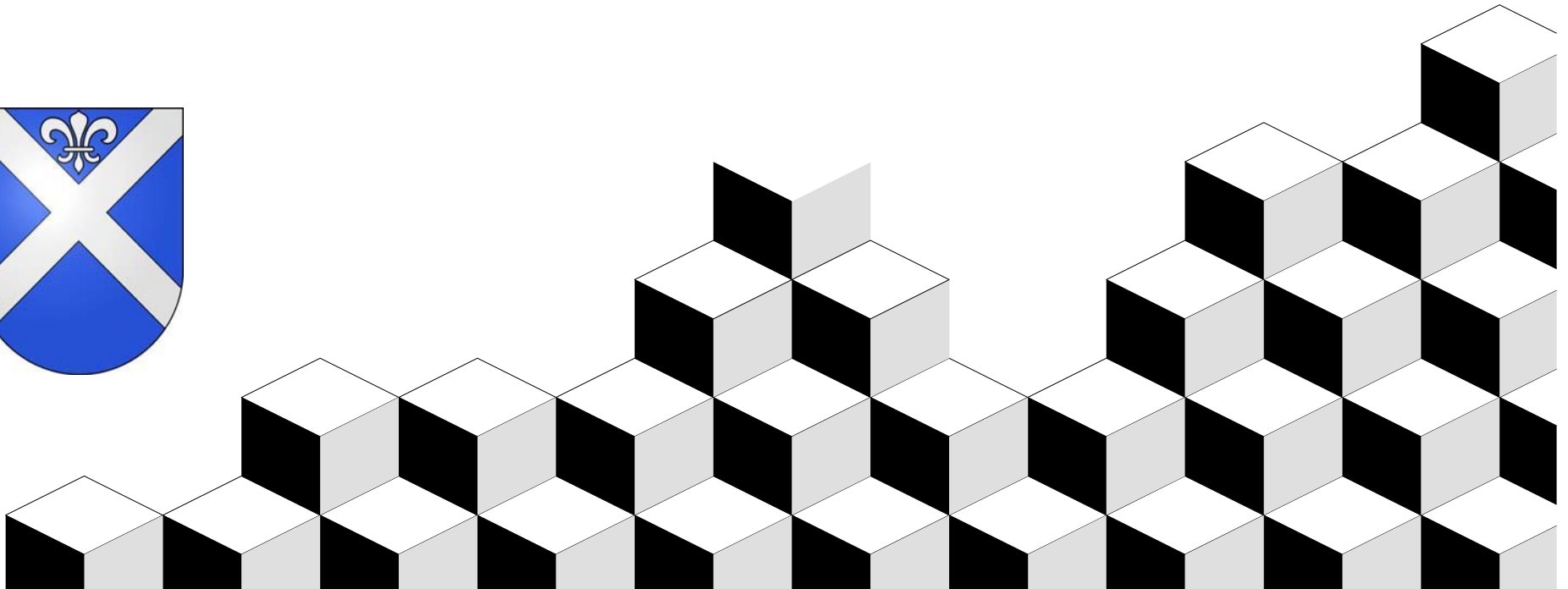


VILLARS-SUR-GLÂNE



Commune de Villars-sur-Glâne
Service des finances
1752 Villars-sur-Glâne

Planification 2025 – 2029



Planification financière : RATIOS

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - INDICATEURS FINANCIERS

Indicateurs financiers MCH2 des communes				2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
				Budget	Comptes	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification
Autofinancement											
	+	4	Total des produits de fonctionnement	84'240'801.80	95'029'874.30	85'171'896.60	88'805'340.27	88'276'627.05	89'397'307.42	91'813'920.82	93'752'982.97
	-	3	Total des charges de fonctionnement	83'425'569.20	79'132'541.27	85'188'841.45	89'373'530.04	88'677'369.87	90'582'646.89	93'016'191.75	94'705'272.75
	+	33	Amortissements du patrimoine administratif	5'931'733.50	6'930'286.95	6'073'779.80	8'995'024.59	6'533'336.54	7'034'500.29	8'110'247.05	8'722'459.85
	+	35	Attributions aux fonds et financements spéciaux (FS)	1'497'261.85	896'780.67	1'913'697.30	1'525'096.63	1'240'072.76	339'653.98	145'833.98	99'927.33
	-	45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux (FS)	560'876.20	164'278.87	80'735.90	0.00	0.00	30'274.42	160'961.67	358'257.42
	-	466	Amortissements sur subventions au passif	1'913'986.10	2'077'816.04	1'887'492.75	4'493'235.92	1'801'883.70	1'927'022.80	2'475'826.05	2'499'884.05
	-	489	Prélèvements sur capital propre	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00
	=			3'469'365.65	19'182'305.74	3'702'303.60	3'158'695.53	3'270'782.78	1'931'517.58	2'117'022.38	2'711'955.93
Investissements nets											
	+	5	Total des dépenses d'investissements (brutes)	17'340'355.00	7'017'137.82	18'405'860.00	12'585'300.00	27'323'000.00	28'609'200.00	15'870'000.00	6'050'000.00
	-	6	Total des recettes d'investissements (subventions)	1'614'298.55	1'660'621.35	4'122'362.25	5'206'104.30	1'104'492.25	4'251'442.25	17'692'192.25	8'684'192.25
	=			15'726'056.45	5'356'516.47	14'283'497.75	7'379'195.70	26'218'507.75	24'357'757.75	-1'822'192.25	-2'634'192.25
Revenus financiers											
	+	4	Total des produits de fonctionnement	84'240'801.80	95'029'874.30	85'171'896.60	88'805'340.27	88'276'627.05	89'397'307.42	91'813'920.82	93'752'982.97
	-	4895	Prélèvement sur réserves (produits)	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00	2'300'000.00
	-	49	Imputations internes (produits)	4'008'731.80	3'485'112.17	2'808'167.80	2'905'885.37	3'600'242.72	3'694'487.57	3'751'760.47	3'786'008.87
	=			77'932'070.00	89'244'762.13	80'063'728.80	83'599'454.90	82'376'384.33	83'402'819.85	85'762'160.35	87'666'974.10
Service de la dette											
	+	340	Charges d'intérêts (sans 349)	834'059.10	616'713.30	777'882.60	605'636.95	1'022'746.05	1'381'494.40	1'597'646.00	1'541'333.65
	-	440	Revenus des intérêts	243'000.00	492'520.54	419'000.00	411'500.00	236'500.00	236'500.00	236'500.00	236'500.00
	+	33	Amortissements comptables yc sur découvert	5'931'733.50	6'930'286.95	6'073'779.80	8'995'024.59	6'533'336.54	7'034'500.29	8'110'247.05	8'722'459.85
	-	466	Amortissements sur subventions au passif	1'913'986.10	2'077'816.04	1'887'492.75	4'493'235.92	1'801'883.70	1'927'022.80	2'475'826.05	2'499'884.05
	=			4'608'806.50	4'976'663.67	4'545'169.65	4'695'925.62	5'517'698.89	6'252'471.89	6'995'567.00	7'527'409.45
Dépenses courantes											
	+	3	Total des charges de fonctionnement	83'425'569.20	79'132'541.27	85'188'841.45	89'373'530.04	88'677'369.87	90'582'646.89	93'016'191.75	94'705'272.75
	-	3180	Réévaluations sur créances (charge = + ; produit = -)	50'500.00	-135'710.00	70'500.00	70'500.00	70'500.00	70'500.00	70'500.00	70'500.00
	-	33	Amortissements planifiés et non planifiés	5'931'733.50	6'930'286.95	6'073'779.80	8'995'024.59	6'533'336.54	7'034'500.29	8'110'247.05	8'722'459.85
	-	37	Subventions redistribuées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	-	35	Attributions aux fonds et financements spéciaux (FS)	1'497'261.85	896'780.67	1'913'697.30	1'525'096.63	1'240'072.76	339'653.98	145'833.98	99'927.33
	-	39	Imputations internes (charges)	4'008'731.80	3'485'112.17	2'808'167.80	2'905'885.37	3'600'242.72	3'694'487.57	3'751'760.47	3'786'008.87
	=			71'937'342.05	67'956'071.48	74'322'696.55	75'877'023.45	77'233'217.85	79'443'505.05	80'937'850.25	82'026'376.70
Dette brute											
	+	200	Engagements courants	11'408'909.60	11'852'654.14	11'852'654.14	11'852'654.14	11'852'654.14	11'852'654.14	11'852'654.14	11'852'654.14
	+		Engagements hors bilan yc ASEV (STEP) dès 2025	9'827'762.26	9'549'943.42	9'325'058.67	16'061'655.42	24'280'255.42	32'498'855.42	40'717'455.42	43'056'595.42
	+	201	Engagements financiers à court terme	0.00	10'000'000.00	12'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00	6'000'000.00	0.00	0.00
	+	206	Engagements financiers à long terme	85'401'192.86	75'283'685.72	67'976'055.22	46'688'923.60	40'491'532.15	58'315'951.60	69'532'317.80	69'716'626.00
	-	2068	Subventions d'investissements cumulées	15'401'192.86	15'283'685.72	17'518'555.22	18'231'423.60	17'534'032.15	19'858'451.60	35'074'817.80	41'259'126.00
	=			91'236'671.86	91'402'597.56	83'635'212.81	66'371'809.56	69'090'409.56	88'809'009.56	87'027'609.56	83'366'749.56
Revenus courants											
	+	4	Total des produits de fonctionnement	84'240'801.80	95'029'874.30	85'171'896.60	88'805'340.27	88'276'627.05	89'397'307.42	91'813'920.82	93'752'982.97
	-	47	Subventions à redistribuer	10'000.00	7'240.00	7'500.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00
	-	49	Imputations internes (produits)	4'008'731.80	3'485'112.17	2'808'167.80	2'905'885.37	3'600'242.72	3'694'487.57	3'751'760.47	3'786'008.87
	=			80'222'070.00	91'537'522.13	82'356'228.80	85'890'054.90	84'666'984.33	85'693'419.85	88'052'760.35	89'957'574.10
Dette nette sans subventions											
	+	20-201-2064	Capitaux de tiers sans emprunts bancaires	30'089'171.81	30'414'968.77	32'649'838.27	33'362'706.65	32'665'315.20	34'989'734.65	50'206'100.85	56'390'409.05
	+	201 + 2064	Emprunts à court et long terme	70'000'000.00	70'000'000.00	60'000'000.00	48'000'000.00	52'500'000.00	74'000'000.00	70'000'000.00	64'000'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - INDICATEURS FINANCIERS

Indicateurs financiers MCH2 des communes				2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
				Budget	Comptes	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification
+		Engagements hors bilan	yc ASEV (STEP) dès 2025	9'827'762.26	9'549'943.42	9'325'058.67	16'061'655.42	24'280'255.42	32'498'855.42	40'717'455.42	43'056'595.42
-	2068	Subventions d'investissements cumulées	<i>passif du bilan</i>	15'401'192.86	15'283'685.72	17'518'555.22	18'231'423.60	17'534'032.15	19'858'451.60	35'074'817.80	41'259'126.00
-	10	Patrimoine financier (actif disponible)	<i>actif du bilan</i>	48'068'977.03	52'569'626.71	42'569'626.71	30'569'626.71	12'569'626.71	12'569'626.71	12'569'626.71	12'569'626.71
=				46'446'764.18	42'111'599.76	41'886'715.01	48'623'311.76	79'341'911.76	109'060'511.76	113'279'111.76	109'618'251.76

Revenus fiscaux	40	Revenaux fiscaux	<i>par nature</i>	56'300'000.00	66'697'718.13	57'497'500.00	59'028'500.00	60'446'500.00	62'814'500.00	64'432'500.00	66'050'500.00
				estimation	statistique	statistique	estimation	estimation	estimation	estimation	estimation
Population légale résidente permanente année en cours (N)				12'328	12'444	12'500	12'550	12'600	12'650	12'700	12'750

<u>Indicateurs financiers selon MCH2</u>				<u>référence</u>								
Taux d'endettement net	%	Dettes nettes sans subventions / Revenus fiscaux yc ASEV (STEP) dès 2025		100.00%	82.50%	63.14%	72.85%	82.37%	131.26%	173.62%	175.81%	165.96%
Degré d'autofinancement	%	Autofinancement / Investissements nets		50% - 80%	22.06%	358.11%	25.92%	42.81%	12.48%	7.93%	-116.18%	-102.95%
Part des charges d'intérêts	%	Charges d'intérêts nets / Revenus courants		0% - 4%	0.74%	0.14%	0.44%	0.23%	0.93%	1.34%	1.55%	1.45%
Dettes brutes par rapport aux revenus	%	Dettes brutes / Revenus courants		50% - 100%	113.73%	99.85%	101.55%	77.28%	81.60%	103.64%	98.84%	92.67%
Proportion des investissements	%	Investissements bruts / Dépenses totales (dépenses courantes + invest.)		10% - 20%	19.42%	9.36%	19.85%	14.23%	26.13%	26.48%	16.39%	6.87%
Part du service de la dette	%	Service de la dette / Revenus courants		5% - 15%	5.75%	5.44%	5.52%	5.47%	6.52%	7.30%	7.94%	8.37%
Dettes nettes par habitant en francs	CHF	Dettes nettes / Population résidente permanente (Réf. Communes Agglo 2023)		1'606.00	3'767.58	3'384.09	3'350.94	3'874.37	6'296.98	8'621.38	8'919.62	8'597.51
Taux d'autofinancement	%	Autofinancement / Revenus courants		10% - 20%	4.32%	20.96%	4.50%	3.68%	3.86%	2.25%	2.40%	3.01%

Tâches environnementales		Recettes du compte 71 / 7101 Approvisionnement en eau		2'170'466.65	2'296'099.91	2'477'324.45	2'359'628.20	2'453'004.10	2'466'866.75	2'476'959.15	2'479'536.05
		Dépenses du compte 71 / 7101 Approvisionnement en eau		2'170'466.65	2'296'099.91	2'477'324.45	2'359'628.20	2'453'004.10	2'466'866.75	2'476'959.15	2'479'536.05
		Recettes du compte 72 / 7201 Eaux usées + 7206 STEP		5'416'351.25	4'862'841.89	4'467'317.45	4'325'711.65	4'648'172.63	4'707'221.85	4'857'871.55	5'065'146.05
		Dépenses du compte 72 / 7201 Eaux usées + 7206 STEP		5'416'351.25	4'862'841.89	4'467'317.45	4'325'711.65	4'648'172.63	4'707'221.85	4'857'871.55	5'065'146.05
		Recettes du compte 73 / 7301 Gestion des déchets		1'340'013.20	1'307'063.03	1'335'542.70	1'346'311.08	1'354'311.08	1'362'311.08	1'370'311.08	1'378'311.08
		Dépenses du compte 73 / 7301 Gestion des déchets		1'642'382.20	1'339'052.43	1'603'831.50	1'530'819.62	1'598'507.97	1'620'268.22	1'622'328.52	1'624'198.82

<u>Indicateurs des chapitres de l'environnement</u>											
Degré de couverture	%	Recettes / Dépenses du compte 71 / 7101 Approvisionnement en eau		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
des tâches environnementales	%	Recettes / Dépenses du compte 72 / 7201 Protection des eaux		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
	%	Recettes / Dépenses du compte 73 / 7301 Gestion des déchets		81.59%	97.61%	83.27%	87.95%	84.72%	84.08%	84.47%	84.86%

Planification financière de résultats par natures

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
3	CHARGES	89'373'530.04	0.00	88'677'369.87	0.00	90'582'646.89	0.00	93'016'191.75	0.00	94'705'272.75	0.00
30	Charges de personnel	13'973'035.00	0.00	14'099'245.00	0.00	14'174'885.00	0.00	14'253'720.00	0.00	14'358'275.00	0.00
300	Autorités et Commissions	545'800.00	0.00	570'800.00	0.00	545'800.00	0.00	545'800.00	0.00	545'800.00	0.00
3000	Jetons des Autorités et Commissions	539'800.00	0.00	564'800.00	0.00	539'800.00	0.00	539'800.00	0.00	539'800.00	0.00
3001	Autres indemnités Autorités et Commissions	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
301	Salaires du personnel administratif et d'exploit.	10'857'175.00	0.00	10'962'075.00	0.00	11'061'850.00	0.00	11'166'300.00	0.00	11'271'950.00	0.00
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploit.	10'857'175.00	0.00	10'962'075.00	0.00	11'061'850.00	0.00	11'166'300.00	0.00	11'271'950.00	0.00
303	Travailleurs temporaires	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00
3030	Travailleurs temporaires	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00
304	Allocations	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00
3040	Allocations pour enfants et pour formation	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00	135'900.00	0.00
305	Cotisations patronales	2'163'160.00	0.00	2'185'310.00	0.00	2'203'895.00	0.00	2'223'950.00	0.00	2'244'625.00	0.00
3050	Part patronale AVS, AI, APG, AC, frais admin.	736'610.00	0.00	744'810.00	0.00	750'380.00	0.00	757'100.00	0.00	763'825.00	0.00
3052	Part patronale à la caisse de retraite	1'012'070.00	0.00	1'021'570.00	0.00	1'031'270.00	0.00	1'040'770.00	0.00	1'050'770.00	0.00
3053	Part patronale aux assurances accidents	51'400.00	0.00	51'840.00	0.00	52'320.00	0.00	52'760.00	0.00	53'230.00	0.00
3054	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	286'280.00	0.00	289'540.00	0.00	291'565.00	0.00	294'220.00	0.00	296'920.00	0.00
3055	Part patronale à l'assurance IJ maladie	76'800.00	0.00	77'550.00	0.00	78'360.00	0.00	79'100.00	0.00	79'880.00	0.00
306	Prestations de l'employeur	96'000.00	0.00	84'660.00	0.00	67'440.00	0.00	21'270.00	0.00	0.00	0.00
3064	Rentes transitoires (retraites anticipées)	96'000.00	0.00	84'660.00	0.00	67'440.00	0.00	21'270.00	0.00	0.00	0.00
309	Autres charges du personnel	160'000.00	0.00	145'500.00	0.00	145'000.00	0.00	145'500.00	0.00	145'000.00	0.00
3090	Formation et perfectionnement du personnel	103'500.00	0.00	104'000.00	0.00	103'500.00	0.00	104'000.00	0.00	103'500.00	0.00
3091	Recrutement du personnel	20'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
3099	Autres charges du personnel	36'500.00	0.00	36'500.00	0.00	36'500.00	0.00	36'500.00	0.00	36'500.00	0.00
31	Charges de biens et services d'exploitation	12'863'201.30	0.00	12'464'051.30	0.00	12'485'251.30	0.00	12'518'451.30	0.00	12'518'151.30	0.00
310	Charges de matériel et de marchandises	1'670'000.00	0.00	1'568'100.00	0.00	1'594'100.00	0.00	1'594'100.00	0.00	1'594'100.00	0.00
3100	Matériel de bureau	29'900.00	0.00	30'700.00	0.00	30'700.00	0.00	30'700.00	0.00	30'700.00	0.00
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	584'700.00	0.00	476'600.00	0.00	476'600.00	0.00	476'600.00	0.00	476'600.00	0.00
3102	Imprimés, publications	85'000.00	0.00	100'000.00	0.00	85'000.00	0.00	85'000.00	0.00	85'000.00	0.00
3104	Matériel didactique	70'400.00	0.00	71'800.00	0.00	71'800.00	0.00	71'800.00	0.00	71'800.00	0.00
3105	Denrées alimentaires	770'000.00	0.00	770'000.00	0.00	811'000.00	0.00	811'000.00	0.00	811'000.00	0.00
3109	Autres charges de matériel et de marchandises	130'000.00	0.00	119'000.00	0.00	119'000.00	0.00	119'000.00	0.00	119'000.00	0.00
311	Immos ne pouvant être portées à l'actif	581'250.00	0.00	463'250.00	0.00	453'250.00	0.00	453'250.00	0.00	453'250.00	0.00
3110	Achats mobilier et machines de bureau	96'300.00	0.00	70'500.00	0.00	70'500.00	0.00	70'500.00	0.00	70'500.00	0.00
3111	Achats machines, appareils, véhicules, outils	72'500.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00
3112	Achats de vêtements et de linge	11'500.00	0.00	11'500.00	0.00	11'500.00	0.00	11'500.00	0.00	11'500.00	0.00
3113	Achats de matériel informatique	228'800.00	0.00	158'900.00	0.00	158'900.00	0.00	158'900.00	0.00	158'900.00	0.00
3118	Achats d'immobilisations incorporelles	172'150.00	0.00	182'350.00	0.00	172'350.00	0.00	172'350.00	0.00	172'350.00	0.00
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	1'190'477.00	0.00	1'112'477.00	0.00	1'114'477.00	0.00	1'116'477.00	0.00	1'118'477.00	0.00
3120	Consommations	1'190'477.00	0.00	1'112'477.00	0.00	1'114'477.00	0.00	1'116'477.00	0.00	1'118'477.00	0.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
		B_2025	B_2025	B_2026	B_2026	B_2027	B_2027	B_2028	B_2028	B_2029	B_2029
313	Prestations de services et honoraires	6'069'504.30	0.00	6'087'254.30	0.00	6'129'954.30	0.00	6'147'654.30	0.00	6'175'354.30	0.00
3130	Prestations de services de tiers	5'202'285.30	0.00	5'246'035.30	0.00	5'288'735.30	0.00	5'321'435.30	0.00	5'354'135.30	0.00
3132	Honoraires de conseillers externes, experts	585'500.00	0.00	559'500.00	0.00	559'500.00	0.00	544'500.00	0.00	539'500.00	0.00
3133	Charges d'utilisation pour l'informatique	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
3134	Primes d'assurances choses	226'245.00	0.00	226'245.00	0.00	226'245.00	0.00	226'245.00	0.00	226'245.00	0.00
3137	Impôts et taxes	39'174.00	0.00	39'174.00	0.00	39'174.00	0.00	39'174.00	0.00	39'174.00	0.00
3138	Cours, examens et conseils	11'100.00	0.00	11'100.00	0.00	11'100.00	0.00	11'100.00	0.00	11'100.00	0.00
3139	Examens de fin d'apprentissage	200.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
314	Gros entretien et entretien courant	2'165'500.00	0.00	2'056'500.00	0.00	2'017'000.00	0.00	2'030'500.00	0.00	2'000'500.00	0.00
3140	Entretien des terrains	240'000.00	0.00	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00
3141	Entretien des routes et voies de communication	410'000.00	0.00	363'000.00	0.00	363'000.00	0.00	363'000.00	0.00	363'000.00	0.00
3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	389'000.00	0.00	279'000.00	0.00	279'000.00	0.00	279'000.00	0.00	279'000.00	0.00
3144	Entretien des bâtiments et immeubles	1'069'500.00	0.00	1'167'500.00	0.00	1'128'000.00	0.00	1'141'500.00	0.00	1'111'500.00	0.00
3145	Entretien des forêts	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00
3149	Entretien d'autres immos corporelles	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00
315	Entretien biens meubles et immos incorporelles	538'200.00	0.00	528'200.00	0.00	528'200.00	0.00	528'200.00	0.00	528'200.00	0.00
3150	Entretien du mobilier et appareils de bureau	126'500.00	0.00	126'500.00	0.00	126'500.00	0.00	126'500.00	0.00	126'500.00	0.00
3151	Entretien machines, appareils, véhicules, outils	89'000.00	0.00	89'000.00	0.00	89'000.00	0.00	89'000.00	0.00	89'000.00	0.00
3153	Entretien du matériel informatique	82'600.00	0.00	82'600.00	0.00	82'600.00	0.00	82'600.00	0.00	82'600.00	0.00
3158	Entretien des immobilisations incorporelles	220'600.00	0.00	210'600.00	0.00	210'600.00	0.00	210'600.00	0.00	210'600.00	0.00
3159	Entretien d'autres biens meubles	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00
316	Loyers, leasing, baux à ferme, frais d'utilisation	106'420.00	0.00	106'420.00	0.00	106'420.00	0.00	106'420.00	0.00	106'420.00	0.00
3160	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	41'920.00	0.00	41'920.00	0.00	41'920.00	0.00	41'920.00	0.00	41'920.00	0.00
3169	Autres loyers et frais d'utilisation	64'500.00	0.00	64'500.00	0.00	64'500.00	0.00	64'500.00	0.00	64'500.00	0.00
317	Dédommagements	193'500.00	0.00	193'500.00	0.00	193'500.00	0.00	193'500.00	0.00	193'500.00	0.00
3170	Frais de déplacements et autres frais	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
3171	Excursions, voyages scolaires et camps	158'500.00	0.00	158'500.00	0.00	158'500.00	0.00	158'500.00	0.00	158'500.00	0.00
318	Réévaluations sur créances	346'850.00	0.00	346'850.00	0.00	346'850.00	0.00	346'850.00	0.00	346'850.00	0.00
3180	Réévaluations sur créances	70'500.00	0.00	70'500.00	0.00	70'500.00	0.00	70'500.00	0.00	70'500.00	0.00
3181	Pertes sur créances effectives	276'350.00	0.00	276'350.00	0.00	276'350.00	0.00	276'350.00	0.00	276'350.00	0.00
319	Diverses charges d'exploitation	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
3199	Autres charges d'exploitation	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
33	Amortissements du patrimoine administratif PA	8'995'024.59	0.00	6'533'336.54	0.00	7'034'500.29	0.00	8'110'247.05	0.00	8'722'459.85	0.00
330	Amortissements immos corporelles PA	8'938'334.19	0.00	6'506'684.14	0.00	6'952'651.79	0.00	8'047'747.05	0.00	8'659'959.85	0.00
3300.*0-7	Amortissements planifiés, immos corporelles	4'552'116.85	0.00	4'822'488.13	0.00	5'284'368.83	0.00	6'388'930.84	0.00	7'027'976.79	0.00
3300.*8-9	Amort. planifiés sur rééval. immos corporelles	1'928'717.34	0.00	1'684'196.01	0.00	1'668'282.96	0.00	1'658'816.21	0.00	1'631'983.06	0.00
3301	Amortissements non planifiés, immos corp.	2'457'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
332	Amortissements immos incorporelles PA	56'690.40	0.00	26'652.40	0.00	81'848.50	0.00	62'500.00	0.00	62'500.00	0.00
3320	Amortissements planifiés, immos incorporelles	56'690.40	0.00	26'652.40	0.00	81'848.50	0.00	62'500.00	0.00	62'500.00	0.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
34	Charges financières	705'636.95	0.00	1'122'746.05	0.00	1'481'494.40	0.00	1'697'646.00	0.00	1'641'333.65	0.00
340	Charges d'intérêts	605'636.95	0.00	1'022'746.05	0.00	1'381'494.40	0.00	1'597'646.00	0.00	1'541'333.65	0.00
3401	Intérêts passifs des engagements financiers	321'500.00	0.00	340'000.00	0.00	670'000.00	0.00	870'000.00	0.00	800'000.00	0.00
3409	Autres intérêts passifs yc sur fonds spéciaux	284'136.95	0.00	682'746.05	0.00	711'494.40	0.00	727'646.00	0.00	741'333.65	0.00
349	Diverses charges financières	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
3499	Autres charges financières	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
35	Attributions aux fonds et financ. spéciaux	1'525'096.63	0.00	1'240'072.76	0.00	339'653.98	0.00	145'833.98	0.00	99'927.33	0.00
351	Attributions aux fonds et FS du capital propre	1'525'096.63	0.00	1'240'072.76	0.00	339'653.98	0.00	145'833.98	0.00	99'927.33	0.00
3510	Attributions aux financ. spéc. du capital propre	1'525'096.63	0.00	1'240'072.76	0.00	339'653.98	0.00	145'833.98	0.00	99'927.33	0.00
36	Charges de transferts	48'405'650.20	0.00	49'617'675.50	0.00	51'372'374.35	0.00	52'538'532.95	0.00	53'579'116.75	0.00
360	Parts de revenus destinés à des tiers	78'920.00	0.00	79'370.00	0.00	79'820.00	0.00	80'270.00	0.00	80'720.00	0.00
3601	Parts de revenus destinés au canton	38'920.00	0.00	39'370.00	0.00	39'820.00	0.00	40'270.00	0.00	40'720.00	0.00
3602	Parts de revenus destinés collectivités publiques	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00
361	Dédommagements à des collectivités publiques	23'532'862.10	0.00	24'258'365.50	0.00	25'537'035.35	0.00	26'671'189.95	0.00	27'705'804.75	0.00
3611	Dédommagements au canton et aux concordats	7'360'733.95	0.00	7'514'370.00	0.00	7'671'370.00	0.00	7'828'370.00	0.00	7'985'370.00	0.00
3612	Dédommagements aux collectivités publiques	16'072'128.15	0.00	16'643'995.50	0.00	17'765'665.35	0.00	18'742'819.95	0.00	19'620'434.75	0.00
3614	Dédommagements aux entreprises publiques	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
362	Péréquation financière intercommunale	7'003'388.00	0.00	7'250'000.00	0.00	7'600'000.00	0.00	7'400'000.00	0.00	7'200'000.00	0.00
3622	Contribution à la péréquation des ressources	7'003'388.00	0.00	7'250'000.00	0.00	7'600'000.00	0.00	7'400'000.00	0.00	7'200'000.00	0.00
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	17'790'480.10	0.00	18'029'940.00	0.00	18'155'519.00	0.00	18'387'073.00	0.00	18'592'592.00	0.00
3631	Subventions au canton et aux concordats	8'465'982.00	0.00	8'676'110.00	0.00	8'887'545.00	0.00	9'098'980.00	0.00	9'310'415.00	0.00
3632	Subventions aux collectivités publiques	415'010.10	0.00	416'950.00	0.00	418'744.00	0.00	420'513.00	0.00	422'247.00	0.00
3634	Subventions aux entreprises publiques	79'888.00	0.00	80'000.00	0.00	80'100.00	0.00	80'200.00	0.00	80'300.00	0.00
3635	Subventions aux entreprises privées	528'000.00	0.00	528'000.00	0.00	529'000.00	0.00	529'000.00	0.00	530'000.00	0.00
3636	Subventions organ. privées à but non lucratif	4'126'820.00	0.00	4'194'100.00	0.00	4'105'350.00	0.00	4'103'600.00	0.00	4'104'850.00	0.00
3637	Subventions aux ménages privés	4'174'780.00	0.00	4'134'780.00	0.00	4'134'780.00	0.00	4'154'780.00	0.00	4'144'780.00	0.00
39	Imputations internes	2'905'885.37	0.00	3'600'242.72	0.00	3'694'487.57	0.00	3'751'760.47	0.00	3'786'008.87	0.00
391	Prestations de service	1'753'252.42	0.00	1'764'962.42	0.00	1'776'982.42	0.00	1'788'842.42	0.00	1'801'132.42	0.00
3910	Imputation interne prestations de service	1'753'252.42	0.00	1'764'962.42	0.00	1'776'982.42	0.00	1'788'842.42	0.00	1'801'132.42	0.00
392	Baux à ferme, loyers, frais d'utilisation	611'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00
3920	Imputation interne loyers et frais d'utilisation	611'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00
393	Frais administratifs et d'exploitation	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00
3930	Imputation interne frais admin. + d'exploit.	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00
394	Intérêts et charges financières théoriques	466'067.55	0.00	1'142'714.90	0.00	1'224'939.75	0.00	1'270'352.65	0.00	1'292'311.05	0.00
3940	Imputation interne intérêts+charges financières	466'067.55	0.00	1'142'714.90	0.00	1'224'939.75	0.00	1'270'352.65	0.00	1'292'311.05	0.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
4	REVENUS	0.00	88'805'340.27	0.00	88'276'627.05	0.00	89'397'307.42	0.00	91'813'920.82	0.00	93'752'982.97
40	Revenus fiscaux	0.00	59'028'500.00	0.00	60'446'500.00	0.00	62'814'500.00	0.00	64'432'500.00	0.00	66'050'500.00
400	Impôts directs, personnes physiques	0.00	30'390'000.00	0.00	31'790'000.00	0.00	33'140'000.00	0.00	34'490'000.00	0.00	35'840'000.00
4000	Impôts sur le revenu, personnes physiques	0.00	25'940'000.00	0.00	26'990'000.00	0.00	27'990'000.00	0.00	28'990'000.00	0.00	29'990'000.00
4001	Impôts sur la fortune, personnes physiques	0.00	2'850'000.00	0.00	3'200'000.00	0.00	3'550'000.00	0.00	3'900'000.00	0.00	4'250'000.00
4002	Impôts à la source, personnes physiques	0.00	1'600'000.00	0.00	1'600'000.00	0.00	1'600'000.00	0.00	1'600'000.00	0.00	1'600'000.00
401	Impôts directs, personnes morales	0.00	20'700'500.00	0.00	20'700'500.00	0.00	21'700'500.00	0.00	21'950'500.00	0.00	22'200'500.00
4010	Impôts sur le bénéfice, personnes morales	0.00	20'450'000.00	0.00	20'450'000.00	0.00	21'450'000.00	0.00	21'700'000.00	0.00	21'950'000.00
4011	Impôts sur le capital, personnes morales	0.00	250'500.00	0.00	250'500.00	0.00	250'500.00	0.00	250'500.00	0.00	250'500.00
402	Autres impôts directs	0.00	7'902'000.00	0.00	7'919'000.00	0.00	7'936'000.00	0.00	7'953'000.00	0.00	7'970'000.00
4021	Contribution immobilière	0.00	5'735'000.00	0.00	5'752'000.00	0.00	5'769'000.00	0.00	5'786'000.00	0.00	5'803'000.00
4022	Impôts sur les gains de fortune	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00
4023	Droits de mutations et de timbre	0.00	1'200'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	1'200'000.00
4024	Impôts sur les successions et donations	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
4025	Impôts sur les jeux et appareils à sous	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00
403	Impôts sur la propriété et sur les charges	0.00	36'000.00	0.00	37'000.00	0.00	38'000.00	0.00	39'000.00	0.00	40'000.00
4033	Impôts sur les chiens	0.00	36'000.00	0.00	37'000.00	0.00	38'000.00	0.00	39'000.00	0.00	40'000.00
42	Taxes et redevances	0.00	8'883'580.00	0.00	9'001'240.00	0.00	9'021'240.00	0.00	9'039'240.00	0.00	9'057'240.00
420	Taxes de compensation	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00
4200	Taxes de compensation	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00
421	Emoluments pour actes administratifs	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00
4210	Emoluments administratifs	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00	0.00	275'500.00
423	Frais d'écolage et taxes de cours	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00
4231	Taxes de cours	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00
424	Taxes d'utilisation et prestations de service	0.00	5'110'750.00	0.00	5'123'750.00	0.00	5'136'750.00	0.00	5'149'750.00	0.00	5'162'750.00
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service	0.00	5'110'750.00	0.00	5'123'750.00	0.00	5'136'750.00	0.00	5'149'750.00	0.00	5'162'750.00
425	Recettes sur ventes	0.00	1'632'700.00	0.00	1'637'700.00	0.00	1'642'700.00	0.00	1'647'700.00	0.00	1'652'700.00
4250	Recettes sur ventes	0.00	1'632'700.00	0.00	1'637'700.00	0.00	1'642'700.00	0.00	1'647'700.00	0.00	1'652'700.00
426	Remboursements	0.00	1'422'130.00	0.00	1'521'790.00	0.00	1'523'790.00	0.00	1'523'790.00	0.00	1'523'790.00
4260	Remboursements et participations de tiers	0.00	1'422'130.00	0.00	1'521'790.00	0.00	1'523'790.00	0.00	1'523'790.00	0.00	1'523'790.00
427	Amendes	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00
4270	Amendes	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00
429	Autres taxes	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00
4290	Autres taxes	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00	0.00	150'500.00
44	Revenus financiers	0.00	1'790'501.70	0.00	1'672'551.70	0.00	1'743'801.70	0.00	1'733'651.70	0.00	1'723'301.70
440	Revenus des intérêts	0.00	411'500.00	0.00	236'500.00	0.00	236'500.00	0.00	236'500.00	0.00	236'500.00
4400	Intérêts des liquidités	0.00	6'500.00	0.00	6'500.00	0.00	6'500.00	0.00	6'500.00	0.00	6'500.00
4401	Intérêts des créances et comptes courants	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00
4402	Intérêts des placements financiers	0.00	175'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
		B_2025	B_2025	B_2026	B_2026	B_2027	B_2027	B_2028	B_2028	B_2029	B_2029
442	Revenus de participations du PF	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00
4420	Produit des dividendes	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00
445	Revenus financiers prêts et participation PA	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4450	Intérêts de prêts PA	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
447	Revenus des immeubles du PA	0.00	1'197'451.70	0.00	1'193'301.70	0.00	1'181'301.70	0.00	1'181'301.70	0.00	1'181'301.70
4470	Loyers et fermages, immeubles du PA	0.00	988'251.70	0.00	999'101.70	0.00	987'101.70	0.00	987'101.70	0.00	987'101.70
4471	Revenus des appartements de service PA	0.00	20'400.00	0.00	20'400.00	0.00	20'400.00	0.00	20'400.00	0.00	20'400.00
4472	Revenus pour utilisation d'immeubles PA	0.00	188'800.00	0.00	173'800.00	0.00	173'800.00	0.00	173'800.00	0.00	173'800.00
449	Autres revenus financiers	0.00	126'500.00	0.00	187'750.00	0.00	271'000.00	0.00	260'850.00	0.00	250'500.00
4499	Autres revenus financiers	0.00	126'500.00	0.00	187'750.00	0.00	271'000.00	0.00	260'850.00	0.00	250'500.00
45	Prélèv. sur fonds et financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'274.42	0.00	160'961.67	0.00	358'257.42
451	Prélèv. sur fonds et FS comme capital propre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'274.42	0.00	160'961.67	0.00	358'257.42
4510	Prélèv. sur fonds spéciaux du capital propre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'274.42	0.00	160'961.67	0.00	358'257.42
46	Revenus de transferts	0.00	13'887'473.20	0.00	11'246'692.63	0.00	9'783'603.73	0.00	10'386'406.98	0.00	10'468'274.98
460	Parts à des revenus de tiers	0.00	838'400.00	0.00	856'500.00	0.00	874'500.00	0.00	892'500.00	0.00	910'500.00
4601	Parts aux revenus du canton et concordats	0.00	756'900.00	0.00	775'000.00	0.00	793'000.00	0.00	811'000.00	0.00	829'000.00
4602	Parts aux revenus de collectivités publiques	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00
4604	Parts aux revenus d'entreprises publiques	0.00	76'500.00	0.00	76'500.00	0.00	76'500.00	0.00	76'500.00	0.00	76'500.00
461	Dédommagements de collectivités locales	0.00	4'583'460.93	0.00	4'569'238.93	0.00	2'956'975.73	0.00	2'980'940.63	0.00	3'006'715.43
4611	Dédommagements du canton et concordat	0.00	1'666'928.00	0.00	1'667'378.00	0.00	29'400.00	0.00	29'400.00	0.00	29'400.00
4612	Dédommagements de collectivités publiques	0.00	2'912'582.93	0.00	2'897'910.93	0.00	2'923'625.73	0.00	2'947'590.63	0.00	2'973'365.43
4614	Dédommagements d'entreprises publiques	0.00	3'950.00	0.00	3'950.00	0.00	3'950.00	0.00	3'950.00	0.00	3'950.00
462	Péréquation financière intercommunale	0.00	880'193.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00
4621	Recettes de la péréquation des besoins	0.00	880'193.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00	0.00	900'000.00
463	Subventions de collectivités publiques et tiers	0.00	3'084'683.35	0.00	3'111'570.00	0.00	3'117'605.20	0.00	3'129'640.30	0.00	3'143'675.50
4630	Subventions de la Confédération	0.00	43'000.00	0.00	23'000.00	0.00	23'000.00	0.00	23'000.00	0.00	23'000.00
4631	Subventions du canton et concordats	0.00	2'543'408.00	0.00	2'622'570.00	0.00	2'628'605.20	0.00	2'640'640.30	0.00	2'654'675.50
4632	Subventions de collectivités publiques	0.00	477'275.35	0.00	445'000.00	0.00	445'000.00	0.00	445'000.00	0.00	445'000.00
4634	Subventions d'entreprises publiques	0.00	21'000.00	0.00	21'000.00	0.00	21'000.00	0.00	21'000.00	0.00	21'000.00
466	Amort. subventions d'invest. portées au passif	0.00	4'493'235.92	0.00	1'801'883.70	0.00	1'927'022.80	0.00	2'475'826.05	0.00	2'499'884.05
4660.*0.*7	Amort. planifiés subventions d'invest. au passif	0.00	1'941'928.87	0.00	1'708'076.65	0.00	1'833'215.75	0.00	2'382'019.00	0.00	2'406'077.00
4660.*8.*9	Amort. planifiés s/réal. subventions d'invest.	0.00	93'807.05	0.00	93'807.05	0.00	93'807.05	0.00	93'807.05	0.00	93'807.05
4661	Amortissements non planifiés subventions	0.00	2'457'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
469	Autres revenus de transferts	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00
4699	Redistributions	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00
47	Subventions à redistribuer	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00
470	Subventions à redistribuer	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00
4702	Subv. de collectivités publiques à redistribuer	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00	0.00	9'400.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
48	Revenus extraordinaires	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00
489	Prélèvements sur le capital propre	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00
4895	Prélèv. s/réserve rééval. patrimoine admin. PA	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00	0.00	2'300'000.00
49	Imputations internes	0.00	2'905'885.37	0.00	3'600'242.72	0.00	3'694'487.57	0.00	3'751'760.47	0.00	3'786'008.87
491	Prestations de service	0.00	1'753'252.42	0.00	1'764'962.42	0.00	1'776'982.42	0.00	1'788'842.42	0.00	1'801'132.42
4910	Imputation interne pour prestations de service	0.00	1'753'252.42	0.00	1'764'962.42	0.00	1'776'982.42	0.00	1'788'842.42	0.00	1'801'132.42
492	Baux à ferme, loyers, frais d'utilisation	0.00	611'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40
4920	Imputation interne loyers et frais d'utilisation	0.00	611'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40	0.00	617'965.40
493	Frais administratifs et d'exploitation	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00
4930	Imputation interne frais admin. + d'exploitation	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00	0.00	74'600.00
494	Intérêts et charges financières théoriques	0.00	466'067.55	0.00	1'142'714.90	0.00	1'224'939.75	0.00	1'270'352.65	0.00	1'292'311.05
4940	Imputation interne intérêts+charges financières	0.00	466'067.55	0.00	1'142'714.90	0.00	1'224'939.75	0.00	1'270'352.65	0.00	1'292'311.05
TOTAUX		89'373'530.04	88'805'340.27	88'677'369.87	88'276'627.05	90'582'646.89	89'397'307.42	93'016'191.75	91'813'920.82	94'705'272.75	93'752'982.97
	Résultat (Bénéfice = + ; Perte = -)	-568'189.77		-400'742.82		-1'185'339.47		-1'202'270.93		-952'289.78	

Planification financière des investissements par natures

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DES INVESTISSEMENTS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé	DEPENSES 2025	RECETTES 2025	DEPENSES 2026	RECETTES 2026	DEPENSES 2027	RECETTES 2027	DEPENSES 2028	RECETTES 2028	DEPENSES 2029	RECETTES 2029
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	17'791'404.30	0.00	28'427'492.25	0.00	32'860'642.25	0.00	33'562'192.25	0.00	14'734'192.25	0.00
50	Immobilisations corporelles	12'460'300.00	0.00	27'198'000.00	0.00	28'609'200.00	0.00	15'870'000.00	0.00	6'050'000.00	0.00
5000	Terrains			450'000.00							
5010	Routes et voies de communication	6'395'000.00		17'220'000.00		18'461'200.00		11'350'000.00		2'500'000.00	
5020	Aménagements des cours d'eau			250'000.00		750'000.00					
5030	Autres travaux de génie civil									1'250'000.00	
5031	Travaux de génie civil d'approvisionnement en eau	854'000.00		1'930'000.00		2'244'000.00		900'000.00		600'000.00	
5032	Travaux de génie civil du traitement des eaux usées	1'350'000.00		2'405'000.00		1'830'000.00		420'000.00		750'000.00	
5040	Bâtiments	1'720'000.00		3'050'000.00		3'150'000.00		1'550'000.00			
5060	Biens meubles	1'331'300.00		510'000.00		625'000.00		300'000.00		50'000.00	
5090	Autres immobilisations corporelles	810'000.00		1'383'000.00		1'549'000.00		1'350'000.00		900'000.00	
52	Immobilisations incorporelles	125'000.00	0.00	125'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5200	Logiciels	125'000.00		125'000.00							
59	Report au bilan	5'206'104.30	0.00	1'104'492.25	0.00	4'251'442.25	0.00	17'692'192.25	0.00	8'684'192.25	0.00
5900	Report des recettes d'investissements	5'206'104.30		1'104'492.25		4'251'442.25		17'692'192.25		8'684'192.25	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DES INVESTISSEMENTS PAR NATURES 2025 - 2029

MCH2	Libellé	DEPENSES 2025	RECETTES 2025	DEPENSES 2026	RECETTES 2026	DEPENSES 2027	RECETTES 2027	DEPENSES 2028	RECETTES 2028	DEPENSES 2029	RECETTES 2029
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS	0.00	17'791'404.30	0.00	28'427'492.25	0.00	32'860'642.25	0.00	33'562'192.25	0.00	14'734'192.25
61	Remboursements	0.00	692'192.25	0.00	692'192.25	0.00	714'692.25	0.00	714'692.25	0.00	3'714'692.25
6100	Terrains										3'000'000.00
6140	Bâtiments		692'192.25		692'192.25		714'692.25		714'692.25		714'692.25
63	Subventions d'investissements acquises	0.00	4'513'912.05	0.00	412'300.00	0.00	3'536'750.00	0.00	16'977'500.00	0.00	4'969'500.00
6310	Subv. cantonales d'investissements		195'000.00		22'800.00		2'363'250.00		11'110'000.00		460'000.00
6320	Subv. collectivités publ. d'investissements		4'293'536.00		305'000.00		845'000.00		5'685'000.00		4'400'000.00
6340	Subv. d'entreprises publiques		18'376.05		4'500.00		4'500.00		77'500.00		4'500.00
6370	Subv. de ménages privés		7'000.00		80'000.00		324'000.00		105'000.00		105'000.00
69	Report au bilan	0.00	12'585'300.00	0.00	27'323'000.00	0.00	28'609'200.00	0.00	15'870'000.00	0.00	6'050'000.00
6900	Report des dépenses d'investissements		12'585'300.00		27'323'000.00		28'609'200.00		15'870'000.00		6'050'000.00
	TOTAL DES INVESTISSEMENTS BRUTS PAR NATURES	17'791'404.30	17'791'404.30	28'427'492.25	28'427'492.25	32'860'642.25	32'860'642.25	33'562'192.25	33'562'192.25	14'734'192.25	14'734'192.25
	TOTAL DES INVESTISSEMENTS NETS	7'379'195.70		26'218'507.75		24'357'757.75		-1'822'192.25		-2'634'192.25	
	TOTAL INVESTISSEMENTS NETS 2025 - 2029									53'499'076.70	

Planification financière de résultats

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
0	Administration générale	6'980'963.55	1'615'257.85	6'948'921.90	1'631'517.85	7'004'513.95	1'631'537.85	7'053'303.55	1'644'047.85	7'104'025.20	1'656'337.85
01	Législatif et exécutif	631'570.00	6'600.00	673'620.00	6'600.00	631'570.00	6'600.00	631'570.00	6'600.00	631'570.00	6'600.00
0110	Législatif (Conseil général)	86'200.00	0.00	128'250.00	0.00	86'200.00	0.00	86'200.00	0.00	86'200.00	0.00
0110.3000.00	Jetons du Conseil général	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
0110.3000.01	Jetons de la Commission financière	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
0110.3000.02	Jetons des scrutateurs	15'000.00		40'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
0110.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	850.00		2'300.00		850.00		850.00		850.00	
0110.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	350.00		950.00		350.00		350.00		350.00	
0110.3102.00	Imprimés, publications élections et votations (DL)	15'000.00		30'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
0110.3132.50	Honoraires fiduciaire révision comptes	25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00	
0120	Exécutif (Conseil communal)	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00
0120.3000.00	Traitements du Conseil communal	294'200.00		294'200.00		294'200.00		294'200.00		294'200.00	
0120.3000.01	Vacations du Conseil communal	145'000.00		145'000.00		145'000.00		145'000.00		145'000.00	
0120.3000.09	Rembts salaires du Conseil communal (-)	-3'000.00		-3'000.00		-3'000.00		-3'000.00		-3'000.00	
0120.3001.00	Indemnités forfaitaires Conseil communal	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
0120.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	28'900.00		28'900.00		28'900.00		28'900.00		28'900.00	
0120.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	56'630.00		56'630.00		56'630.00		56'630.00		56'630.00	
0120.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	300.00		300.00		300.00		300.00		300.00	
0120.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	11'240.00		11'240.00		11'240.00		11'240.00		11'240.00	
0120.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	1'100.00		1'100.00		1'100.00		1'100.00		1'100.00	
0120.3170.10	Frais des promotions civiques	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
0120.4910.00	Imputation interne des salaires pour prestations		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0120.4910.19	Imputation interne charges sociales		600.00		600.00		600.00		600.00		600.00
02	Services généraux	6'349'393.55	1'608'657.85	6'275'301.90	1'624'917.85	6'372'943.95	1'624'937.85	6'421'733.55	1'637'447.85	6'472'455.20	1'649'737.85
0210	Administration des finances et contributions	1'130'966.00	204'600.00	1'140'967.00	204'600.00	1'151'278.00	204'600.00	1'161'470.00	204'600.00	1'171'942.00	204'600.00
0210.3010.00	Salaires du Service des finances	842'700.00		851'100.00		859'700.00		868'300.00		877'000.00	
0210.3040.00	Allocations communales pour enfants	4'600.00		4'600.00		4'600.00		4'600.00		4'600.00	
0210.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	55'500.00		56'000.00		56'600.00		57'100.00		57'700.00	
0210.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	80'000.00		80'800.00		81'600.00		82'400.00		83'300.00	
0210.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	1'680.00		1'700.00		1'720.00		1'730.00		1'750.00	
0210.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	21'570.00		21'790.00		22'010.00		22'230.00		22'450.00	
0210.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	6'270.00		6'330.00		6'400.00		6'460.00		6'520.00	
0210.3130.30	Frais du compte Postfinance	22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00	
0210.3130.35	Frais bancaires	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0210.3130.40	Frais de cartes de débit et de crédit	1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00	
0210.3130.60	Frais de poursuites	90'000.00		90'000.00		90'000.00		90'000.00		90'000.00	
0210.3612.90	Part aux frais financiers Agglo (DL)	3'046.00		3'047.00		3'048.00		3'050.00		3'022.00	
0210.4240.00	Prestions du service des finances à tiers		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00
0210.4260.10	Commission perception impôt paroissial		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00
0210.4260.60	Emol. et frais d'encaissement refacturés		90'000.00		90'000.00		90'000.00		90'000.00		90'000.00
0210.4910.00	Imputation interne des salaires pour prestations		42'000.00		42'000.00		42'000.00		42'000.00		42'000.00
0210.4910.19	Imputation interne des charges sociales		7'600.00		7'600.00		7'600.00		7'600.00		7'600.00
0220	Secrét. général et techn., RH, Informatique	2'818'160.45	17'000.00	2'709'612.45	17'000.00	2'793'343.50	17'000.00	2'756'415.00	17'000.00	2'771'126.00	17'000.00
0220.3000.00	Jetons de la Commission informatique	500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
0220.3010.00	Salaires Secrétariats gén. + techn., RH, Inform.	987'000.00		996'900.00		1'006'900.00		1'017'000.00		1'027'000.00	
0220.3010.07	Gratifications et allocations spéciales	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
0220.3030.00	Travailleurs temporaires par des agences	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
0220.3040.00	Allocations communales pour enfants	11'000.00		11'000.00		11'000.00		11'000.00		11'000.00	
0220.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	65'100.00		65'700.00		66'400.00		67'100.00		67'700.00	
0220.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	93'700.00		94'700.00		95'600.00		96'600.00		97'500.00	
0220.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	1'980.00		2'000.00		2'020.00		2'040.00		2'060.00	
0220.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	25'320.00		25'570.00		25'830.00		26'090.00		26'340.00	
0220.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	7'360.00		7'430.00		7'510.00		7'580.00		7'660.00	
0220.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00	
0220.3091.00	Recrutement du personnel (annonces, expertises)	20'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
0220.3099.00	Autres charges pers. (repas annuel, Assoc. pers.)	36'500.00		36'500.00		36'500.00		36'500.00		36'500.00	
0220.3100.00	Matériel de bureau, sans les imprimés	25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00	
0220.3101.00	Achats de fournitures pour imprimantes	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
0220.3102.00	Imprimés, publications	70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00	
0220.3109.00	Sécurité et santé au travail	48'000.00		48'000.00		48'000.00		48'000.00		48'000.00	
0220.3109.51	Frais de réceptions et manifestations	61'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
0220.3110.00	Meubles et appareils de bureau	61'500.00		35'500.00		35'500.00		35'500.00		35'500.00	
0220.3113.00	Matériel informatique, réseau, imprimantes	45'800.00		35'900.00		35'900.00		35'900.00		35'900.00	
0220.3118.00	Achats et mises à jour des logiciels	94'800.00		95'000.00		95'000.00		95'000.00		95'000.00	
0220.3118.02	Renouvellement sécurité (Firewall etc.)	39'000.00		39'000.00		39'000.00		39'000.00		39'000.00	
0220.3118.03	Internet : accès et website	28'700.00		28'700.00		28'700.00		28'700.00		28'700.00	
0220.3120.10	Eau potable, taxe terrains non bâtis, PA	9'154.00		9'154.00		9'154.00		9'154.00		9'154.00	
0220.3120.15	Epuration, taxe terrains non bâtis, PA	15'573.00		15'573.00		15'573.00		15'573.00		15'573.00	
0220.3130.00	Frais de téléphones	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
0220.3130.01	Frais de ports	80'000.00		90'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00	
0220.3130.05	Mandat d'archivage	53'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
0220.3130.06	Prestations tiers - DIGI-FR (DL) (Dès 2025 Fr. 3.-/hab.)	38'000.00		50'000.00		50'200.00		50'400.00		50'600.00	
0220.3133.04	Taxes d'abonnements du SITEL	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
0220.3134.00	Assurances diverses, mobilier, vol, RC et choses	75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00	
0220.3139.00	Examens de fin d'apprentissage	200.00		200.00		200.00		200.00		200.00	
0220.3150.00	Entretien du mobilier et machines bureau	55'000.00		55'000.00		55'000.00		55'000.00		55'000.00	
0220.3153.00	Abonnement de maintenance hardware	19'600.00		19'600.00		19'600.00		19'600.00		19'600.00	
0220.3153.05	Entretien, réparations hardware	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
0220.3158.00	Abonnement de maintenance software	180'000.00		170'000.00		170'000.00		170'000.00		170'000.00	
0220.3158.10	Maintenance non contractuelle software	35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
0220.3170.00	Frais de déplacement du personnel	7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00	
0220.3181.71	Pertes sur débiteurs administration	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
0220.3199.00	Cadeaux pour diverses réceptions	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
0220.3300.61	Amort. matériel informatique (hardware)	42'590.05		42'590.05		70'039.00		37'500.00		37'500.00	
0220.3320.02	Amort. logiciels informatiques (software)	56'690.40		26'652.40		81'848.50		62'500.00		62'500.00	
0220.3612.90	Part aux frais administratifs Agglo (DL)	186'593.00		192'943.00		191'869.00		194'478.00		197'139.00	
0220.3636.50	Cotisations et dons (Sans La Berra : 2120.3636)	61'000.00		61'000.00		61'000.00		61'000.00		61'000.00	
0220.3636.60	Aide au développement	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
0220.4210.30	Emoluments administratifs secrétariat général		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220.4240.00	Prestations du secrétariat à tiers		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220.4260.00	Remboursement de frais administratifs		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0220.4260.02	Recettes maintenance tél. et informatique		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00
0220.4290.50	Récupération pertes sur créances admin.		500.00		500.00		500.00		500.00		500.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
0290	Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F	734'571.50	74'960.00	741'806.75	79'510.00	730'760.50	74'470.00	790'708.70	75'120.00	786'817.05	75'120.00
0290.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	11'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
0290.3120.00	Chauffage bâtiment administratif	35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
0290.3120.05	Electricité bâtiment administratif	53'000.00		39'000.00		39'000.00		39'000.00		39'000.00	
0290.3120.10	Eau potable bâtiment administratif	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0290.3120.15	Epuration des eaux bâtiment admin.	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
0290.3130.15	Prestations de tiers pour nettoyages	9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00	
0290.3130.30	Mandat technique Leatech	16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00	
0290.3134.00	Assurance incendie, ECAB bâtiment admin.	7'220.00		7'220.00		7'220.00		7'220.00		7'220.00	
0290.3144.00	Entretien et réparations du bâtiment admin.	88'000.00		110'000.00		110'000.00		110'000.00		110'000.00	
0290.3300.40	Amort. bâtiment administratif	335'859.05		334'975.75		334'975.75		396'975.75		396'975.75	
0290.3300.48	Amort. s/rééval. bâtiment administratif	34'070.80		34'070.80		34'070.80		34'070.80		34'070.80	
0290.3300.60	Amort. mobilier et machines bureau	20'874.15		20'874.15		8'679.75		5'495.10		429.50	
0290.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	93'466.25		94'402.35		95'348.00		96'298.40		97'267.95	
0290.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	21'081.25		21'263.70		21'466.20		21'648.65		21'853.05	
0290.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
0290.4470.00	Produit des locations bâtiment admin.		74'960.00		79'510.00		74'470.00		74'470.00		74'470.00
0290.4660.40	Amort. Subv. Pronovo inst. solaire bât. admin.(-)		0.00		0.00		0.00		650.00		650.00
0291	Centre de rencontre "La Grange"	200'087.15	28'100.00	203'886.60	28'100.00	204'194.05	28'100.00	209'597.35	28'100.00	209'911.65	28'100.00
0291.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	8'000.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00	
0291.3120.00	Chauffage La Grange	17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00	
0291.3120.05	Electricité La Grange	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
0291.3120.10	Eau potable La Grange	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0291.3120.15	Epuration des eaux La Grange	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
0291.3134.00	Assurance incendie, ECAB La Grange	3'150.00		3'150.00		3'150.00		3'150.00		3'150.00	
0291.3144.00	Entretien et réparations du bât. La Grange	32'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00	
0291.3300.40	Amortissements bâtiment La Grange	0.00		0.00		0.00		5'100.00		5'100.00	
0291.3300.48	Amortissements s/rééval. bâtiment La Grange	91'768.60		91'768.60		91'768.60		91'768.60		91'768.60	
0291.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	25'024.35		25'274.95		25'528.15		25'782.60		26'042.20	
0291.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	5'644.20		5'693.05		5'747.30		5'796.15		5'850.85	
0291.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
0291.4260.50	Rembt dégâts et sinistres La Grange		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00
0291.4472.00	Produit des locations de salles La Grange		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00
0291.4472.30	Location des places de parc La Grange		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00
0292	Ancienne école	93'399.00	10'537.85	117'109.65	10'537.85	117'428.45	10'537.85	117'743.05	10'537.85	134'569.05	10'537.85
0292.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	5'000.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
0292.3120.00	Chauffage ancienne école	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
0292.3120.05	Electricité ancienne école	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
0292.3120.10	Eau potable ancienne école	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
0292.3120.15	Epuration des eaux ancienne école	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
0292.3134.00	Assurance incendie, ECAB ancienne école	1'750.00		1'750.00		1'750.00		1'750.00		1'750.00	
0292.3144.00	Entretien et réparations du bât. ancienne école	11'000.00		32'000.00		32'000.00		32'000.00		32'000.00	
0292.3300.40	Amort. ancienne école	20'340.50		24'240.50		24'240.50		24'240.50		40'740.50	
0292.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	25'954.50		26'214.45		26'477.05		26'740.95		27'010.20	
0292.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	5'854.00		5'904.70		5'960.90		6'011.60		6'068.35	
0292.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0292.4471.00	Produit des locations ancienne école		10'200.00		10'200.00		10'200.00		10'200.00		10'200.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
0292.4660.10	Amort. Subv. cantonales Ancienne école (-)		337.85		337.85		337.85		337.85		337.85
0293	Four à pain Préalpes 12C	35.00	0.00	35.00	0.00	35.00	0.00	35.00	0.00	35.00	0.00
0293.3134.00	Assurance incendie, ECAB four à pain	35.00		35.00		35.00		35.00		35.00	
0294	Bâtiment Route de Moncor 2A	16'374.45	67'300.00	10'374.45	67'300.00	12'374.45	67'300.00	10'374.45	67'300.00	10'374.45	67'300.00
0294.3134.00	Assurance incendie, ECAB Moncor 2A	860.00		860.00		860.00		860.00		860.00	
0294.3144.00	Entretien et réparations du bâtiment Moncor 2A	11'000.00		5'000.00		7'000.00		5'000.00		5'000.00	
0294.3300.40	Amortissements Pavillon Moncor 2A	4'514.45		4'514.45		4'514.45		4'514.45		4'514.45	
0294.4470.00	Produit des locations Pavillon Moncor 2A		67'300.00		67'300.00		67'300.00		67'300.00		67'300.00
0295	PAD 34-35 (art. 5171 RF)	0.00	6'960.00	0.00	6'960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0295.4470.00	Produit des locations de terrains PF		6'960.00		6'960.00		0.00		0.00		0.00
0299	Planification et gestion des bâtiments	1'355'800.00	1'199'200.00	1'351'510.00	1'210'910.00	1'363'530.00	1'222'930.00	1'375'390.00	1'234'790.00	1'387'680.00	1'247'080.00
0299.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	978'500.00		988'300.00		998'200.00		1'008'150.00		1'018'300.00	
0299.3010.04	Salaires du personnel auxiliaire et étudiants	85'000.00		85'000.00		85'000.00		85'000.00		85'000.00	
0299.3040.00	Allocations communales pour enfants	17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00	
0299.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	70'500.00		71'100.00		71'800.00		72'400.00		73'100.00	
0299.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	92'900.00		93'800.00		94'800.00		95'700.00		96'700.00	
0299.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	11'190.00		11'280.00		11'370.00		11'460.00		11'560.00	
0299.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	27'430.00		27'680.00		27'930.00		28'180.00		28'440.00	
0299.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	7'280.00		7'350.00		7'430.00		7'500.00		7'580.00	
0299.3132.50	Etudes pour bâtiments communaux	66'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
0299.4910.15	Imputation interne salaires conciergerie		978'500.00		988'300.00		998'200.00		1'008'150.00		1'018'300.00
0299.4910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie		220'700.00		222'610.00		224'730.00		226'640.00		228'780.00
1	Ordre et sécurité publics	2'982'956.15	760'970.94	2'903'222.30	751'970.94	2'940'142.00	751'970.94	3'022'124.25	750'470.94	3'049'346.75	750'470.94
11	Sécurité publique	949'126.60	10'000.00	875'499.40	10'000.00	897'196.70	10'000.00	905'372.80	10'000.00	930'718.65	10'000.00
1110	Police	949'126.60	10'000.00	875'499.40	10'000.00	897'196.70	10'000.00	905'372.80	10'000.00	930'718.65	10'000.00
1110.3000.00	Jetons des délégués à l'ACoPol	500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
1110.3113.10	Install. surveillance électronique des bâtiments	60'000.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
1110.3612.10	Participation à la Police intercommunale (DL)	888'626.60		874'999.40		896'696.70		904'872.80		930'218.65	
1110.4270.00	Ordonnances pénales administratives		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00
14	Juridique, CHAB, police constructions, cadastre	1'039'100.00	125'520.94	1'048'880.00	125'520.94	1'058'460.00	125'520.94	1'068'250.00	125'520.94	1'078'440.00	125'520.94
1400	Juridique, CHAB, police constructions, cadastre	1'039'100.00	125'520.94	1'048'880.00	125'520.94	1'058'460.00	125'520.94	1'068'250.00	125'520.94	1'078'440.00	125'520.94
1400.3000.00	Jetons Commission de naturalisation	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
1400.3010.00	Salaires Juridique, C. hab. et police constructions	804'600.00		812'700.00		820'800.00		829'000.00		837'500.00	
1400.3040.00	Allocations communales pour enfants	17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00	
1400.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	52'900.00		53'500.00		54'000.00		54'500.00		55'100.00	
1400.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	76'400.00		77'200.00		77'900.00		78'700.00		79'500.00	
1400.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	1'610.00		1'620.00		1'640.00		1'660.00		1'670.00	
1400.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	20'600.00		20'810.00		21'010.00		21'220.00		21'440.00	
1400.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	5'990.00		6'050.00		6'110.00		6'170.00		6'230.00	
1400.3130.00	Mises à jour et mutations cadastrales	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
1400.3132.30	Honoraires juridiques, experts, spécialistes	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
1400.3601.00	Emoluments des cartes d'identité	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
1400.3601.40	Emoluments administratifs permis simplifiés	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
1400.4210.00	Emoluments administratifs contrôle habitants		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00
1400.4210.01	Emoluments des cartes d'identité		7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00
1400.4210.02	Deniers de naturalisations		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
1400.4210.40	Emoluments permis construire cantonaux		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00
1400.4210.45	Emoluments permis procédure simplifiée		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00
1400.4910.00	Imputation interne des salaires pour prestations		5'017.45		5'017.45		5'017.45		5'017.45		5'017.45
1400.4910.19	Imputation interne des charges sociales		1'003.49		1'003.49		1'003.49		1'003.49		1'003.49
15	Service du feu	790'329.20	518'000.00	789'239.00	524'000.00	793'837.00	524'000.00	826'816.00	522'500.00	847'446.00	522'500.00
1500	Service du feu	790'329.20	518'000.00	789'239.00	524'000.00	793'837.00	524'000.00	826'816.00	522'500.00	847'446.00	522'500.00
1500.3109.51	Manifestations spéciales	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.3160.00	Logement d'urgence pour victimes du feu	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
1500.3612.03	Part aux frais du RSS (DL)	277'329.20		270'239.00		274'837.00		307'816.00		328'446.00	
1500.3612.04	Remboursement taxe d'exemption au RSS (DL)	270'000.00		270'000.00		270'000.00		270'000.00		270'000.00	
1500.3920.00	Imputation interne loyer local du feu	230'000.00		236'000.00		236'000.00		236'000.00		236'000.00	
1500.4200.00	Taxe d'exemption du service du feu		270'000.00		270'000.00		270'000.00		270'000.00		270'000.00
1500.4470.00	Produit locations caserne des pompiers		230'000.00		236'000.00		236'000.00		236'000.00		236'000.00
1500.4612.25	Part du RSS pour MAD employés communaux		18'000.00		18'000.00		18'000.00		16'500.00		16'500.00
16	Défense	204'400.35	107'450.00	189'603.90	92'450.00	190'648.30	92'450.00	221'685.45	92'450.00	192'742.10	92'450.00
1610	Défense Militaire	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00
1610.3612.00	Participation aux tirs obligatoires (DL)	300.00		300.00		300.00		300.00		300.00	
1620	Protection civile	175'390.35	96'650.00	160'593.90	81'650.00	161'638.30	81'650.00	192'675.45	81'650.00	163'732.10	81'650.00
1620.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	4'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
1620.3120.00	Chauffage abris PC	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
1620.3120.05	Electricité abris PC	11'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00	
1620.3120.10	Eau potable abris PC	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
1620.3120.15	Epuration des eaux abris PC	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
1620.3137.00	Taxe de séjour	750.00		750.00		750.00		750.00		750.00	
1620.3144.00	Entretien et réparations des abris PC	53'000.00		40'000.00		40'000.00		70'000.00		40'000.00	
1620.3631.00	Participation aux coûts de la PCi XXI (DL)	32'326.80		33'000.00		33'500.00		34'000.00		34'500.00	
1620.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	44'317.70		44'761.55		45'209.95		45'660.60		46'120.30	
1620.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	9'995.85		10'082.35		10'178.35		10'264.85		10'361.80	
1620.4240.00	Recettes taxe de séjour		750.00		750.00		750.00		750.00		750.00
1620.4472.00	Location des locaux de la PC		90'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00
1620.4611.00	Particip. utilisation et entretien constructions (DL)		5'900.00		5'900.00		5'900.00		5'900.00		5'900.00
1621	Etat-major de conduite de l'ORCOC (DL)	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00
1621.3000.00	Jetons de présence de l'Etat-Major	22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00	
1621.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	1'140.00		1'140.00		1'140.00		1'140.00		1'140.00	
1621.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	450.00		450.00		450.00		450.00		450.00	
1621.3101.00	Achats de matériel et frais divers ORCOC	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
1621.3130.00	Frais de téléphones ORCOC	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
1621.3137.20	Impôts génératrice ORCOC	120.00		120.00		120.00		120.00		120.00	
1621.3138.00	Frais de cours et d'instructions ORCOC	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
1621.4612.10	Particip. des Communes membres ORCOC		10'800.00		10'800.00		10'800.00		10'800.00		10'800.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
2	Formation	23'475'164.45	3'976'075.60	23'673'791.60	4'007'085.60	23'887'796.40	4'039'585.60	24'240'952.50	4'079'585.60	24'516'751.00	4'112'085.60
21	Scolarité obligatoire	21'204'106.05	3'949'575.60	21'289'841.60	3'980'585.60	21'390'286.40	4'013'085.60	21'630'222.50	4'053'085.60	21'792'581.00	4'085'585.60
2110	Ecole primaire I (Enfantine 1H - 2H)	998'594.25	4'215.00	1'002'300.00	4'300.00	1'007'300.00	4'300.00	1'012'300.00	4'300.00	1'017'300.00	4'300.00
2110.3100.00	Autre petit matériel Enfantine	2'000.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
2110.3104.00	Matériel scolaire Enfantine	750.00		800.00		800.00		800.00		800.00	
2110.3110.00	Achats mobilier et machines de bureau EE	8'800.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00	
2110.3611.00	Traitements personnel enfantines (DL)	987'044.25		990'000.00		995'000.00		1'000'000.00		1'005'000.00	
2110.4260.00	Refacturation repas activités scolaires Enfantine		300.00		300.00		300.00		300.00		300.00
2110.4611.00	Contribution cant. fournitures scolaires Enfantine		3'915.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00
2120	Ecole primaire II (3H – 8H)	6'466'106.40	54'635.00	6'547'589.70	55'000.00	6'618'550.00	55'000.00	6'704'470.00	55'000.00	6'802'690.00	55'000.00
2120.3010.00	Salaires du personnel communal Primaire	385'600.00		389'500.00		393'400.00		397'300.00		401'300.00	
2120.3010.01	Salaires enseignants et resp. communaux	67'000.00		68'000.00		69'000.00		70'000.00		71'000.00	
2120.3040.00	Allocations communales pour enfants	4'300.00		4'300.00		4'300.00		4'300.00		4'300.00	
2120.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	29'800.00		30'100.00		30'400.00		30'700.00		31'100.00	
2120.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	36'600.00		37'000.00		37'400.00		37'700.00		38'100.00	
2120.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	900.00		910.00		920.00		930.00		940.00	
2120.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	11'590.00		11'710.00		11'840.00		11'960.00		12'090.00	
2120.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	3'370.00		3'400.00		3'440.00		3'480.00		3'510.00	
2120.3100.00	Autre petit matériel Primaire	900.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
2120.3104.00	Matériel scolaire Primaire	38'500.00		39'000.00		39'000.00		39'000.00		39'000.00	
2120.3110.00	Achats mobilier et machines de bureau	26'000.00		26'000.00		26'000.00		26'000.00		26'000.00	
2120.3113.00	Matériel informatique, réseau, imprim., toner	100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2120.3118.00	Achats et mises à jour des logiciels	7'800.00		17'800.00		7'800.00		7'800.00		7'800.00	
2120.3130.45	Interprétariat pour les allophones	25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2120.3138.00	Cours de prévention	10'100.00		10'100.00		10'100.00		10'100.00		10'100.00	
2120.3150.00	Entretien mobilier et machines bureau	67'000.00		67'000.00		67'000.00		67'000.00		67'000.00	
2120.3153.00	Maintenance hardware	37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00	
2120.3169.00	Location piscine et patinoire SANS transports	62'000.00		62'000.00		62'000.00		62'000.00		62'000.00	
2120.3171.00	Subsides pour camps de ski et d'été	116'000.00		116'000.00		116'000.00		116'000.00		116'000.00	
2120.3171.10	Subsides pour promenades scolaires	42'500.00		42'500.00		42'500.00		42'500.00		42'500.00	
2120.3300.61	Amort. matériel informatique	31'600.80		5'069.70		0.00		0.00		0.00	
2120.3611.00	Traitements enseignants primaires (DL)	4'152'896.30		4'220'000.00		4'290'000.00		4'360'000.00		4'430'000.00	
2120.3611.30	Trait. enseignants EP classes surnuméraires	160'000.00		160'000.00		160'000.00		160'000.00		160'000.00	
2120.3612.10	Contribution frais scolaires ERAF Fribourg (DL)	326'000.00		340'000.00		340'000.00		340'000.00		350'000.00	
2120.3612.20	Contribution frais scolaires autres écoles (DL)	6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00	
2120.3612.80	Contribution SLPP Regional Schuldienst (DL)	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		32'000.00	
2120.3612.90	Part. VSG logopédie et psycho SLPPI (DL)	624'929.30		635'000.00		645'000.00		655'000.00		665'000.00	
2120.3636.50	Part. aux Remontées méc. La Berra Fr. 5.- / hab.	62'220.00		62'500.00		62'750.00		63'000.00		63'250.00	
2120.4260.00	Refacturation repas activités scolaires Primaire		21'000.00		21'000.00		21'000.00		21'000.00		21'000.00
2120.4260.10	Participation cours facultatifs allemand		5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00
2120.4611.00	Contribution cant. fournitures scolaires		12'135.00		12'500.00		12'500.00		12'500.00		12'500.00
2120.4611.10	Particip. du canton frais d'interprétariat		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00
2120.4612.00	Part. des communes aux frais d'écolage		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2120.4630.00	Subv. fédérale J+S pour camps		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
2120.4631.05	Subv. cantonale sport scolaire obligatoire et camps		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
2126	Svce logopédie, psychologie et psychom. (DL)	3'305'835.30	3'305'835.30	3'340'435.30	3'340'435.30	3'372'935.30	3'372'935.30	3'405'435.30	3'405'435.30	3'437'935.30	3'437'935.30
2126.3000.00	Jetons de présence Commission de gestion	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2126.3090.00	Formation permanente, perfectionnement	18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00	
2126.3090.05	Frais de formation autre	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2126.3090.10	Frais de supervision d'équipe	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2126.3100.00	Matériel de bureau et frais divers	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2126.3104.00	Matériel pour les spécialistes	18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00	
2126.3104.01	Matériel tests K-ABC pour psychologues	4'950.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
2126.3104.02	Matériel tests dyscalculie logopédistes	2'200.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2126.3104.03	Matériel pour la psychomotricité	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2126.3109.00	Frais de séances	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2126.3113.00	Matériel informatique, réseau, imprimantes	23'000.00		23'000.00		23'000.00		23'000.00		23'000.00	
2126.3118.00	Achats et mises à jour des logiciels	1'300.00		1'300.00		1'300.00		1'300.00		1'300.00	
2126.3118.03	Site internet	550.00		550.00		550.00		550.00		550.00	
2126.3120.05	Electricité des locaux	1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00	
2126.3130.00	Frais de téléphones	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
2126.3130.01	Frais de ports	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
2126.3130.15	Prestations de tiers pour nettoyages	1'100.00		1'100.00		1'100.00		1'100.00		1'100.00	
2126.3130.40	Traitements des psychologues	866'657.80		876'657.80		886'657.80		896'657.80		906'657.80	
2126.3130.41	Traitements des logopédistes	1'226'348.20		1'236'348.20		1'246'348.20		1'256'348.20		1'266'348.20	
2126.3130.42	Traitements psychomotriciennes	277'977.05		283'977.05		288'977.05		293'977.05		298'977.05	
2126.3130.45	Service du personnel de l'Etat (SPO)	9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00	
2126.3130.50	Traitements de personnel administratif	117'525.20		118'525.20		119'525.20		120'525.20		121'525.20	
2126.3130.55	Charges sociales du personnel	622'127.05		628'877.05		635'377.05		641'877.05		648'377.05	
2126.3132.50	Honoraires fiduciaire révision comptes	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
2126.3134.00	Assurances RC et choses	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2126.3150.00	Location et entretien mat. et machines bureau	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2126.3153.00	Entretien du matériel informatique	21'000.00		21'000.00		21'000.00		21'000.00		21'000.00	
2126.3160.00	Location des locaux, SANS nettoyage	14'500.00		14'500.00		14'500.00		14'500.00		14'500.00	
2126.3160.10	Location des salles de psychomotricité	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
2126.3170.00	Frais de déplacements des spécialistes	23'000.00		23'000.00		23'000.00		23'000.00		23'000.00	
2126.3910.00	Imput. interne prestations de gestion	4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2126.3940.00	Imputation interne des intérêts	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2126.4260.00	Part du personnel à l'IJ maladie		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2126.4612.10	Participation des Communes membres		1'912'427.30		1'877'865.30		1'896'330.10		1'914'795.00		1'933'259.80
2126.4631.00	Participation du Canton		1'373'408.00		1'442'570.00		1'456'605.20		1'470'640.30		1'484'675.50
2130	Ecoles du cycle d'orientation (9H - 11H)	5'638'333.00	0.00	5'660'000.00	0.00	5'690'000.00	0.00	5'720'000.00	0.00	5'750'000.00	0.00
2130.3612.10	Contribution écoles cycle d'orientation (DL)	5'638'333.00		5'660'000.00		5'690'000.00		5'720'000.00		5'750'000.00	
2140	Ecoles de musique	360'000.00	0.00	363'000.00	0.00	366'000.00	0.00	369'000.00	0.00	372'000.00	0.00
2140.3611.00	Participation au conservatoire musique (DL)	360'000.00		363'000.00		366'000.00		369'000.00		372'000.00	
2170	Bâtiments scolaires	3'597'297.10	490'390.30	3'531'876.60	486'350.30	3'486'006.10	486'350.30	3'564'867.20	493'850.30	3'553'740.70	493'850.30
21701	Ecole de Cormanon	1'085'501.30	125'067.05	1'037'656.90	125'067.05	1'039'869.45	125'067.05	1'030'692.25	125'067.05	1'032'954.25	125'067.05
21701.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	24'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
21701.3120.00	Chauffage Ecole de Cormanon	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
21701.3120.05	Electricité Ecole de Cormanon	14'000.00		11'000.00		11'000.00		11'000.00		11'000.00	
21701.3120.10	Eau potable Ecole de Cormanon	4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
21701.3120.15	Epuration des eaux Ecole de Cormanon	7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
21701.3130.15	Prestations de tiers nettoyages Ecole Cormanon	36'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
21701.3134.00	Assurance incendie, ECAB Ecole de Cormanon	14'150.00		14'150.00		14'150.00		14'150.00		14'150.00	
21701.3144.00	Entretien et réparations du bât. Ecole Cormanon	147'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	
21701.3144.10	Equip. halle gym et matériel de sport Cormanon	4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
21701.3300.40	Amort. Ecole de Cormanon	417'511.55		417'511.55		417'511.55		417'511.55		417'511.55	
21701.3300.48	Amort. s/rééval. Ecole de Cormanon	86'900.30		86'900.30		86'900.30		86'900.30		86'900.30	
21701.3300.60	Amort. mobilier et installations Cormanon	36'000.00		36'000.00		36'000.00		36'000.00		36'000.00	
21701.3300.61	Amort. informatique et tableaux interactifs	11'360.50		11'360.50		11'360.45		0.00		0.00	
21701.3300.68	Amort. s/rééval. mobilier et installations	5'031.45		5'031.45		5'031.45		5'031.45		5'031.20	
21701.3300.69	Amort. s/rééval. Equip. sportifs mobiles Cormanon	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
21701.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	180'121.25		181'925.25		183'747.60		185'579.25		187'447.65	
21701.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	40'626.25		40'977.85		41'368.10		41'719.70		42'113.55	
21701.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	7'800.00		7'800.00		7'800.00		7'800.00		7'800.00	
21701.4240.30	Rétribution énergie photovoltaïque Cormanon		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00
21701.4260.50	Remboursements dégâts et sinistres Cormanon		250.00		250.00		250.00		250.00		250.00
21701.4472.00	Produit locations des salles Ecole de Cormanon		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00
21701.4660.00	Amort. Subv. fédérales Ecole Cormanon (-)		1'490.80		1'490.80		1'490.80		1'490.80		1'490.80
21701.4660.10	Amort. Subv. cantonales Ecole Cormanon (-)		12'374.05		12'374.05		12'374.05		12'374.05		12'374.05
21701.4920.00	Imputation interne des loyers FAEF		87'952.20		87'952.20		87'952.20		87'952.20		87'952.20
21702	Ecole des Rochettes	474'489.35	56'403.00	498'130.70	56'403.00	491'815.50	56'403.00	499'478.05	56'403.00	481'762.35	56'403.00
21702.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	22'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
21702.3120.00	Chauffage Ecole des Rochettes	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
21702.3120.05	Electricité Ecole des Rochettes	22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00	
21702.3120.10	Eau potable Ecole des Rochettes	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
21702.3120.15	Epuration des eaux Ecole des Rochettes	8'500.00		8'500.00		8'500.00		8'500.00		8'500.00	
21702.3130.15	Prestations de tiers nettoyages Rochettes	33'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00	
21702.3134.00	Assurance incendie, ECAB Ecole des Rochettes	6'800.00		6'800.00		6'800.00		6'800.00		6'800.00	
21702.3144.00	Entretien et réparations du bât. Ecole Rochettes	108'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00	
21702.3144.10	Equip. halle gym et matériel de sport Rochettes	4'000.00		12'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
21702.3300.40	Amort. Ecole des Rochettes	8'250.00		8'250.00		8'250.00		14'250.00		14'250.00	
21702.3300.48	Amort. s/rééval. Panneaux solaires Rochettes	5'196.70		5'196.70		5'196.70		5'196.70		5'196.70	
21702.3300.60	Amort. mobilier et machines bureau Rochettes	16'415.65		16'415.65		16'415.65		16'415.65		16'415.65	
21702.3300.61	Amort. mat. informatique et tableaux interactifs	19'438.20		19'438.20		19'438.20		19'438.35		0.00	
21702.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	137'153.85		138'527.50		139'915.15		141'309.80		142'732.50	
21702.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	30'934.95		31'202.65		31'499.80		31'767.55		32'067.50	
21702.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	7'800.00		7'800.00		7'800.00		7'800.00		7'800.00	
21702.4240.30	Rétribution énergie photovoltaïque Rochettes		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00
21702.4920.00	Imputation interne des loyers FAEF		47'403.00		47'403.00		47'403.00		47'403.00		47'403.00
21703	Ecole de Villars-Vert	697'862.05	190'900.20	647'198.40	186'860.20	603'432.80	186'860.20	681'837.40	194'360.20	684'122.00	194'360.20
21703.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	32'500.00		19'000.00		19'000.00		19'000.00		19'000.00	
21703.3120.00	Chauffage Ecole de Villars-Vert	110'000.00		110'000.00		110'000.00		110'000.00		110'000.00	
21703.3120.05	Electricité Ecole de Villars-Vert	50'000.00		38'000.00		38'000.00		38'000.00		38'000.00	
21703.3120.10	Eau potable Ecole de Villars-Vert	7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00	
21703.3120.15	Epuration des eaux Ecole de Villars-Vert	14'000.00		14'000.00		14'000.00		14'000.00		14'000.00	
21703.3130.15	Prestations de tiers nettoyages Ecole de V-Vert	26'000.00		29'000.00		29'000.00		29'000.00		29'000.00	
21703.3134.00	Assurance incendie, ECAB Ecole de V-Vert	17'700.00		17'700.00		17'700.00		17'700.00		17'700.00	
21703.3144.00	Entretien et réparations du bât. Ecole V-Vert	146'000.00		146'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
21703.3144.10	Equip. halle gym et matériel de sport V-Vert	19'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00	
21703.3300.40	Amort. Ecole de V-Vert	4'005.30		4'005.30		4'005.30		80'205.30		80'205.30	
21703.3300.60	Amort. mobilier et machines bureau V-Vert	14'399.25		14'399.25		14'399.25		14'399.25		14'399.25	
21703.3300.61	Amort. informatique et tableaux interactifs	8'682.67		0.00		0.00		0.00		0.00	
21703.3300.68	Amort. s/rééval. mobilier et informatique V-Vert	9'657.73		0.00		0.00		0.00		0.00	
21703.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	181'891.60		183'713.30		185'553.60		187'403.20		189'289.95	
21703.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	41'025.50		41'380.55		41'774.65		42'129.65		42'527.50	
21703.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	15'500.00		15'500.00		15'500.00		15'500.00		15'500.00	
21703.4260.25	Participation du CSVV frais du bâtiment		72'600.00		68'260.00		68'260.00		68'260.00		68'260.00
21703.4470.00	Location local chauffage FriCAD		7'200.00		7'200.00		7'200.00		7'200.00		7'200.00
21703.4470.05	Location salle polyvalente V-Vert		3'300.00		3'600.00		3'600.00		3'600.00		3'600.00
21703.4472.00	Produit locations de salles Ecole de V-Vert		4'800.00		4'800.00		4'800.00		4'800.00		4'800.00
21703.4660.10	Amort. Subv. cantonales Ecole V-Vert (-)		1'200.00		1'200.00		1'200.00		8'700.00		8'700.00
21703.4920.00	Imputation interne des loyers FAEF		101'800.20		101'800.20		101'800.20		101'800.20		101'800.20
21704	Cellules des Platanes	156'016.20	2'760.00	156'189.30	2'760.00	156'366.95	2'760.00	156'542.25	2'760.00	156'723.90	2'760.00
21704.3120.00	Chauffage Cellules des Platanes (PPE)	35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
21704.3120.05	Electricité Cellules des Platanes	5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00	
21704.3144.00	Entretien et réparations Cellules Platanes (yc PPE)	35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
21704.3300.48	Amort. s/rééval. bâtiments des Platanes	60'191.70		60'191.70		60'191.70		60'191.70		60'191.70	
21704.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	14'462.50		14'607.35		14'753.70		14'900.75		15'050.75	
21704.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	3'262.00		3'290.25		3'321.55		3'349.80		3'381.45	
21704.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	2'600.00		2'600.00		2'600.00		2'600.00		2'600.00	
21704.4470.00	Produit des locations Cellules des Platanes		2'760.00		2'760.00		2'760.00		2'760.00		2'760.00
21705	Ecole du Platy	1'183'428.20	115'260.05	1'192'701.30	115'260.05	1'194'521.40	115'260.05	1'196'317.25	115'260.05	1'198'178.20	115'260.05
21705.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	18'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00	
21705.3120.00	Chauffage Ecole du Platy	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
21705.3120.05	Electricité Ecole du Platy	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
21705.3120.10	Eau potable Ecole du Platy	5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00	
21705.3120.15	Epuraton des eaux Ecole du Platy	9'500.00		9'500.00		9'500.00		9'500.00		9'500.00	
21705.3130.15	Prestations de tiers nettoyages Ecole du Platy	24'000.00		28'000.00		28'000.00		28'000.00		28'000.00	
21705.3134.00	Assurance incendie, ECAB Ecole du Platy	13'920.00		13'920.00		13'920.00		13'920.00		13'920.00	
21705.3144.00	Entretien et réparations du bât. Ecole Platy	95'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	
21705.3144.10	Equip. halle gym et matériel de sport Ecole Platy	7'000.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00	
21705.3300.40	Amort. Ecole du Platy	661'976.30		661'976.30		661'976.30		661'976.30		661'976.30	
21705.3300.48	Amort. s/rééval. Ecole du Platy	31'855.40		31'855.40		31'855.40		31'855.40		31'855.40	
21705.3300.60	Amort. mobilier et machines bureau Ecole Platy	61'140.50		61'140.50		61'140.50		61'140.50		61'140.50	
21705.3300.61	Amort. informatique et tableaux interactifs	14'151.55		14'151.55		14'151.55		14'151.55		14'151.55	
21705.3300.64	Amort. Equip. sportifs mobiles Platy	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
21705.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	148'165.75		149'649.65		151'148.75		152'655.40		154'192.30	
21705.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	33'418.70		33'707.90		34'028.90		34'318.10		34'642.15	
21705.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	7'800.00		7'800.00		7'800.00		7'800.00		7'800.00	
21705.4240.30	Rétribution énergie photovoltaïque Platy		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00
21705.4660.00	Amort. Subv. fédérales Ecole du Platy (-)		955.50		955.50		955.50		955.50		955.50
21705.4660.10	Amort. Subv. cantonales Ecole du Platy (-)		42'819.55		42'819.55		42'819.55		42'819.55		42'819.55
21705.4920.00	Imputation interne des loyers FAEF		64'485.00		64'485.00		64'485.00		64'485.00		64'485.00
2180	Accueil de jour	183'210.00	56'000.00	185'790.00	56'000.00	186'315.00	56'000.00	186'850.00	56'000.00	187'395.00	56'000.00
2180.3010.05	Salaires responsables devoirs surveillés	24'500.00		25'000.00		25'500.00		26'000.00		26'500.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
2180.3010.06	Salaires surveillants des devoirs	80'000.00		82'000.00		82'000.00		82'000.00		82'000.00	
2180.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	2'520.00		2'570.00		2'590.00		2'610.00		2'635.00	
2180.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	210.00		210.00		210.00		220.00		220.00	
2180.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	800.00		820.00		825.00		830.00		840.00	
2180.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	180.00		190.00		190.00		190.00		200.00	
2180.3612.00	Frais accueil extrascolaires ERAF Fribourg (DL)	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2180.3637.00	Subvention surveillance devoirs	35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
2180.4260.05	Particip. des parents aux devoirs surveillés		56'000.00		56'000.00		56'000.00		56'000.00		56'000.00
2190	Direction et administration des écoles	439'040.00	0.00	443'160.00	0.00	447'490.00	0.00	451'610.00	0.00	455'830.00	0.00
2190.3000.00	Jetons Commission scol., ELP et Conseil Parents	1'800.00		1'800.00		1'800.00		1'800.00		1'800.00	
2190.3000.01	Jetons délégués Association des CO	500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
2190.3010.00	Salaires du personnel Direction et admin.	346'400.00		349'900.00		353'400.00		356'900.00		360'500.00	
2190.3040.00	Allocations communales pour enfants	7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00	
2190.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	22'800.00		23'000.00		23'300.00		23'500.00		23'700.00	
2190.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	32'900.00		33'200.00		33'600.00		33'900.00		34'200.00	
2190.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	690.00		700.00		710.00		710.00		720.00	
2190.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	8'870.00		8'960.00		9'050.00		9'140.00		9'230.00	
2190.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	2'580.00		2'600.00		2'630.00		2'660.00		2'680.00	
2190.3109.00	Autres charges de matériel divers	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2190.3130.00	Frais de téléphones des écoles	7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2193	Manifestations scolaires	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00
2193.3637.00	Activités culturelles scolaires	32'640.00		32'640.00		32'640.00		32'640.00		32'640.00	
2193.4260.00	Participation parents activités culturelles		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00
2194	Sport scolaire facultatif	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00
2194.3010.00	Salaires des maîtres de sport facultatif	50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
2194.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	3'300.00		3'300.00		3'300.00		3'300.00		3'300.00	
2194.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	100.00		100.00		100.00		100.00		100.00	
2194.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	1'280.00		1'280.00		1'280.00		1'280.00		1'280.00	
2194.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	370.00		370.00		370.00		370.00		370.00	
2194.3130.00	Sport scolaire facultatif par tiers yc transport	26'500.00		26'500.00		26'500.00		26'500.00		26'500.00	
2194.4630.10	Subv. fédérale J+S sport scolaire facultatif		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00
2194.4631.15	Subv. cantonale sport scolaire facultatif		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00
2195	Transports scolaires	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00
2195.3130.00	Transports scolaires (y c. transp. piscine/patinoire)	100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2195.3130.10	Location de personnel (externe)	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
22	Ecoles spécialisées	1'943'718.40	0.00	2'055'270.00	0.00	2'167'270.00	0.00	2'279'270.00	0.00	2'391'270.00	0.00
2200	Ecoles spécialisées	1'943'718.40	0.00	2'055'270.00	0.00	2'167'270.00	0.00	2'279'270.00	0.00	2'391'270.00	0.00
2200.3611.10	Mesures pédago-thérapeutiques privées (DL)	93'273.40		95'270.00		97'270.00		99'270.00		101'270.00	
2200.3631.00	Aide aux institutions spécialisées (DL)	1'850'445.00		1'960'000.00		2'070'000.00		2'180'000.00		2'290'000.00	
23	Formation professionnelle initiale	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00
2300	Formation professionnelle initiale	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00
2300.3611.00	Contribution à l'école professionnelle (DL)	165'000.00		165'000.00		165'000.00		165'000.00		165'000.00	
2300.3611.10	Contribution au centre d'information (DL)	6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00	
29	Formations autres	155'840.00	26'500.00	157'180.00	26'500.00	158'740.00	26'500.00	159'960.00	26'500.00	161'400.00	26'500.00
2990	Formations autres	155'840.00	26'500.00	157'180.00	26'500.00	158'740.00	26'500.00	159'960.00	26'500.00	161'400.00	26'500.00
2990.3010.00	Salaires enseign. cours français accueil migrants	115'400.00		116'500.00		117'800.00		118'900.00		120'100.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
2990.3040.00	Allocations communales pour enfants	1'800.00		1'800.00		1'800.00		1'800.00		1'800.00	
2990.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	7'600.00		7'700.00		7'800.00		7'800.00		7'900.00	
2990.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	11'000.00		11'100.00		11'200.00		11'300.00		11'400.00	
2990.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	230.00		230.00		240.00		240.00		240.00	
2990.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	2'950.00		2'980.00		3'020.00		3'040.00		3'070.00	
2990.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	860.00		870.00		880.00		880.00		890.00	
2990.3101.00	Matériel pédagogique pour garderie	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2990.3130.00	Prestations de la FAEF pour garderie	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2990.3637.00	Participation intégration de migrants et autres	7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2990.4231.00	Participation cours de français migrants		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00
2990.4631.00	Subv. cours français migrants et adultes		22'500.00		22'500.00		22'500.00		22'500.00		22'500.00
3	Culture, sports et loisirs	4'961'539.66	605'162.91	5'089'251.06	725'912.91	5'104'443.76	739'162.91	5'269'629.31	778'037.91	5'343'479.01	778'037.91
32	Culture	2'129'580.00	474'064.50	2'242'329.00	591'064.50	2'247'154.35	593'064.50	2'255'098.35	593'064.50	2'262'320.35	593'064.50
3210	Bibliothèque communale	424'668.55	30'500.00	428'068.55	43'500.00	431'358.55	45'500.00	434'658.55	45'500.00	437'948.55	45'500.00
3210.3010.00	Salaires du personnel bibliothèque	272'200.00		275'000.00		277'700.00		280'500.00		283'300.00	
3210.3010.01	Salaires auxiliaires bibliothèque	6'600.00		6'600.00		6'600.00		6'600.00		6'600.00	
3210.3040.00	Allocations communales pour enfants	3'800.00		3'800.00		3'800.00		3'800.00		3'800.00	
3210.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	17'900.00		18'100.00		18'300.00		18'500.00		18'600.00	
3210.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	25'800.00		26'100.00		26'400.00		26'600.00		26'900.00	
3210.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	600.00		610.00		610.00		620.00		620.00	
3210.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	6'970.00		7'040.00		7'110.00		7'180.00		7'250.00	
3210.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	2'030.00		2'050.00		2'070.00		2'090.00		2'110.00	
3210.3101.00	Achats de livres pour bibliothèques	47'500.00		47'500.00		47'500.00		47'500.00		47'500.00	
3210.3101.10	Mat. animation biblio et interculturelisme	9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3210.3101.20	Matériel exploitation et fournitures bibliothèque	3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3210.3150.00	Entretien et locations machines bureau biblio	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3210.3159.00	Entretien du matériel des bibliothèques	19'500.00		19'500.00		19'500.00		19'500.00		19'500.00	
3210.3300.60	Amort. mobilier et installations bibliothèque	7'768.55		7'768.55		7'768.55		7'768.55		7'768.55	
3210.4240.00	Taxes d'utilisation de la bibliothèque		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00
3210.4260.10	Refacturation personnel bibliothèque (CSVV)		8'000.00		8'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3210.4612.10	Refact. matériel + personnel à l'Assoc. des CO		10'000.00		23'000.00		23'000.00		23'000.00		23'000.00
3210.4634.00	Subvention LORO pour bibliothèque		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3220	Musique instrumentale	23'000.00	0.00	24'000.00	0.00	24'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
3220.3636.35	Subsides pour musique instrumentale	23'000.00		24'000.00		24'000.00		25'000.00		25'000.00	
3221	Musique chorale et chant	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00
3221.3636.35	Subsides pour chorales et chant	17'000.00		17'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3222	Théâtre	418'430.00	5'000.00	421'250.00	5'000.00	422'875.00	5'000.00	424'500.00	5'000.00	427'125.00	5'000.00
3222.3632.00	Particip. à Coriolis Infrastructure (DL) 32,50/hab.	404'430.00		406'250.00		407'875.00		409'500.00		411'125.00	
3222.3636.35	Subsides pour théâtre	14'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		16'000.00	
3222.4250.00	Ventes de billets de spectacles		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3229	Espace Nuithonie et Théâtre Equilibre	812'205.45	438'564.50	916'205.45	542'564.50	913'665.80	542'564.50	913'665.80	542'564.50	913'665.80	542'564.50
3229.3134.00	Assurance incendie, ECAB et mobilier Nuithonie	17'160.00		17'160.00		17'160.00		17'160.00		17'160.00	
3229.3144.00	Entretien et réparations du bâtiment Nuithonie	46'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00	
3229.3300.43	Amort. Espace Nuithonie	531'254.43		531'254.43		528'714.78		528'714.78		528'714.78	
3229.3300.48	Amort. s/rééval. Espace Nuithonie	57'528.62		57'528.62		57'528.62		57'528.62		57'528.62	
3229.3300.49	Amort. s/rééval. Théâtre Equilibre	160'262.40		160'262.40		160'262.40		160'262.40		160'262.40	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
3229.4260.00	Particip. de Coriolis aux assurances Nuithonie		17'160.00		17'160.00		17'160.00		17'160.00		17'160.00
3229.4260.10	Remboursement entretien du bât. Nuithonie		46'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00
3229.4660.10	Amort. Subv. cant. Espace Nuithonie (-)		101'920.85		101'920.85		101'920.85		101'920.85		101'920.85
3229.4660.20	Amort. Subv. Coriolis + Communes Nuithonie (-)		273'114.05		273'114.05		273'114.05		273'114.05		273'114.05
3229.4660.21	Amort. Subv. ECAB Espace Nuithonie (-)		369.60		369.60		369.60		369.60		369.60
3290	Culture autre	433'276.00	0.00	434'805.00	0.00	436'255.00	0.00	438'274.00	0.00	439'581.00	0.00
3290.3612.90	Participation promotion culture Agglo (DL)	390'276.00		391'805.00		392'255.00		393'274.00		393'581.00	
3290.3635.00	Subsides pour autres activités culturelles	21'000.00		21'000.00		22'000.00		22'000.00		23'000.00	
3290.3636.00	Subsides pour le 1er août	18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3290.3636.15	Manifestations culturelles communales	4'000.00		4'000.00		4'000.00		5'000.00		5'000.00	
3291	Commission culturelle	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
3291.3000.00	Jetons Comm. affaires culturelles	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
34	Sports et loisirs	2'831'959.66	131'098.41	2'846'922.06	134'848.41	2'857'289.41	146'098.41	3'014'530.96	184'973.41	3'081'158.66	184'973.41
3410	Sports	490'915.85	38'060.90	519'027.85	38'060.90	465'411.40	38'060.90	473'511.55	38'060.90	479'286.40	38'060.90
3410.3000.00	Jetons de présence Commission des sports	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3410.3120.00	Chauffage buvette du Platy	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3410.3120.05	Eclairage des terrains 1, 2, 3 et synthétique	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3410.3120.10	Consommation d'eau potable buvette du Platy	200.00		200.00		200.00		200.00		200.00	
3410.3120.15	Epuration des eaux buvette du Platy	500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
3410.3134.00	Assurance incendie, ECAB Buvette du Platy	480.00		480.00		480.00		480.00		480.00	
3410.3140.00	Entretien des terrains de sports	105'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3410.3144.00	Entretien de la buvette du Platy	10'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3410.3300.00	Amort. Aménag. Places de sport et installations	145'679.85		157'679.85		193'963.40		205'963.55		211'638.40	
3410.3300.40	Amort. Buvette communale du Platy	7'388.80		7'388.80		7'388.80		7'388.80		7'388.80	
3410.3300.48	Amort. s/rééval. Buvette communale du Platy	2'179.20		2'179.20		2'179.20		2'179.20		2'179.20	
3410.3634.00	Participation aux Bains de la Motta (2./hab.)	24'888.00		25'000.00		25'100.00		25'200.00		25'300.00	
3410.3636.00	Promotion du sport	35'000.00		100'000.00		10'000.00		6'000.00		6'000.00	
3410.3636.05	Participation au programme OpenSunday	22'500.00		22'500.00		22'500.00		22'500.00		22'500.00	
3410.3636.06	Participation au programme MiniMove	32'600.00		32'600.00		32'600.00		32'600.00		32'600.00	
3410.3636.10	Subventions aux sociétés sportives	75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00	
3410.3636.15	Subsides pour championnats scolaires	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3410.3636.25	Subsides extraordinaires pour le sport	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3410.4472.10	Location terrain de foot synthétique		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3410.4612.10	Part de Matran entretien terrain foot synth.		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3410.4660.10	Amort. Subv. cantonales pour Places de sport		753.70		753.70		753.70		753.70		753.70
3410.4660.20	Amort. Subv. Matran pour Places de sport		16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00
3410.4660.40	Amort. Subv. LORO pour Places de sport		6'307.20		6'307.20		6'307.20		6'307.20		6'307.20
3411	Centre sportif	445'440.04	34'094.95	503'445.49	34'094.95	518'977.49	34'094.95	526'495.79	34'094.95	547'551.04	34'094.95
3411.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	21'500.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3411.3120.00	Chauffage Centre sportif	50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3411.3120.05	Electricité Centre sportif	47'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3411.3120.10	Eau potable Centre sportif	4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3411.3120.15	Epuration des eaux Centre sportif	6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00	
3411.3132.50	Etudes développement infrastr. sportives	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3411.3134.00	Assurance incendie, ECAB Centre sportif	6'650.00		6'650.00		6'650.00		6'650.00		6'650.00	
3411.3137.20	Impôts et taxes des véhicules (nacelle)	100.00		100.00		100.00		100.00		100.00	
3411.3144.00	Entretien et réparations bât. Centre sportif	61'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
3411.3144.10	Equip. halle gym et matériel Centre sportif	8'500.00		10'000.00		24'500.00		10'000.00		10'000.00	
3411.3300.40	Amort. bâtiments Centre sportif	30'429.65		60'429.65		60'429.65		81'429.65		101'429.65	
3411.3300.48	Amort. s/rééval. bâtiments Centre sportif	76'296.34		76'296.34		76'296.34		76'296.34		76'296.34	
3411.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	84'014.60		84'856.05		85'706.05		86'560.35		87'431.85	
3411.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	18'949.45		19'113.45		19'295.45		19'459.45		19'643.20	
3411.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	15'500.00		15'500.00		15'500.00		15'500.00		15'500.00	
3411.4471.00	Loyer de l'appartement de service Centre sportif		10'200.00		10'200.00		10'200.00		10'200.00		10'200.00
3411.4472.50	Produit locations des locaux sportifs		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00
3411.4660.08	Amort. s/rééval. Subv. féd. pour Centre sportif		2'250.90		2'250.90		2'250.90		2'250.90		2'250.90
3411.4660.18	Amort. s/rééval. Subv. cant. pour Centre sportif		1'510.65		1'510.65		1'510.65		1'510.65		1'510.65
3411.4660.48	Amort. s/rééval. Subv. ECAB pour Centre sportif		133.40		133.40		133.40		133.40		133.40
3420	Parcs publics, chemins naturels et espaces verts	1'704'570.12	32'792.56	1'614'950.12	36'542.56	1'660'440.22	47'792.56	1'801'495.12	86'667.56	1'810'925.17	86'667.56
3420.3010.00	Salaires des jardiniers	765'300.00		773'000.00		780'700.00		788'500.00		796'400.00	
3420.3040.00	Allocations communales pour enfants	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3420.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	50'400.00		50'900.00		51'400.00		51'900.00		52'400.00	
3420.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	72'700.00		73'400.00		74'100.00		74'900.00		75'600.00	
3420.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	7'160.00		7'230.00		7'310.00		7'380.00		7'450.00	
3420.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	19'590.00		19'790.00		19'990.00		20'190.00		20'390.00	
3420.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	5'690.00		5'750.00		5'810.00		5'870.00		5'930.00	
3420.3101.00	Achats matériel et fournitures, sans uniformes	32'600.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3420.3101.20	Carburant pour véhicules jardiniers	25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3420.3111.20	Achats de véhicules et machines jardiniers	62'500.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3420.3112.00	Vêtements de travail et uniformes jardiniers	11'500.00		11'500.00		11'500.00		11'500.00		11'500.00	
3420.3120.05	Electricité parcs et jardins	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3420.3120.10	Consommation d'eau fontaine Cormanon Est	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3420.3132.50	Etude de faisabilité assainiss. berges étang	10'000.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3420.3132.60	Appuis techniques et frais d'études pour projets	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3420.3134.20	Assurances des véhicules et divers jardiniers	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3420.3137.20	Impôts, taxes et vignettes vhc jardiniers	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3420.3140.00	Entretien des jardins publics et espaces verts	135'000.00		130'000.00		130'000.00		130'000.00		130'000.00	
3420.3141.60	Entretien des chemins naturels	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3420.3144.00	Entretien des locaux des jardiniers	63'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3420.3151.20	Entretien des véhicules et du matériel jardins	35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3420.3169.00	Location de machines, nacelles et équip.	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3420.3300.00	Amort. aménag. Parcs et chemins naturels	19'562.60		27'062.60		38'312.70		113'312.60		113'312.60	
3420.3300.62	Amort. véhicules et machines jardins	10'508.90		34'258.90		59'258.90		115'883.90		115'883.95	
3420.3910.00	Imputation interne des salaires pour prestations	234'632.15		234'632.15		234'632.15		234'632.15		234'632.15	
3420.3910.19	Imputation interne des charges sociales	46'926.47		46'926.47		46'926.47		46'926.47		46'926.47	
3420.4240.00	Prestations de services jardiniers à des tiers		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00
3420.4240.10	Location véhicules jardins et machines à tiers		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00
3420.4660.10	Amort. Subv. cantonales pour espaces verts (-)		0.00		0.00		0.00		18'000.00		18'000.00
3420.4660.20	Amort. Subv. Agglo pour espaces verts (-)		0.00		3'750.00		9'375.00		30'250.00		30'250.00
3420.4660.60	Amort. Subv. part. de tiers espaces verts (-)		0.00		0.00		5'625.00		5'625.00		5'625.00
3420.4910.00	Imputation interne des salaires pour prestations		17'243.80		17'243.80		17'243.80		17'243.80		17'243.80
3420.4910.19	Imputation interne des charges sociales		3'448.76		3'448.76		3'448.76		3'448.76		3'448.76
3421	Loisirs, camps et colonies	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00
3421.3636.05	Dons extraordinaires sociétés locales	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
3421.3636.10	Subsides aux scouts et colonies de vacances	19'000.00		19'000.00		19'000.00		19'000.00		19'000.00	
3421.4702.00	Part. Paroisse colonies de vacances		9'400.00		9'400.00		9'400.00		9'400.00		9'400.00
3422	Ludothèque	20'230.00	0.00	20'440.00	0.00	20'640.00	0.00	20'950.00	0.00	21'050.00	0.00
3422.3010.00	Salaires du personnel de la ludothèque	18'400.00		18'600.00		18'800.00		19'000.00		19'100.00	
3422.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'300.00		1'300.00	
3422.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	20.00		20.00		20.00		20.00		20.00	
3422.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	470.00		480.00		480.00		490.00		490.00	
3422.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	140.00		140.00		140.00		140.00		140.00	
3423	Pavillon des jeunes (centre d'animation + DOJO)	87'966.15	750.00	87'169.00	750.00	91'877.25	750.00	92'082.75	750.00	92'295.65	750.00
3423.3120.00	Chauffage DOJO	18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3423.3120.10	Eau potable DOJO	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3423.3120.15	Epuration des eaux DOJO	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3423.3134.00	Assurance incendie, ECAB DOJO	1'050.00		1'050.00		1'050.00		1'050.00		1'050.00	
3423.3144.00	Entretien et réparations du bâtiment DOJO	11'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3423.3300.40	Amortissements DOJO et pavillon	32'039.45		32'039.45		36'539.45		36'539.45		36'539.45	
3423.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	16'952.95		17'122.75		17'294.25		17'466.65		17'642.50	
3423.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	3'823.75		3'856.80		3'893.55		3'926.65		3'963.70	
3423.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	100.00		100.00		100.00		100.00		100.00	
3423.4660.60	Amort. Subv. de tiers DOJO et pavillon (-)		750.00		750.00		750.00		750.00		750.00
3424	Pavillon accueil et animation Le Milieu V-Vert	59'157.50	0.00	68'209.60	0.00	66'263.05	0.00	66'315.75	0.00	66'370.40	0.00
3424.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	1'500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
3424.3120.00	Chauffage pavillon Le Milieu	6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00		6'500.00	
3424.3120.05	Electricité pavillon Le Milieu	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3424.3120.10	Eau potable pavillon Le Milieu	750.00		750.00		750.00		750.00		750.00	
3424.3120.15	Epuration des eaux pavillon Le Milieu	1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3424.3134.00	Assurance incendie, ECAB Le Milieu	710.00		710.00		710.00		710.00		710.00	
3424.3144.00	Entretien et réparations du bâtiment Le Milieu	12'000.00		22'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3424.3300.40	Amortissements Le Milieu	26'165.45		26'165.45		26'165.45		26'165.45		26'165.45	
3424.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	4'350.75		4'394.35		4'438.35		4'482.60		4'527.70	
3424.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	981.30		989.80		999.25		1'007.70		1'017.25	
3424.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3425	Cabane du Platy	2'180.00	16'000.00	12'180.00	16'000.00	12'180.00	16'000.00	12'180.00	16'000.00	42'180.00	16'000.00
3425.3134.00	Assurance incendie, ECAB Cabane du Platy	180.00		180.00		180.00		180.00		180.00	
3425.3144.00	Entretien et réparations de la Cabane	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3425.3300.40	Amort. Cabane du Platy	0.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		40'000.00	
3425.4472.00	Location de la Cabane du Platy		16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00
4	Santé	9'796'170.60	3'512'586.15	7'343'581.30	807'216.15	7'468'682.30	817'716.15	7'736'524.30	829'716.15	7'837'823.30	829'716.15
41	Hôpitaux, établissements médico-sociaux	7'586'731.45	3'432'586.15	5'033'264.30	727'216.15	5'056'843.30	737'716.15	5'228'797.30	749'716.15	5'232'306.30	749'716.15
4110	Hôpitaux (DL)	51'062.75	0.00	52'000.00	0.00	53'000.00	0.00	54'000.00	0.00	55'000.00	0.00
4110.3611.00	Contribution aux coûts résiduels des soins	51'062.75		52'000.00		53'000.00		54'000.00		55'000.00	
4120	EMS et foyers pour personnes âgées (DL)	4'172'633.50	0.00	4'275'779.00	0.00	4'286'358.00	0.00	4'457'312.00	0.00	4'459'821.00	0.00
4120.3612.30	Part frais financiers des homes-CODEMS	1'659'634.20		1'732'479.00		1'710'302.00		1'852'147.00		1'823'740.00	
4120.3612.32	Part aux frais de coordination des homes	76'540.35		77'600.00		80'187.00		79'152.00		79'959.00	
4120.3631.00	Part aux frais d'accompagnement dans les EMS	2'425'878.85		2'455'000.00		2'485'000.00		2'515'000.00		2'545'000.00	
4120.3632.00	Part aux frais de Passepartout	10'580.10		10'700.00		10'869.00		11'013.00		11'122.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
4121	Résidence Les Martinets	3'363'035.20	3'432'586.15	705'485.30	727'216.15	717'485.30	737'716.15	717'485.30	749'716.15	717'485.30	749'716.15
4121.3134.00	Assurance incendie, ECAB Les Martinets	28'220.00		28'220.00		28'220.00		28'220.00		28'220.00	
4121.3300.40	Amort. Résidence Les Martinets	604'145.35		614'645.35		626'645.35		626'645.35		626'645.35	
4121.3300.48	Amort. s/rééval. Résidence Les Martinets	273'169.85		62'619.95		62'619.95		62'619.95		62'619.95	
4121.3301.93	Amort. extraordinaires 1er bâtiment Martinets	2'457'500.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
4121.4260.00	Remboursement primes d'assurances Martinets		28'220.00		28'220.00		28'220.00		28'220.00		28'220.00
4121.4660.10	Amort. Subv. cantonales Les Martinets (-)		3'045.00		3'045.00		3'045.00		3'045.00		3'045.00
4121.4660.40	Amort. Subv. Entr. publiques Les Martinets (-)		3'758.90		3'758.90		3'758.90		3'758.90		3'758.90
4121.4660.50	Amort. Subv. CODEMS Les Martinets (-)		940'062.25		692'192.25		702'692.25		714'692.25		714'692.25
4121.4661.51	Amort. extraord. Subv. CODEMS bât. 1 Martinets (-)		2'457'500.00		0.00		0.00		0.00		0.00
42	Soins ambulatoires (DL)	2'060'339.15	0.00	2'161'217.00	0.00	2'262'739.00	0.00	2'358'627.00	0.00	2'456'417.00	0.00
4210	Soins ambulatoires (DL)	1'867'417.50	0.00	1'954'417.00	0.00	2'059'213.00	0.00	2'151'346.00	0.00	2'244'827.00	0.00
4210.3000.00	Jetons des délégués médico-sociaux	700.00		700.00		700.00		700.00		700.00	
4210.3612.02	Contribution service puériculture (3.- par hab)	37'332.00		37'500.00		37'650.00		37'800.00		37'950.00	
4210.3612.10	Part aide et soins à domicile (SASDS)	962'550.05		992'617.00		1'040'270.00		1'075'441.00		1'112'248.00	
4210.3612.11	Part aux indemnités forfaitaires	866'835.45		923'600.00		980'593.00		1'037'405.00		1'093'929.00	
4220	Services de sauvetage (DL)	192'921.65	0.00	206'800.00	0.00	203'526.00	0.00	207'281.00	0.00	211'590.00	0.00
4220.3612.10	Contribution au service d'ambulances SAS	192'921.65		206'800.00		203'526.00		207'281.00		211'590.00	
43	Prévention	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00
4330	Service médical des écoles	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00
4330.3611.00	Service médico-scolaire	1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00	
4330.3611.10	Service dentaire scolaire (DL)	80'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00	
4330.3611.15	Service dentaire scolaire : loc. cabines mobiles	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4330.3637.00	Subvention aux soins dentaires privés	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4330.3637.10	Subvention aux soins dentaires scolaires	28'000.00		28'000.00		28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4330.4260.00	Soins dentaires refacturés		80'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00
4340	Contrôle des denrées alimentaires	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
4340.3132.00	Frais de contrôle des champignons (DL)	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
5	Prévoyance sociale	16'445'216.15	3'351'515.75	16'510'400.90	3'319'240.40	16'591'550.90	3'319'240.40	16'652'495.90	3'319'240.40	16'728'930.90	3'319'240.40
51	Maladie et accidents	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00
5110	Assurance maladie (DL)	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00
5110.3130.60	Frais récupération primes assur. maladie	3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
5110.4260.00	Récupération primes assurance maladie		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00
52	Invalidité	3'650'205.85	0.00	3'720'000.00	0.00	3'790'000.00	0.00	3'860'000.00	0.00	3'930'000.00	0.00
5230	Prestations aux invalides (DL)	3'650'205.85	0.00	3'720'000.00	0.00	3'790'000.00	0.00	3'860'000.00	0.00	3'930'000.00	0.00
5230.3631.00	Part. aux institutions spécialisées (DL)	3'650'205.85		3'720'000.00		3'790'000.00		3'860'000.00		3'930'000.00	
53	Vieillesse et survivants	211'000.00	0.00	199'660.00	0.00	182'440.00	0.00	136'270.00	0.00	115'000.00	0.00
5310	Assurance vieillesse et survivants (DL)	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00
5310.3631.00	Contrib. à l'AVS personnes sans activité lucrative	115'000.00		115'000.00		115'000.00		115'000.00		115'000.00	
5330	Prestations aux retraités	96'000.00	0.00	84'660.00	0.00	67'440.00	0.00	21'270.00	0.00	0.00	0.00
5330.3064.00	Rentes transitoires (Ponts AVS du personnel)	96'000.00		84'660.00		67'440.00		21'270.00		0.00	
54	Famille et jeunesse	5'803'067.40	632'840.40	5'812'395.90	632'840.40	5'822'075.90	632'840.40	5'836'675.90	632'840.40	5'841'365.90	632'840.40
5410	Allocations familiales (DL)	73'852.80	0.00	73'800.00	0.00	73'800.00	0.00	73'800.00	0.00	73'800.00	0.00
5410.3631.00	Contrib. aux AF personnes sans activité lucrative	73'852.80		73'800.00		73'800.00		73'800.00		73'800.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
5430	Avance et recouvrement pensions alimentaires	82'058.70	0.00	82'060.00	0.00	82'070.00	0.00	82'080.00	0.00	82'090.00	0.00
5430.3631.00	Contributions d'entretien non récupérées (DL)	82'058.70		82'060.00		82'070.00		82'080.00		82'090.00	
5450	Curatelles, prestations aux familles, APEA	955'600.00	165'000.00	964'980.00	165'000.00	974'650.00	165'000.00	984'240.00	165'000.00	993'920.00	165'000.00
5450.3010.00	Salaires du personnel des curatelles	790'500.00		798'400.00		806'400.00		814'500.00		822'600.00	
5450.3040.00	Allocations communales pour enfants	8'300.00		8'300.00		8'300.00		8'300.00		8'300.00	
5450.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	52'000.00		52'500.00		53'100.00		53'600.00		54'100.00	
5450.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	75'100.00		75'800.00		76'600.00		77'300.00		78'100.00	
5450.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	1'580.00		1'600.00		1'610.00		1'630.00		1'640.00	
5450.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	20'240.00		20'440.00		20'640.00		20'850.00		21'060.00	
5450.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	5'880.00		5'940.00		6'000.00		6'060.00		6'120.00	
5450.3130.00	Emoluments curatelles externes	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
5450.4210.00	Recettes gestion dossiers des pupilles		150'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00
5450.4612.10	Participation de la Commune de Matran		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00
5451	Structures d'accueil extrafamilial de jour	4'691'555.90	467'840.40	4'691'555.90	467'840.40	4'691'555.90	467'840.40	4'696'555.90	467'840.40	4'691'555.90	467'840.40
54510	Structures d'accueil extrafamilial de jour	4'586'965.40	381'965.40	4'586'965.40	381'965.40	4'586'965.40	381'965.40	4'591'965.40	381'965.40	4'586'965.40	381'965.40
54510.3132.00	Etude des besoins accueil extra-familial	0.00		0.00		0.00		5'000.00		0.00	
54510.3635.00	Subvention aux écoles maternelles (DL)	87'000.00		87'000.00		87'000.00		87'000.00		87'000.00	
54510.3635.10	Participation crèches conventionnées (DL)	400'000.00		400'000.00		400'000.00		400'000.00		400'000.00	
54510.3635.20	Dons aux institutions petite enfance	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
54510.3636.00	Subvention Fondation pour les AEF (DL)	3'600'000.00		3'600'000.00		3'600'000.00		3'600'000.00		3'600'000.00	
54510.3636.15	Subvention Mamans de jour Famiya (DL)	110'000.00		110'000.00		110'000.00		110'000.00		110'000.00	
54510.3920.00	Imputation interne des loyers FAEF	381'965.40		381'965.40		381'965.40		381'965.40		381'965.40	
54510.4470.00	Location des locaux pour les AEF		381'965.40		381'965.40		381'965.40		381'965.40		381'965.40
54511	Crèche des Cerisiers (Dailles)	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00
54511.3120.00	Chauffage PPE Crèche des Cerisiers	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
54511.3120.05	Electricité Crèche des Cerisiers	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
54511.3134.00	Assurance incendie, ECAB Crèche des Cerisiers	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
54511.3144.00	Entretien et réparations Crèche Cerisiers (yc PPE)	36'000.00		36'000.00		36'000.00		36'000.00		36'000.00	
54511.3160.00	Location Place de jeux extérieure Crèche Cerisiers	2'700.00		2'700.00		2'700.00		2'700.00		2'700.00	
54511.3300.40	Amort. bâtiment Crèche des Cerisiers	39'190.50		39'190.50		39'190.50		39'190.50		39'190.50	
54511.3300.60	Amort. mobilier et installations Crèche Cerisiers	13'700.00		13'700.00		13'700.00		13'700.00		13'700.00	
54511.4660.10	Amort. Subv. cantonales Crèche Cerisiers		5'550.00		5'550.00		5'550.00		5'550.00		5'550.00
54511.4920.00	Imputation interne des loyers FAEF		80'325.00		80'325.00		80'325.00		80'325.00		80'325.00
55	Chômage	874'724.00	33'260.00	875'760.00	33'260.00	876'685.00	33'260.00	877'610.00	33'260.00	878'535.00	33'260.00
5591	Office communal du travail VSG	842'054.00	500.00	843'090.00	500.00	844'015.00	500.00	844'940.00	500.00	845'865.00	500.00
5591.3010.00	Salaires du personnel auxiliaire (PAR) VSG	410'000.00		410'000.00		410'000.00		410'000.00		410'000.00	
5591.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	27'000.00		27'000.00		27'000.00		27'000.00		27'000.00	
5591.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00	
5591.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	3'840.00		3'840.00		3'840.00		3'840.00		3'840.00	
5591.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	10'500.00		10'500.00		10'500.00		10'500.00		10'500.00	
5591.3101.00	Développement Projet Job	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
5591.3130.00	Encadrement Ritec et REPER - VSG (voir 5596)	144'000.00		144'000.00		144'000.00		144'000.00		144'000.00	
5591.3611.00	Participation aux mesures LEMT	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
5591.3631.00	Participation au fonds de l'emploi (DL) 18.50/hab.	230'214.00		231'250.00		232'175.00		233'100.00		234'025.00	
5591.4631.00	Participation cantonale Projet job		500.00		500.00		500.00		500.00		500.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
5596	Office communal du travail Matran	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00
5596.3010.00	Salaires du personnel auxiliaire (PAR) Matran	24'000.00		24'000.00		24'000.00		24'000.00		24'000.00	
5596.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00	
5596.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	240.00		240.00		240.00		240.00		240.00	
5596.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	220.00		220.00		220.00		220.00		220.00	
5596.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	610.00		610.00		610.00		610.00		610.00	
5596.3130.00	Encadrement Ritec et REPER - Matran (5591)	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
5596.4612.10	Refacturation du personnel (PAR) à Matran		26'760.00		26'760.00		26'760.00		26'760.00		26'760.00
5596.4612.15	Refacturation à Matran de la part. à RITEC		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00
56	Aide au logement	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00
5600	Aide au logement	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00
5600.3637.00	Aide au logement	120'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00	
57	Aide sociale et domaine de l'asile	5'782'718.90	2'660'415.35	5'779'085.00	2'628'140.00	5'796'850.00	2'628'140.00	5'818'440.00	2'628'140.00	5'840'530.00	2'628'140.00
5720	Service des affaires sociales Villars-sur-Glâne	4'769'963.65	2'395'275.35	4'785'785.00	2'363'000.00	4'797'910.00	2'363'000.00	4'813'860.00	2'363'000.00	4'830'120.00	2'363'000.00
5720.3000.00	Jetons Commission politique sociale	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5720.3000.01	Jetons Commission sociale	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5720.3010.00	Salaires assistants sociaux et administration	986'500.00		996'400.00		1'006'400.00		1'016'400.00		1'026'600.00	
5720.3010.09	Rembts salaires et charges sociales SSR (-)	-3'825.00		-3'825.00		-7'650.00		-7'650.00		-7'650.00	
5720.3040.00	Allocations communales pour enfants	6'600.00		6'600.00		6'600.00		6'600.00		6'600.00	
5720.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	64'900.00		65'600.00		66'200.00		66'900.00		67'600.00	
5720.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	93'700.00		94'600.00		95'600.00		96'500.00		97'500.00	
5720.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	1'970.00		1'990.00		2'010.00		2'030.00		2'050.00	
5720.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	25'250.00		25'510.00		25'760.00		26'020.00		26'280.00	
5720.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	7'340.00		7'410.00		7'490.00		7'560.00		7'640.00	
5720.3132.50	Supervisions d'équipe et individuelles	4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00	
5720.3612.10	Frais des services sociaux district spécialisés (DL)	96'528.65		100'500.00		104'500.00		108'500.00		112'500.00	
5720.3614.00	Dons aux oeuvres sociales	25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00	
5720.3637.00	Aide matérielle, MIS et mesures mixtes VSG	3'400'000.00		3'400'000.00		3'400'000.00		3'400'000.00		3'400'000.00	
5720.3637.10	Frais de fonctionnement organisat. MIS VSG	60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00	
5720.4260.00	Récupération frais d'assistance VSG		850'000.00		850'000.00		850'000.00		850'000.00		850'000.00
5720.4612.10	Honoraires facturés à Matran		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00
5720.4631.00	Part. canton frais assistance VSG		1'014'000.00		1'014'000.00		1'014'000.00		1'014'000.00		1'014'000.00
5720.4631.10	Part. canton frais fonctionnement MIS VSG		24'000.00		24'000.00		24'000.00		24'000.00		24'000.00
5720.4632.15	Rembt LASoc aide sociale district (5790.3632.15)		462'275.35		430'000.00		430'000.00		430'000.00		430'000.00
5720.4634.10	Part. ORS frais assistance VSG		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00
5726	Aide sociale Matran	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00
5726.3637.12	Frais de fonctionnement organisat. MIS Matran	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
5726.3637.22	Aide matérielle, MIS Matran	230'000.00		230'000.00		230'000.00		230'000.00		230'000.00	
5726.3637.43	Primes assurances incendie Matran	140.00		140.00		140.00		140.00		140.00	
5726.4260.02	Récupération frais d'assistance Matran		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00
5726.4612.12	Part de Matran, rembt aide matérielle		120'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00
5726.4612.43	Part de Matran, rembt primes assur. incendie		140.00		140.00		140.00		140.00		140.00
5726.4631.02	Part. canton frais assistance Matran		76'000.00		76'000.00		76'000.00		76'000.00		76'000.00
5726.4631.12	Part. canton frais fonctionnement MIS Matran		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00		4'000.00
5790	Assistance non mentionnée ailleurs	29'085.25	0.00	30'000.00	0.00	31'000.00	0.00	32'000.00	0.00	33'000.00	0.00
5790.3611.00	Participation aide victimes infractions LAVI (DL)	29'085.25		30'000.00		31'000.00		32'000.00		33'000.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
5797	Cohésion sociale, Générations, Animation DCSGA	732'530.00	25'000.00	712'160.00	25'000.00	716'800.00	25'000.00	721'440.00	25'000.00	726'270.00	25'000.00
5797.3000.00	Jetons Commission des Seniors	1'800.00		1'800.00		1'800.00		1'800.00		1'800.00	
5797.3000.01	Jetons Commission Villars-Sympa	1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
5797.3010.00	Salaires du personnel DCSGA	385'500.00		389'400.00		393'300.00		397'200.00		401'200.00	
5797.3010.01	Salaires des auxiliaires d'animation	32'500.00		32'500.00		32'500.00		32'500.00		32'500.00	
5797.3040.00	Allocations communales pour enfants	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
5797.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	26'100.00		26'300.00		26'600.00		26'800.00		27'100.00	
5797.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	36'600.00		37'000.00		37'300.00		37'700.00		38'100.00	
5797.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	840.00		840.00		850.00		860.00		870.00	
5797.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	10'020.00		10'120.00		10'220.00		10'320.00		10'420.00	
5797.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	2'870.00		2'900.00		2'930.00		2'960.00		2'980.00	
5797.3101.00	Gestion de projets et matériel DCSGA	60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00	
5797.3101.05	Activités de prévention	30'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5797.3101.20	Carburant pour les véhicules DCSGA	600.00		600.00		600.00		600.00		600.00	
5797.3130.00	Frais de téléphones et internet DCSGA	3'400.00		3'400.00		3'400.00		3'400.00		3'400.00	
5797.3130.05	Prestations de tiers et mandats DCSGA	87'900.00		87'900.00		87'900.00		87'900.00		87'900.00	
5797.3134.20	Assurances des véhicules DCSGA	600.00		600.00		600.00		600.00		600.00	
5797.3137.20	Impôts, taxes et vignettes véhicules DCSGA	600.00		600.00		600.00		600.00		600.00	
5797.3151.20	Entretien des véhicules DCSGA	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5797.3637.00	Subvention activités Seniors	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
5797.3637.10	Encouragement aux projets des habitants	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5797.4631.00	Subvention cantonale divers projets		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00
5797.4632.00	Subvention Paroisse et autres pr divers projets		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00
5799	Assistance autre	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00
5799.3637.00	Primes assur. incendie Commune de domicile	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5799.3637.05	Part aux abonnements Frimobil bénéficiaires PC	8'500.00		8'500.00		8'500.00		8'500.00		8'500.00	
6	Trafic et télécommunications	7'638'143.31	1'357'768.54	8'017'562.66	1'369'698.54	8'553'847.96	1'473'448.54	9'684'801.32	1'868'323.54	10'735'084.62	1'907'823.54
61	Circulation routière	4'297'285.36	1'168'130.79	4'390'995.71	1'173'810.79	4'569'603.86	1'206'130.79	5'141'678.37	1'541'005.79	5'652'439.32	1'580'505.79
6150	Routes communales	3'830'826.51	699'714.74	3'911'266.16	699'394.74	4'089'596.36	731'714.74	4'647'396.67	1'063'589.74	5'157'873.42	1'103'089.74
6150.3000.00	Jetons Commission services extérieurs	1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
6150.3010.00	Salaires du personnel de l'édilité	776'700.00		784'500.00		792'300.00		800'300.00		808'300.00	
6150.3010.01	Salaires du personnel d'encadrement + stag.	615'500.00		621'700.00		627'900.00		634'200.00		640'500.00	
6150.3040.00	Allocations communales pour enfants	22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00	
6150.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	91'600.00		92'500.00		93'500.00		94'400.00		95'300.00	
6150.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	132'200.00		133'500.00		134'800.00		136'200.00		137'600.00	
6150.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	8'470.00		8'550.00		8'640.00		8'720.00		8'810.00	
6150.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	35'640.00		36'000.00		36'360.00		36'720.00		37'090.00	
6150.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	10'360.00		10'460.00		10'570.00		10'670.00		10'780.00	
6150.3101.00	Outillage, petit matériel et uniformes	43'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6150.3101.05	Fournitures menuiserie communale	28'500.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6150.3101.10	Fournitures atelier communal	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6150.3101.20	Carburant et lubrifiants véhicules édilité et ST	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6150.3111.20	Achats véhicules, machines et matériel édilité	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6150.3120.05	Electricité éclairage public, yc abris bus (6220)	91'500.00		91'500.00		91'500.00		91'500.00		91'500.00	
6150.3120.15	Epuration des eaux des routes communales	93'000.00		93'000.00		93'000.00		93'000.00		93'000.00	
6150.3132.50	Frais d'études pour les routes	220'000.00		220'000.00		220'000.00		220'000.00		220'000.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
6150.3132.60	Appuis techniques en sous-traitance pour routes	50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6150.3134.20	Assurances des véhicules édilité et ST	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
6150.3137.20	Impôts, taxes et vignettes vhc édilité et ST	16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00		16'000.00	
6150.3141.50	Entretien des routes communales	167'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00		120'000.00	
6150.3141.55	Dégâts routiers de tiers	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6150.3141.65	Déblaiement de la neige et salage	75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00	
6150.3141.70	Signalisation routière	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6150.3141.80	Entretien éclairage public	53'000.00		53'000.00		53'000.00		53'000.00		53'000.00	
6150.3141.85	Assainissement éclairages publics	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6150.3151.20	Entretien des véhicules et machines édilité et ST	42'000.00		42'000.00		42'000.00		42'000.00		42'000.00	
6150.3160.00	Location dépôt des services extérieurs	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
6150.3300.10	Amort. des routes, voies et éclairage public	325'482.35		411'995.65		574'345.05		1'060'795.96		1'547'420.96	
6150.3300.18	Amort. s/rééval. des routes et éclairage public	709'947.20		685'633.55		673'754.35		667'963.90		667'209.50	
6150.3300.62	Amort. véhicules et machines édilité	23'000.00		103'000.00		114'000.00		174'000.00		204'000.00	
6150.3300.68	Amort. s/rééval. véhicules et machines édilité	22'564.00		22'564.00		22'564.00		22'563.85		0.00	
6150.3611.00	Participation aux Centres de renfort (DL) routes	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6150.3910.00	Imputation interne des salaires pour prestations	27'385.80		27'385.80		27'385.80		27'385.80		27'385.80	
6150.3910.19	Imputation interne des charges sociales	5'477.16		5'477.16		5'477.16		5'477.16		5'477.16	
6150.4240.00	Prestations de service édilité à des tiers		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00
6150.4250.00	Vente de matériel		500.00		500.00		500.00		500.00		500.00
6150.4260.50	Rembts de tiers - dégâts routiers		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
6150.4472.00	Produit des locations		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00
6150.4660.08	Amort. s/rééval. Subv. féd. routes et trottoirs (-)		1'666.65		1'666.65		1'666.65		1'666.65		1'666.65
6150.4660.10	Amort. Subv. cantonales routes et voies comm. (-)		4'754.75		4'434.75		33'004.75		243'004.75		243'004.75
6150.4660.18	Amort. s/rééval. Subv. cant. routes et trottoirs (-)		30'866.05		30'866.05		30'866.05		30'866.05		30'866.05
6150.4660.20	Amort. Subv. Agglo routes et voies communic. (-)		169'731.75		169'731.75		173'481.75		295'356.75		334'856.75
6150.4660.28	Amort. s/rééval. Subv. Assoc. Communes routes (-)		17'902.20		17'902.20		17'902.20		17'902.20		17'902.20
6150.4660.48	Amort. s/rééval. Subv. Entr. publ. routes et voies (-)		22'891.70		22'891.70		22'891.70		22'891.70		22'891.70
6150.4910.00	Imputation interne des salaires pour prestations		349'501.35		349'501.35		349'501.35		349'501.35		349'501.35
6150.4910.19	Imputation interne des charges sociales		69'900.29		69'900.29		69'900.29		69'900.29		69'900.29
6151	Bâtiment des services extérieurs et feu (BSEV)	459'058.85	433'916.05	472'329.55	439'916.05	472'607.50	439'916.05	486'881.70	442'916.05	487'165.90	442'916.05
6151.3101.00	Matériel de nettoyage des locaux	6'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6151.3120.00	Chauffage BSEV	33'000.00		33'000.00		33'000.00		33'000.00		33'000.00	
6151.3120.05	Electricité BSEV	22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00	
6151.3120.10	Eau potable BSEV	3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
6151.3120.15	Epuration des eaux BSEV	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
6151.3134.00	Assurance incendie, ECAB BSEV	5'860.00		5'860.00		5'860.00		5'860.00		5'860.00	
6151.3144.00	Entretien et réparations du bâtiment BSEV	56'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00	
6151.3300.40	Amort. Bâtiment Services extérieurs	37'157.75		37'157.75		37'157.75		51'157.75		51'157.75	
6151.3300.48	Amort. s/rééval. Bâtiment Services extérieurs	258'814.35		258'814.35		258'814.35		258'814.35		258'814.35	
6151.3910.15	Imputation interne salaires conciergerie	22'623.95		22'850.50		23'079.40		23'309.45		23'544.15	
6151.3910.18	Imputation interne charges sociales conciergerie	5'102.80		5'146.95		5'196.00		5'240.15		5'289.65	
6151.3930.60	Imputation interne déchets bâtiment communal	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
6151.4470.00	Produit des locations du BSEV		187'718.30		187'718.30		187'718.30		187'718.30		187'718.30
6151.4660.40	Amort. Subv. Pronovo install. solaire BSEV (-)		0.00		0.00		0.00		3'000.00		3'000.00
6151.4660.48	Amort. s/rééval. Subv. ECAB pour BSEV (-)		16'197.75		16'197.75		16'197.75		16'197.75		16'197.75
6151.4920.00	Imputation interne loyer local du feu		230'000.00		236'000.00		236'000.00		236'000.00		236'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
6155	Places de stationnement	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00
6155.3101.00	Fournitures pour parcomètres	500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
6155.3130.45	Frais de transactions des parcomètres	900.00		900.00		900.00		900.00		900.00	
6155.3151.00	Frais de maintenance des parcomètres	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
6155.3602.55	Restitution Agglo produit des parcomètres (4602.	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6155.4240.30	Produit des parcomètres		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00
6155.4240.40	Revenu vignettes stationnement Villars-Vert		20'250.00		20'250.00		20'250.00		20'250.00		20'250.00
6155.4240.45	Revenu vignettes stationnement Préalpes		2'250.00		2'250.00		2'250.00		2'250.00		2'250.00
6155.4602.55	Produit parcomètres Agglo à restituer (3602.55)		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
62	Transports publics	3'340'857.95	189'637.75	3'626'566.95	195'887.75	3'984'244.10	267'317.75	4'543'122.95	327'317.75	5'082'645.30	327'317.75
6210	Infrastructures de transports publics (DL)	113'368.00	0.00	118'000.00	0.00	123'000.00	0.00	128'000.00	0.00	133'000.00	0.00
6210.3611.00	Participation fonds d'infrastructure CFF (DL)	113'368.00		118'000.00		123'000.00		128'000.00		133'000.00	
6220	Trafic régional et d'Agglomération	3'077'489.95	35'887.75	3'358'566.95	42'137.75	3'711'244.10	113'567.75	4'265'122.95	173'567.75	4'799'645.30	173'567.75
6220.3141.00	Entretien des arrêts de bus et abris	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6220.3160.00	Location terrain parking Villars-Vert	3'720.00		3'720.00		3'720.00		3'720.00		3'720.00	
6220.3300.63	Amort. arrêts+abris bus et infrastr. transports	26'446.90		38'946.95		149'186.95		223'906.95		223'906.95	
6220.3300.68	Amort. s/réal. arrêts+abris bus et infrastr.	20'262.05		20'262.00		16'228.15		12'552.00		9'037.35	
6220.3611.00	Participation indemn. trafic régional (DL)	1'127'904.00		1'200'000.00		1'270'000.00		1'340'000.00		1'410'000.00	
6220.3612.90	Part aux transports et mobilité Agglo (DL)	1'866'157.00		2'062'638.00		2'239'109.00		2'651'944.00		3'119'981.00	
6220.3635.00	Participation aux coûts de Mobility	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
6220.3637.10	Incitation mobilité douce pour la population	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
6220.4240.00	Location des espaces publicitaires SGA		33'800.00		33'800.00		33'800.00		33'800.00		33'800.00
6220.4604.00	Part. de tiers au chiffre d'affaires Mobility		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00
6220.4614.00	Rétribution sur bornes électriques MOVE		200.00		200.00		200.00		200.00		200.00
6220.4660.10	Amort. Subv. Canton arrêts bus Lhand		0.00		0.00		48'930.00		108'930.00		108'930.00
6220.4660.20	Amort. Subv. Agglo abris bus et infrastructures		0.00		6'250.00		28'750.00		28'750.00		28'750.00
6220.4660.28	Amort. s/réal. Subv. Agglo abris bus et infrastr.		387.75		387.75		387.75		387.75		387.75
6221	Plan de mobilité du personnel (PAMACO)	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00
6221.3602.50	Attribution bénéfice c/c plan de mobilité	35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00	
6221.3637.50	Encouragement plan de mobilité	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
6221.4240.50	Recettes plan de mobilité		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00
6290	Transports publics, autres	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00
6290.3614.00	Restitution aux CFF produits cartes journalières	75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00	
6290.4604.00	Produits cartes journalières à restituer aux CFF		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00		75'000.00
6290.4614.01	Commission sur ventes cartes journalières CFF		3'750.00		3'750.00		3'750.00		3'750.00		3'750.00
7	Environnement et aménag. du territoire	8'767'670.87	8'089'650.93	9'211'200.10	8'507'487.81	9'331'421.22	8'583'399.68	9'649'855.62	8'848'141.78	9'927'562.32	9'068'993.18
71	Approvisionnement en eau potable (HT)	2'359'628.20	2'359'628.20	2'453'004.10	2'453'004.10	2'466'866.75	2'466'866.75	2'476'959.15	2'476'959.15	2'479'536.05	2'479'536.05
7101	Eau potable (EP) (HT)	2'359'628.20	2'359'628.20	2'453'004.10	2'453'004.10	2'466'866.75	2'466'866.75	2'476'959.15	2'476'959.15	2'479'536.05	2'479'536.05
7101.3010.00	Salaires du personnel y c. releveurs	85'300.00		86'200.00		87'000.00		87'900.00		88'800.00	
7101.3040.00	Allocations communales pour enfants	900.00		900.00		900.00		900.00		900.00	
7101.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	5'600.00		5'700.00		5'700.00		5'800.00		5'800.00	
7101.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	8'100.00		8'200.00		8'300.00		8'300.00		8'400.00	
7101.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	170.00		170.00		170.00		170.00		170.00	
7101.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	2'180.00		2'210.00		2'230.00		2'250.00		2'270.00	
7101.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	630.00		640.00		650.00		650.00		660.00	
7101.3090.00	Formation et perfectionnement personnel EP	500.00		1'000.00		500.00		1'000.00		500.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
7101.3101.30	Achats et remplacement de compteurs	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101.3105.00	Achats d'eau au CEFREN	655'000.00		655'000.00		696'000.00		696'000.00		696'000.00	
7101.3105.05	Autres achats d'eau	115'000.00		115'000.00		115'000.00		115'000.00		115'000.00	
7101.3120.05	Electricité EP	125'000.00		90'000.00		92'000.00		94'000.00		96'000.00	
7101.3120.10	Taxe d'exploitation eau potable réseau EP	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7101.3130.00	Frais de téléphones EP	1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00	
7101.3130.15	Cotisations professionnelles EP + AEnEC	1'950.00		1'950.00		1'950.00		1'950.00		1'950.00	
7101.3130.40	Mandat de prestation SINEF SA	300'000.00		300'000.00		300'000.00		300'000.00		300'000.00	
7101.3130.60	Frais d'analyses EP	5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00		5'500.00	
7101.3132.50	Frais d'études et projets EP	12'500.00		12'500.00		12'500.00		12'500.00		12'500.00	
7101.3134.00	Assurance incendie, ECAB, choses EP	2'550.00		2'550.00		2'550.00		2'550.00		2'550.00	
7101.3134.05	Assurance du mobilier et installations EP	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7101.3137.00	Redevance radio-TV EP	520.00		520.00		520.00		520.00		520.00	
7101.3143.00	Entretien et réparations installations EP	200'000.00		140'000.00		140'000.00		140'000.00		140'000.00	
7101.3143.05	Entretien des conduites d'aménées EP	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3143.10	Entretien des hydrantes EP	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7101.3143.15	Cytométrie de flux EP	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7101.3158.00	Maintenance programmes informatiques EP	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7101.3181.71	Pertes sur débiteurs eau potable	100.00		100.00		100.00		100.00		100.00	
7101.3300.31	Amort. ouvrages de génie civil EP (FSMV)	94'737.40		106'137.40		145'187.40		175'462.40		187'462.40	
7101.3510.01	Attribution réserve FSMV eau potable (29001.00)	341'316.30		241'663.20		148'504.80		70'534.25		22'157.60	
7101.3510.06	Attribution réserve FSEC eau potable (29001.01)	13'889.73		112'249.73		73'819.73		75'299.73		77'769.73	
7101.3612.00	Contribution aux coûts d'exploit. du CEFREN (DL)	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
7101.3612.10	Taxe de base du CEFREN (FSMV) (DL)	195'000.00		220'000.00		245'000.00		270'000.00		290'000.00	
7101.3910.00	Imputation interne des salaires pour prestations	17'525.24		17'525.24		17'525.24		17'525.24		17'525.24	
7101.3910.19	Imputation interne des charges sociales	3'505.03		3'505.03		3'505.03		3'505.03		3'505.03	
7101.3940.10	Imput. interne charges intérêts EP (FSMV)	83'153.05		218'250.90		254'184.55		280'482.50		292'903.25	
7101.3940.11	Imput. interne charges intérêts EP (FSEC)	12'401.45		28'932.60		30'970.00		32'460.00		33'992.80	
7101.4240.30	Rétribution énergie photovoltaïque EP		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00
7101.4240.70	Taxe abonnements eau potable (FSMV) (SANS vente)		574'000.00		574'000.00		574'000.00		574'000.00		574'000.00
7101.4240.72	Taxes de droits de passage et d'exploitation		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00
7101.4250.70	Vente d'eau potable (m3)		1'570'000.00		1'575'000.00		1'580'000.00		1'585'000.00		1'590'000.00
7101.4250.71	Produit fournitures d'eau de chantiers		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
7101.4660.40	Amort. Subv. Pronovo inst. photovoltaïque EP (-)		1'469.50		1'469.50		1'469.50		1'469.50		1'469.50
7101.4660.41	Amort. Subv. ECAB réseau eau potable (FSMV)		8'216.50		8'272.75		8'329.00		8'385.25		8'441.50
7101.4660.71	Amort. Part. tiers taxes raccordement EP (FSMV)		80'207.65		80'327.65		81'642.00		81'049.00		74'005.20
7101.4910.00	Imputation interne des salaires pour prestations		6'600.00		6'600.00		6'600.00		6'600.00		6'600.00
7101.4910.19	Imputation interne des charges sociales		1'320.00		1'320.00		1'320.00		1'320.00		1'320.00
7101.4940.30	Imput. int. produits intérêts réserve EP (FSMV)		50'313.10		121'981.60		127'436.25		131'575.40		134'607.05
7101.4940.31	Imput. int. produits intérêts réserve EP (FSEC)		12'401.45		28'932.60		30'970.00		32'460.00		33'992.80
72	Traitement des eaux usées, épuration (HT)	4'325'711.65	4'325'711.65	4'648'172.63	4'648'172.63	4'707'221.85	4'707'221.85	4'857'871.55	4'857'871.55	5'065'146.05	5'065'146.05
7201	Epuration, eaux usées (EU) (HT)	3'570'256.02	3'570'256.02	3'885'827.00	3'885'827.00	3'937'626.22	3'937'626.22	4'081'275.92	4'081'275.92	4'281'240.42	4'281'240.42
7201.3010.00	Salaires du personnel épuration	72'150.00		72'900.00		73'600.00		74'350.00		75'100.00	
7201.3040.00	Allocations communales pour enfants	900.00		900.00		900.00		900.00		900.00	
7201.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	4'700.00		4'800.00		4'800.00		4'900.00		4'900.00	
7201.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	6'900.00		6'900.00		7'000.00		7'100.00		7'100.00	
7201.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	140.00		140.00		140.00		140.00		150.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
7201.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	1'850.00		1'870.00		1'880.00		1'900.00		1'920.00	
7201.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	540.00		540.00		550.00		550.00		560.00	
7201.3090.00	Formation et perfectionnement personnel EU	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7201.3120.05	Electricité des stations de pompage EU	4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00	
7201.3120.10	Consommation d'eau potable EU	500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
7201.3130.00	Frais de téléphones EU	200.00		200.00		200.00		200.00		200.00	
7201.3130.21	Cotisations professionnelles EU	900.00		900.00		900.00		900.00		900.00	
7201.3132.50	Frais d'études et projets EU	20'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7201.3134.00	Assurance incendie, ECAB, choses EU	450.00		450.00		450.00		450.00		450.00	
7201.3137.00	Redevance radio-TV EU	620.00		620.00		620.00		620.00		620.00	
7201.3137.10	Taxe micropolluants à Fribourg (DL)	1'050.00		1'050.00		1'050.00		1'050.00		1'050.00	
7201.3143.00	Entretien et réparations installations EU	80'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3143.10	Curages et contrôles TV EU	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3143.20	Entretien stations de pompage EU	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.3158.00	Maintenance programmes informatiques EU	2'600.00		2'600.00		2'600.00		2'600.00		2'600.00	
7201.3181.72	Pertes sur débiteurs épuration	250.00		250.00		250.00		250.00		250.00	
7201.3300.32	Amort. ouvrages génie civil EU + STEP VSG (FSMV)	670'781.80		688'556.80		718'619.30		741'494.30		746'744.30	
7201.3510.02	Attribution réserve FSMV eaux usées (29002.00)	1'122'348.27		735'339.45		117'329.45		0.00		0.00	
7201.3510.07	Attribution réserve FSEC eaux usées (29002.01)	47'542.33		150'820.38		0.00		0.00		0.00	
7201.3612.40	Part aux coûts d'exploit. de l'ASEV (FSEC) (DL)	887'397.40		842'609.35		1'027'434.15		1'103'134.05		1'142'775.95	
7201.3612.41	Part aux micropolluants de l'ASEV (FSEC) (DL)	111'860.00		112'500.00		112'950.00		113'400.00		113'850.00	
7201.3612.45	Part au maintien de la valeur ASEV (FSMV) (DL)	114'230.95		290'045.75		848'704.50		990'504.10		1'134'772.15	
7201.3910.00	Imputation interne des salaires pour prestations	24'125.24		24'125.24		24'125.24		24'125.24		24'125.24	
7201.3910.19	Imputation interne des charges sociales	4'825.03		4'825.03		4'825.03		4'825.03		4'825.03	
7201.3940.12	Imputation interne charges intérêts EU (FSMV)	333'569.55		811'297.45		854'178.45		872'169.10		879'440.40	
7201.3940.13	Imputation interne charges intérêts EU (FSEC)	19'325.45		45'587.55		48'520.10		49'714.10		52'007.35	
7201.4240.75	Produit de la taxe de base des eaux usées (FSMV)		1'750'000.00		1'750'000.00		1'750'000.00		1'750'000.00		1'750'000.00
7201.4240.77	Produit de la taxe d'épuration eaux (m3) (FSEC)		1'310'000.00		1'315'000.00		1'320'000.00		1'325'000.00		1'330'000.00
7201.4470.00	Produit DDP terrain + install. STEP (MSMV)		25'788.00		25'788.00		25'788.00		25'788.00		25'788.00
7201.4510.02	Prélèvement réserve FSMV eaux usées (29002.00)		0.00		0.00		0.00		58'567.35		219'981.20
7201.4510.07	Prélèvement réserve FSEC eaux usées (29002.01)		0.00		0.00		30'274.42		102'394.32		138'276.22
7201.4660.02	Amort. Subv. féd. réseau EU + STEP (VSG) (FSMV)		69'911.45		69'911.45		69'911.45		69'911.45		69'911.45
7201.4660.10	Amort. Subv. canton. réseau EU + STEP (FSMV)		875.00		875.00		875.00		875.00		875.00
7201.4660.20	Amort. Subv. Communes réseau EU + STEP (FSMV)		29'236.70		29'236.70		29'236.70		29'236.70		29'236.70
7201.4660.42	Amort. Subv. ECAB réseau eaux usées (-) (FSMV)		9'393.30		9'393.30		9'393.30		9'393.30		9'393.30
7201.4660.72	Amort. Part. tiers taxes raccordement EU (FSMV)		153'054.17		153'215.70		148'484.20		145'924.20		134'469.75
7201.4660.75	Amort. Subv. tiers réseaux d'eaux usées (FSMV)		575.00		575.00		575.00		575.00		575.00
7201.4940.32	Imput. Int. produits intérêts réserve EU (FSMV)		202'096.95		486'244.30		504'568.05		513'896.50		520'726.45
7201.4940.33	Imput. Int. produits intérêts réserve EU (FSEC)		19'325.45		45'587.55		48'520.10		49'714.10		52'007.35
7206	Station d'épuration intercommunale (STEP) (HT)	755'455.63	755'455.63	762'345.63	762'345.63	769'595.63	769'595.63	776'595.63	776'595.63	783'905.63	783'905.63
7206.3000.00	Jetons du Comité de Direction STEP	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7206.3010.00	Salaires du personnel de la STEP	515'650.00		521'400.00		527'400.00		533'250.00		539'300.00	
7206.3040.00	Allocations communales pour enfants	5'400.00		5'400.00		5'400.00		5'400.00		5'400.00	
7206.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	33'900.00		34'300.00		34'700.00		35'100.00		35'500.00	
7206.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	49'000.00		49'500.00		50'100.00		50'600.00		51'200.00	
7206.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	4'830.00		4'880.00		4'940.00		4'990.00		5'050.00	
7206.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	13'200.00		13'350.00		13'500.00		13'650.00		13'810.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
7206.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	3'840.00		3'880.00		3'920.00		3'970.00		4'010.00	
7206.3910.00	Imputation interne des salaires pour prestations	96'029.68		96'029.68		96'029.68		96'029.68		96'029.68	
7206.3910.19	Imputation interne des charges sociales	18'605.95		18'605.95		18'605.95		18'605.95		18'605.95	
7206.4612.19	Refacturation du personnel communal à l'ASEV		755'455.63		762'345.63		769'595.63		776'595.63		783'905.63
73	Gestion des déchets (HT)	1'530'819.62	1'346'311.08	1'598'507.97	1'354'311.08	1'620'268.22	1'362'311.08	1'622'328.52	1'370'311.08	1'624'198.82	1'378'311.08
7301	Gestion communale des déchets (HT)	1'530'819.62	1'346'311.08	1'598'507.97	1'354'311.08	1'620'268.22	1'362'311.08	1'622'328.52	1'370'311.08	1'624'198.82	1'378'311.08
7301.3010.00	Salaires du personnel des déchetteries	285'500.00		288'400.00		291'200.00		294'200.00		297'100.00	
7301.3040.00	Allocations communales pour enfants	3'800.00		3'800.00		3'800.00		3'800.00		3'800.00	
7301.3050.00	Part patronale AVS/AI/APG, AC, frais admin.	18'800.00		19'000.00		19'200.00		19'400.00		19'500.00	
7301.3052.00	Part patronale à la caisse de retraite	27'100.00		27'400.00		27'600.00		27'900.00		28'200.00	
7301.3053.00	Part patronale aux assurances accidents	2'670.00		2'700.00		2'730.00		2'750.00		2'780.00	
7301.3054.00	Part patronale à la Caisse de cotisation pour AF	7'310.00		7'380.00		7'450.00		7'530.00		7'610.00	
7301.3055.00	Part patronale à l'assurance IJ maladie	2'120.00		2'150.00		2'170.00		2'190.00		2'210.00	
7301.3101.00	Achats de sacs	25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7301.3101.10	Achats de conteneurs et bennes	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3101.20	Carburant pour véhicules déchets	9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00		9'000.00	
7301.3120.05	Electricité déchetterie	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7301.3120.10	Eau potable déchetterie	4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00	
7301.3120.15	Epuratie des eaux déchetterie	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
7301.3130.00	Frais de téléphones déchets	300.00		300.00		300.00		300.00		300.00	
7301.3130.50	Taxe d'incinération des ordures	310'000.00		320'000.00		330'000.00		330'000.00		330'000.00	
7301.3130.51	Taxe sur les déchets organiques	170'000.00		170'000.00		170'000.00		170'000.00		170'000.00	
7301.3130.52	Taxe sur les vieux pneus	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7301.3130.53	Taxe sur les huiles, batteries et piles	7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00	
7301.3130.54	Taxes diverses	400.00		400.00		400.00		400.00		400.00	
7301.3130.55	Taxes sur les bois	400.00		400.00		400.00		400.00		400.00	
7301.3130.60	Ramassages de tiers et élimination déchets	330'000.00		340'000.00		350'000.00		350'000.00		350'000.00	
7301.3130.70	Surveillance outsourcée des déchetteries	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3134.00	Assurance incendie, ECAB, mobilier déchett.	800.00		800.00		800.00		800.00		800.00	
7301.3134.20	Assurances des véhicules déchets	1'750.00		1'750.00		1'750.00		1'750.00		1'750.00	
7301.3137.00	Redevance radio-TV déchets	300.00		300.00		300.00		300.00		300.00	
7301.3137.10	TVA déchets non récupérable	6'050.00		6'050.00		6'050.00		6'050.00		6'050.00	
7301.3137.20	Impôts, taxes et vignettes véhicules déchets	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7301.3144.00	Entretien du bâtiment de la déchetterie	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7301.3149.00	Exploitation déchetterie Ste-Apolline	20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3149.05	Entretien des points de collecte	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7301.3151.20	Entretien des véhicules et machines	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7301.3180.73	Réévaluations débiteurs douteux déchets	500.00		500.00		500.00		500.00		500.00	
7301.3181.73	Pertes sur débiteurs déchets	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7301.3300.40	Amortissements bâtiment déchetterie	67'031.00		67'031.00		67'031.00		67'031.00		67'031.00	
7301.3300.48	Amort. s/rééval. bâtiment déchetterie	7'305.90		7'305.90		7'305.90		7'305.90		7'305.90	
7301.3300.62	Amort. véhicules et machines déchetterie	5'550.00		28'680.00		28'680.00		28'680.00		28'680.00	
7301.3634.00	Péréquation des frais de transports (DL)	55'000.00		55'000.00		55'000.00		55'000.00		55'000.00	
7301.3910.00	Imputation interne des salaires pour prestations	59'178.89		59'178.89		59'178.89		59'178.89		59'178.89	
7301.3910.19	Imputation interne des charges sociales	11'835.78		11'835.78		11'835.78		11'835.78		11'835.78	
7301.3940.40	Imputation interne intérêts déchetterie	15'618.05		36'646.40		35'086.65		33'526.95		31'967.25	
7301.4240.00	Taxe de base des déchets		568'000.00		571'000.00		574'000.00		577'000.00		580'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
7301.4240.10	Taxe proportionnelle (au sac)		550'000.00		555'000.00		560'000.00		565'000.00		570'000.00
7301.4240.30	Rétribution énergie photovoltaïque Déchetterie		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00
7301.4240.50	Taxes de recyclage du verre		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00
7301.4240.60	Produit collecte des encombrants		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00
7301.4250.00	Produit du papier		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00		25'000.00
7301.4250.05	Produit de l'aluminium et du fer		17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00		17'000.00
7301.4250.10	Produit du PET		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00
7301.4250.15	Produit des appareils ménagers		200.00		200.00		200.00		200.00		200.00
7301.4270.00	Ordonnances pénales déchets		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00
7301.4660.40	Amort. Subvention Pronovo		693.80		693.80		693.80		693.80		693.80
7301.4910.00	Imputation interne des salaires pour prestations		36'514.40		36'514.40		36'514.40		36'514.40		36'514.40
7301.4910.19	Imputation interne des charges sociales		7'302.88		7'302.88		7'302.88		7'302.88		7'302.88
7301.4930.60	Imputation interne déchets bâtiments communaux		74'600.00		74'600.00		74'600.00		74'600.00		74'600.00
76	Lutte contre la pollution de l'environn.	254'250.00	23'000.00	192'144.00	17'000.00	205'046.00	12'000.00	354'855.00	108'000.00	402'773.00	111'000.00
7610	Protection de l'air et du climat	229'250.00	23'000.00	167'144.00	17'000.00	190'046.00	12'000.00	239'855.00	13'000.00	297'773.00	16'000.00
7610.3132.50	Honoraires cadastre du bruit	20'000.00		20'000.00		20'000.00		0.00		0.00	
7610.3300.10	Amortissements plan lumière	0.00		12'500.00		25'000.00		37'500.00		50'000.00	
7610.3300.70	Amortissements plan climat	64'000.00		29'000.00		29'000.00		65'900.00		110'900.00	
7610.3612.90	Participation prot. environnement Agglo (DL)	45'250.00		45'644.00		46'046.00		46'455.00		46'873.00	
7610.3637.00	Développement durable	100'000.00		60'000.00		70'000.00		90'000.00		90'000.00	
7610.4630.00	Subvention fédérale développement durable		20'000.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7610.4631.00	Subvention cantonale développement durable		0.00		10'000.00		2'000.00		0.00		0.00
7610.4660.10	Amort. Subv. cantonales Plan climat communal		1'000.00		2'000.00		3'000.00		4'000.00		5'000.00
7610.4660.20	Amort. Subv. Agglo Plan climat communal		2'000.00		5'000.00		7'000.00		9'000.00		11'000.00
7690	Energies renouvelables	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	15'000.00	0.00	115'000.00	95'000.00	105'000.00	95'000.00
7690.3300.21	Amortissements protection contre les crues	0.00		0.00		0.00		100'000.00		100'000.00	
7690.3637.10	Transition énergétique	25'000.00		25'000.00		15'000.00		15'000.00		5'000.00	
7690.4660.10	Amort. Subv. cantonales Protection crues		0.00		0.00		0.00		95'000.00		95'000.00
77	Cimetière	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00
7710	Cimetière	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00
7710.3000.00	Jetons de la Commission du cimetière	100.00		100.00		100.00		100.00		100.00	
7710.3101.00	Achat de matériel cimetière	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7710.3120.05	Electricité de l'édicule	3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7710.3130.00	Frais d'inhumations	30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7710.3134.00	Assurance incendie, ECAB cimetière	200.00		200.00		200.00		200.00		200.00	
7710.3143.00	Entretien du cimetière	24'000.00		24'000.00		24'000.00		24'000.00		24'000.00	
7710.3144.00	Entretien et réparations morgue et édicule	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7710.3300.40	Amort. infrastructures du cimetière	26'905.65		26'905.65		26'905.65		26'905.65		26'905.65	
7710.3300.41	Amort. édicule du cimetière	4'080.00		4'080.00		4'080.00		4'080.00		4'080.00	
7710.3300.48	Amort. s/rééval. infrastructures du cimetière	5'714.75		5'714.75		5'714.75		5'714.75		5'714.75	
7710.4240.00	Taxes d'entrées et concessions		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00
79	Aménagement du territoire	198'261.00	0.00	220'371.00	0.00	233'018.00	0.00	238'841.00	0.00	256'908.00	0.00
7900	Aménagement du territoire	198'261.00	0.00	220'371.00	0.00	233'018.00	0.00	238'841.00	0.00	256'908.00	0.00
7900.3000.00	Jetons Commission d'aménagement	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7900.3132.50	Frais d'études et projets	95'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7900.3612.90	Participation aménagement Agglo (DL)	98'261.00		115'371.00		128'018.00		133'841.00		151'908.00	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
8	Economie publique	212'760.35	300.00	202'322.00	300.00	213'934.00	300.00	203'589.00	300.00	215'216.00	300.00
81	Agriculture	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00
8110	Agriculture	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00
8110.3137.10	Contribution immobilière Hauterive	64.00		64.00		64.00		64.00		64.00	
8110.4470.00	Produit des locations de terrains		300.00		300.00		300.00		300.00		300.00
82	Forêts (Sylviculture)	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00
8200	Forêts (Sylviculture)	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00
8200.3145.00	Entretien des forêts communales	22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00		22'000.00	
8200.3145.10	Aménagement des chemins forestiers	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8200.3612.00	Participation à Forêt Sarine (DL)	3'200.00		3'200.00		3'200.00		3'200.00		3'200.00	
8200.3631.00	Gestion Lac de Pérolles et Petite-Sarine (DL)	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
84	Tourisme	94'185.25	0.00	94'200.00	0.00	94'300.00	0.00	94'400.00	0.00	94'500.00	0.00
8400	Tourisme	94'185.25	0.00	94'200.00	0.00	94'300.00	0.00	94'400.00	0.00	94'500.00	0.00
8400.3612.90	Part à la promotion tourisme Agglo/ARS (DL)	94'185.25		94'200.00		94'300.00		94'400.00		94'500.00	
85	Industrie, artisanat et commerce	82'311.10	0.00	71'858.00	0.00	83'370.00	0.00	72'925.00	0.00	84'452.00	0.00
8500	Industrie, artisanat et commerce	82'311.10	0.00	71'858.00	0.00	83'370.00	0.00	72'925.00	0.00	84'452.00	0.00
8500.3612.50	Part. à l'ARS et projet d'application iSarine (DL)	45'090.10		45'200.00		45'300.00		45'400.00		45'500.00	
8500.3612.90	Part à la promotion économique Agglo (DL)	37'221.00		26'658.00		38'070.00		27'525.00		38'952.00	
9	Finances et impôts	8'112'944.95	65'536'051.60	8'777'116.05	67'156'196.85	9'486'314.40	68'040'945.35	9'502'916.00	69'696'056.65	9'247'053.65	71'329'977.40
91	Impôts	335'000.00	60'816'478.00	335'000.00	62'234'478.00	335'000.00	62'964'500.00	335'000.00	64'582'500.00	335'000.00	66'200'500.00
9100	Impôts communaux ordinaires	335'000.00	52'878'478.00	335'000.00	54'278'478.00	335'000.00	54'990'500.00	335'000.00	56'590'500.00	335'000.00	58'190'500.00
9100.3180.91	Réévaluation débiteurs douteux impôts (+/-)	70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00	
9100.3181.50	Remises d'impôts PP et PM	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
9100.3181.91	Pertes sur débiteurs y c. petits soldes	250'000.00		250'000.00		250'000.00		250'000.00		250'000.00	
9100.3611.00	Frais perception impôt source cat. PP 308 (DL)	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
9100.4000.00	Impôt revenu pers. physiques année fiscale		25'450'000.00		26'500'000.00		27'500'000.00		28'500'000.00		29'500'000.00
9100.4000.25	Rappels d'impôts sur le revenu PP		70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00		70'000.00
9100.4000.30	Impôt prestations en capital		450'000.00		450'000.00		450'000.00		450'000.00		450'000.00
9100.4000.60	Rembt impôts forfaitaires étrangers PP (DL) (-)		-30'000.00		-30'000.00		-30'000.00		-30'000.00		-30'000.00
9100.4001.00	Impôt fortune pers. physiques année fiscale		2'770'000.00		3'120'000.00		3'470'000.00		3'820'000.00		4'170'000.00
9100.4001.25	Rappels d'impôts sur la fortune PP		80'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00
9100.4002.00	Impôt source pers. physiques année fiscale		1'250'000.00		1'250'000.00		1'250'000.00		1'250'000.00		1'250'000.00
9100.4002.55	Impôt source cat. 308 PP année fiscale		350'000.00		350'000.00		350'000.00		350'000.00		350'000.00
9100.4010.00	Impôt bénéfice pers. morales année fiscale		20'500'000.00		20'500'000.00		21'500'000.00		21'750'000.00		22'000'000.00
9100.4010.25	Rappels d'impôts sur le bénéfice PM		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00
9100.4010.60	Rembt impôts forfaitaires étrangers PM (DL) (-)		-60'000.00		-60'000.00		-60'000.00		-60'000.00		-60'000.00
9100.4011.00	Impôt capital pers. morales année fiscale		250'000.00		250'000.00		250'000.00		250'000.00		250'000.00
9100.4011.25	Rappels d'impôts sur le capital PM		500.00		500.00		500.00		500.00		500.00
9100.4290.50	Récupération pertes sur créances (-)		150'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00		150'000.00
9100.4611.00	Compensation cant. de base - réforme fiscale		1'637'978.00		1'637'978.00		0.00		0.00		0.00
9101	Impôts communaux spéciaux	0.00	7'938'000.00	0.00	7'956'000.00	0.00	7'974'000.00	0.00	7'992'000.00	0.00	8'010'000.00
9101.4021.00	Contribution immobilière PP		2'535'000.00		2'550'000.00		2'565'000.00		2'580'000.00		2'595'000.00
9101.4021.01	Contribution immobilière PM		3'200'000.00		3'202'000.00		3'204'000.00		3'206'000.00		3'208'000.00
9101.4022.55	Impôt sur les gains immobiliers		900'000.00		900'000.00		900'000.00		900'000.00		900'000.00
9101.4023.00	Impôt sur les mutations immobilières		1'200'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
9101.4024.00	Impôt sur les successions et donations		60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00
9101.4025.00	Impôt sur les appareils à sous		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00		7'000.00
9101.4033.00	Impôt sur les chiens		36'000.00		37'000.00		38'000.00		39'000.00		40'000.00
93	Péréquation financière intercommunale	7'003'388.00	880'193.00	7'250'000.00	900'000.00	7'600'000.00	900'000.00	7'400'000.00	900'000.00	7'200'000.00	900'000.00
9300	Péréquation financière intercommunale	7'003'388.00	880'193.00	7'250'000.00	900'000.00	7'600'000.00	900'000.00	7'400'000.00	900'000.00	7'200'000.00	900'000.00
9300.3622.00	Contribution péréquation des ressources (DL)	7'003'388.00		7'250'000.00		7'600'000.00		7'400'000.00		7'200'000.00	
9300.4621.00	Attribution de la péréquation besoins (DL)		880'193.00		900'000.00		900'000.00		900'000.00		900'000.00
95	Parts aux recettes, autres	18'920.00	756'900.00	19'370.00	775'000.00	19'820.00	793'000.00	20'270.00	811'000.00	20'720.00	829'000.00
9500	Parts aux recettes sans affectation, autres	18'920.00	756'900.00	19'370.00	775'000.00	19'820.00	793'000.00	20'270.00	811'000.00	20'720.00	829'000.00
9500.3601.00	Part frais perception impôt véhicules (DL)	18'920.00		19'370.00		19'820.00		20'270.00		20'720.00	
9500.4601.00	Impôt sur les véhicules (DL)		756'900.00		775'000.00		793'000.00		811'000.00		829'000.00
96	Administration de la fortune et de la dette	705'636.95	774'980.60	1'122'746.05	939'218.85	1'481'494.40	1'075'945.35	1'697'646.00	1'095'056.65	1'641'333.65	1'092'977.40
9610	Intérêts	705'636.95	719'980.60	1'122'746.05	884'218.85	1'481'494.40	1'020'945.35	1'697'646.00	1'040'056.65	1'641'333.65	1'037'977.40
9610.3401.30	Intérêts des dettes et courtage	320'000.00		340'000.00		670'000.00		870'000.00		800'000.00	
9610.3401.55	Frais de courtage sur placements	1'500.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
9610.3409.00	Intérêts sur réserves eau et épuration	284'136.95		682'746.05		711'494.40		727'646.00		741'333.65	
9610.3499.30	Intérêts rémunérateurs sur impôts	100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00	
9610.4400.00	Intérêts produits Postfinance et Banques		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
9610.4400.20	Produit des escomptes et diff. change		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00		1'500.00
9610.4401.40	Intérêts retard sur débiteurs, c/c et dépôts		230'000.00		230'000.00		230'000.00		230'000.00		230'000.00
9610.4402.00	Intérêts des placements à CT et LT		175'000.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9610.4450.00	Intérêts de prêts PA		50.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9610.4499.50	Intérêts CODEMS s/invest. Martinets		126'500.00		187'750.00		271'000.00		260'850.00		250'500.00
9610.4940.00	Imputation interne des intérêts SLPPI		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00
9610.4940.10	Imputation interne intérêts eau potable		32'839.95		96'269.30		126'748.30		148'907.10		158'296.20
9610.4940.20	Imputation interne intérêts eaux usées		131'472.60		325'053.15		349'610.40		358'272.60		358'713.95
9610.4940.40	Imputation interne intérêts déchetterie		15'618.05		36'646.40		35'086.65		33'526.95		31'967.25
9690	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00
9690.4420.00	Dividendes et distrib. bénéfiques du PF		55'000.00		55'000.00		55'000.00		55'000.00		55'000.00
97	Redistributions	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00
9710.4699.10	Redistribution de la taxe CO2		7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00		7'500.00
99	Postes non ventilables	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00
9900	Postes non ventilables	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00
9900.3010.90	Solde vacances et heures supplémentaires	50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
9900.4895.00	Prélèv.s/réserve rééaval. patrim. adm. (2021-2030)		2'300'000.00		2'300'000.00		2'300'000.00		2'300'000.00		2'300'000.00
TOTAUX		89'373'530.04	88'805'340.27	88'677'369.87	88'276'627.05	90'582'646.89	89'397'307.42	93'016'191.75	91'813'920.82	94'705'272.75	93'752'982.97
	Résultat (Bénéfice = + ; Perte = -)	-568'189.77		-400'742.82		-1'185'339.47		-1'202'270.93		-952'289.78	

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
0	Administration générale	6'980'963.55	1'615'257.85	6'948'921.90	1'631'517.85	7'004'513.95	1'631'537.85	7'053'303.55	1'644'047.85	7'104'025.20	1'656'337.85
01	Législatif et exécutif	631'570.00	6'600.00	673'620.00	6'600.00	631'570.00	6'600.00	631'570.00	6'600.00	631'570.00	6'600.00
0110	Législatif (Conseil général)	86'200.00	0.00	128'250.00	0.00	86'200.00	0.00	86'200.00	0.00	86'200.00	0.00
0120	Exécutif (Conseil communal)	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00	545'370.00	6'600.00
02	Services généraux	6'349'393.55	1'608'657.85	6'275'301.90	1'624'917.85	6'372'943.95	1'624'937.85	6'421'733.55	1'637'447.85	6'472'455.20	1'649'737.85
0210	Administration des finances et contributions	1'130'966.00	204'600.00	1'140'967.00	204'600.00	1'151'278.00	204'600.00	1'161'470.00	204'600.00	1'171'942.00	204'600.00
0220	Secrét. général et techn., RH, Informatique	2'818'160.45	17'000.00	2'709'612.45	17'000.00	2'793'343.50	17'000.00	2'756'415.00	17'000.00	2'771'126.00	17'000.00
0290	Bâtiment administratif Petit-Moncor 1B-1F	734'571.50	74'960.00	741'806.75	79'510.00	730'760.50	74'470.00	790'708.70	75'120.00	786'817.05	75'120.00
0291	Centre de rencontre "La Grange"	200'087.15	28'100.00	203'886.60	28'100.00	204'194.05	28'100.00	209'597.35	28'100.00	209'911.65	28'100.00
0292	Ancienne école	93'399.00	10'537.85	117'109.65	10'537.85	117'428.45	10'537.85	117'743.05	10'537.85	134'569.05	10'537.85
0293	Four à pain Préalpes 12C	35.00	0.00	35.00	0.00	35.00	0.00	35.00	0.00	35.00	0.00
0294	Bâtiment Route de Moncor 2A	16'374.45	67'300.00	10'374.45	67'300.00	12'374.45	67'300.00	10'374.45	67'300.00	10'374.45	67'300.00
0295	PAD 34-35 (art. 5171 RF)	0.00	6'960.00	0.00	6'960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0299	Planification et gestion des bâtiments	1'355'800.00	1'199'200.00	1'351'510.00	1'210'910.00	1'363'530.00	1'222'930.00	1'375'390.00	1'234'790.00	1'387'680.00	1'247'080.00
1	Ordre et sécurité publics	2'982'956.15	760'970.94	2'903'222.30	751'970.94	2'940'142.00	751'970.94	3'022'124.25	750'470.94	3'049'346.75	750'470.94
11	Sécurité publique	949'126.60	10'000.00	875'499.40	10'000.00	897'196.70	10'000.00	905'372.80	10'000.00	930'718.65	10'000.00
1110	Police	949'126.60	10'000.00	875'499.40	10'000.00	897'196.70	10'000.00	905'372.80	10'000.00	930'718.65	10'000.00
14	Juridique, CHAB, police constructions, cadastre	1'039'100.00	125'520.94	1'048'880.00	125'520.94	1'058'460.00	125'520.94	1'068'250.00	125'520.94	1'078'440.00	125'520.94
1400	Juridique, CHAB, police constructions, cadastre	1'039'100.00	125'520.94	1'048'880.00	125'520.94	1'058'460.00	125'520.94	1'068'250.00	125'520.94	1'078'440.00	125'520.94
15	Service du feu	790'329.20	518'000.00	789'239.00	524'000.00	793'837.00	524'000.00	826'816.00	522'500.00	847'446.00	522'500.00
1500	Service du feu	790'329.20	518'000.00	789'239.00	524'000.00	793'837.00	524'000.00	826'816.00	522'500.00	847'446.00	522'500.00
16	Défense	204'400.35	107'450.00	189'603.90	92'450.00	190'648.30	92'450.00	221'685.45	92'450.00	192'742.10	92'450.00
1610	Défense Militaire	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00
1620	Protection civile	175'390.35	96'650.00	160'593.90	81'650.00	161'638.30	81'650.00	192'675.45	81'650.00	163'732.10	81'650.00
1621	Etat-major de conduite de l'ORCOC (DL)	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00	28'710.00	10'800.00
2	Formation	23'475'164.45	3'976'075.60	23'673'791.60	4'007'085.60	23'887'796.40	4'039'585.60	24'240'952.50	4'079'585.60	24'516'751.00	4'112'085.60
21	Scolarité obligatoire	21'204'106.05	3'949'575.60	21'289'841.60	3'980'585.60	21'390'286.40	4'013'085.60	21'630'222.50	4'053'085.60	21'792'581.00	4'085'585.60
2110	Ecole primaire I (Enfantine 1H - 2H)	998'594.25	4'215.00	1'002'300.00	4'300.00	1'007'300.00	4'300.00	1'012'300.00	4'300.00	1'017'300.00	4'300.00
2120	Ecole primaire II (3H - 8H)	6'466'106.40	54'635.00	6'547'589.70	55'000.00	6'618'550.00	55'000.00	6'704'470.00	55'000.00	6'802'690.00	55'000.00
2126	Svce logopédie, psychologie et psychom. (DL)	3'305'835.30	3'305'835.30	3'340'435.30	3'340'435.30	3'372'935.30	3'372'935.30	3'405'435.30	3'405'435.30	3'437'935.30	3'437'935.30
2130	Ecoles du cycle d'orientation (9H - 11H)	5'638'333.00	0.00	5'660'000.00	0.00	5'690'000.00	0.00	5'720'000.00	0.00	5'750'000.00	0.00
2140	Ecoles de musique	360'000.00	0.00	363'000.00	0.00	366'000.00	0.00	369'000.00	0.00	372'000.00	0.00
2170	Bâtiments scolaires	3'597'297.10	490'390.30	3'531'876.60	486'350.30	3'486'006.10	486'350.30	3'564'867.20	493'850.30	3'553'740.70	493'850.30
21701	Ecole de Cormanon	1'085'501.30	125'067.05	1'037'656.90	125'067.05	1'039'869.45	125'067.05	1'030'692.25	125'067.05	1'032'954.25	125'067.05
21702	Ecole des Rochettes	474'489.35	56'403.00	498'130.70	56'403.00	491'815.50	56'403.00	499'478.05	56'403.00	481'762.35	56'403.00
21703	Ecole de Villars-Vert	697'862.05	190'900.20	647'198.40	186'860.20	603'432.80	186'860.20	681'837.40	194'360.20	684'122.00	194'360.20
21704	Cellules des Platanes	156'016.20	2'760.00	156'189.30	2'760.00	156'366.95	2'760.00	156'542.25	2'760.00	156'723.90	2'760.00
21705	Ecole du Platy	1'183'428.20	115'260.05	1'192'701.30	115'260.05	1'194'521.40	115'260.05	1'196'317.25	115'260.05	1'198'178.20	115'260.05
2180	Accueil de jour	183'210.00	56'000.00	185'790.00	56'000.00	186'315.00	56'000.00	186'850.00	56'000.00	187'395.00	56'000.00
2190	Direction et administration des écoles	439'040.00	0.00	443'160.00	0.00	447'490.00	0.00	451'610.00	0.00	455'830.00	0.00
2193	Manifestations scolaires	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00	32'640.00	2'500.00
2194	Sport scolaire facultatif	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00	81'550.00	36'000.00
2195	Transports scolaires	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00	101'500.00	0.00
22	Ecoles spécialisées	1'943'718.40	0.00	2'055'270.00	0.00	2'167'270.00	0.00	2'279'270.00	0.00	2'391'270.00	0.00
2200	Ecoles spécialisées	1'943'718.40	0.00	2'055'270.00	0.00	2'167'270.00	0.00	2'279'270.00	0.00	2'391'270.00	0.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
23	Formation professionnelle initiale	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00
2300	Formation professionnelle initiale	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00	171'500.00	0.00
29	Formations autres	155'840.00	26'500.00	157'180.00	26'500.00	158'740.00	26'500.00	159'960.00	26'500.00	161'400.00	26'500.00
2990	Formations autres	155'840.00	26'500.00	157'180.00	26'500.00	158'740.00	26'500.00	159'960.00	26'500.00	161'400.00	26'500.00
3	Culture, sports et loisirs	4'961'539.66	605'162.91	5'089'251.06	725'912.91	5'104'443.76	739'162.91	5'269'629.31	778'037.91	5'343'479.01	778'037.91
32	Culture	2'129'580.00	474'064.50	2'242'329.00	591'064.50	2'247'154.35	593'064.50	2'255'098.35	593'064.50	2'262'320.35	593'064.50
3210	Bibliothèque communale	424'668.55	30'500.00	428'068.55	43'500.00	431'358.55	45'500.00	434'658.55	45'500.00	437'948.55	45'500.00
3220	Musique instrumentale	23'000.00	0.00	24'000.00	0.00	24'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
3221	Musique chorale et chant	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00
3222	Théâtre	418'430.00	5'000.00	421'250.00	5'000.00	422'875.00	5'000.00	424'500.00	5'000.00	427'125.00	5'000.00
3229	Espace Nuithonie et Théâtre Equilibre	812'205.45	438'564.50	916'205.45	542'564.50	913'665.80	542'564.50	913'665.80	542'564.50	913'665.80	542'564.50
3290	Culture autre	433'276.00	0.00	434'805.00	0.00	436'255.00	0.00	438'274.00	0.00	439'581.00	0.00
3291	Commission culturelle	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
34	Sports et loisirs	2'831'959.66	131'098.41	2'846'922.06	134'848.41	2'857'289.41	146'098.41	3'014'530.96	184'973.41	3'081'158.66	184'973.41
3410	Sports	490'915.85	38'060.90	519'027.85	38'060.90	465'411.40	38'060.90	473'511.55	38'060.90	479'286.40	38'060.90
3411	Centre sportif	445'440.04	34'094.95	503'445.49	34'094.95	518'977.49	34'094.95	526'495.79	34'094.95	547'551.04	34'094.95
3420	Parcs publics, chemins naturels et espaces verts	1'704'570.12	32'792.56	1'614'950.12	36'542.56	1'660'440.22	47'792.56	1'801'495.12	86'667.56	1'810'925.17	86'667.56
3421	Loisirs, camps et colonies	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00	21'500.00	9'400.00
3422	Ludothèque	20'230.00	0.00	20'440.00	0.00	20'640.00	0.00	20'950.00	0.00	21'050.00	0.00
3423	Pavillon des jeunes (centre d'animation + DOJO)	87'966.15	750.00	87'169.00	750.00	91'877.25	750.00	92'082.75	750.00	92'295.65	750.00
3424	Pavillon accueil et animation Le Milieu V-Vert	59'157.50	0.00	68'209.60	0.00	66'263.05	0.00	66'315.75	0.00	66'370.40	0.00
3425	Cabane du Platy	2'180.00	16'000.00	12'180.00	16'000.00	12'180.00	16'000.00	12'180.00	16'000.00	42'180.00	16'000.00
4	Santé	9'796'170.60	3'512'586.15	7'343'581.30	807'216.15	7'468'682.30	817'716.15	7'736'524.30	829'716.15	7'837'823.30	829'716.15
41	Hôpitaux, établissements médico-sociaux	7'586'731.45	3'432'586.15	5'033'264.30	727'216.15	5'056'843.30	737'716.15	5'228'797.30	749'716.15	5'232'306.30	749'716.15
4110	Hôpitaux (DL)	51'062.75	0.00	52'000.00	0.00	53'000.00	0.00	54'000.00	0.00	55'000.00	0.00
4120	EMS et foyers pour personnes âgées (DL)	4'172'633.50	0.00	4'275'779.00	0.00	4'286'358.00	0.00	4'457'312.00	0.00	4'459'821.00	0.00
4121	Résidence Les Martinets	3'363'035.20	3'432'586.15	705'485.30	727'216.15	717'485.30	737'716.15	717'485.30	749'716.15	717'485.30	749'716.15
42	Soins ambulatoires (DL)	2'060'339.15	0.00	2'161'217.00	0.00	2'262'739.00	0.00	2'358'627.00	0.00	2'456'417.00	0.00
4210	Soins ambulatoires (DL)	1'867'417.50	0.00	1'954'417.00	0.00	2'059'213.00	0.00	2'151'346.00	0.00	2'244'827.00	0.00
4220	Services de sauvetage (DL)	192'921.65	0.00	206'800.00	0.00	203'526.00	0.00	207'281.00	0.00	211'590.00	0.00
43	Prévention	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00	149'100.00	80'000.00
4325	Prophylaxie (COVID)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4330	Service médical des écoles	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00	147'600.00	80'000.00
4340	Contrôle des denrées alimentaires	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
5	Prévoyance sociale	16'445'216.15	3'351'515.75	16'510'400.90	3'319'240.40	16'591'550.90	3'319'240.40	16'652'495.90	3'319'240.40	16'728'930.90	3'319'240.40
51	Maladie et accidents	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00
5110	Assurance maladie (DL)	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00	3'500.00	25'000.00
52	Invalidité	3'650'205.85	0.00	3'720'000.00	0.00	3'790'000.00	0.00	3'860'000.00	0.00	3'930'000.00	0.00
5230	Prestations aux invalides (DL)	3'650'205.85	0.00	3'720'000.00	0.00	3'790'000.00	0.00	3'860'000.00	0.00	3'930'000.00	0.00
53	Vieillesse et survivants	211'000.00	0.00	199'660.00	0.00	182'440.00	0.00	136'270.00	0.00	115'000.00	0.00
5310	Assurance vieillesse et survivants (DL)	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	0.00
5330	Prestations aux retraités	96'000.00	0.00	84'660.00	0.00	67'440.00	0.00	21'270.00	0.00	0.00	0.00
5340	Logements pour Aînés (sans soins)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54	Famille et jeunesse	5'803'067.40	632'840.40	5'812'395.90	632'840.40	5'822'075.90	632'840.40	5'836'675.90	632'840.40	5'841'365.90	632'840.40
5410	Allocations familiales (DL)	73'852.80	0.00	73'800.00	0.00	73'800.00	0.00	73'800.00	0.00	73'800.00	0.00
5430	Avance et recouvrement pensions alimentaires	82'058.70	0.00	82'060.00	0.00	82'070.00	0.00	82'080.00	0.00	82'090.00	0.00
5450	Curatelles, prestations aux familles, APEA	955'600.00	165'000.00	964'980.00	165'000.00	974'650.00	165'000.00	984'240.00	165'000.00	993'920.00	165'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
5451	Structures d'accueil extrafamilial de jour	4'691'555.90	467'840.40	4'691'555.90	467'840.40	4'691'555.90	467'840.40	4'696'555.90	467'840.40	4'691'555.90	467'840.40
54510	Structures d'accueil extrafamilial de jour	4'586'965.40	381'965.40	4'586'965.40	381'965.40	4'586'965.40	381'965.40	4'591'965.40	381'965.40	4'586'965.40	381'965.40
54511	Crèche des Cerisiers (Dailles)	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00	104'590.50	85'875.00
55	Chômage	874'724.00	33'260.00	875'760.00	33'260.00	876'685.00	33'260.00	877'610.00	33'260.00	878'535.00	33'260.00
5591	Office communal du travail VSG	842'054.00	500.00	843'090.00	500.00	844'015.00	500.00	844'940.00	500.00	845'865.00	500.00
5596	Office communal du travail Matran	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00	32'670.00	32'760.00
56	Aide au logement	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00
5600	Aide au logement	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00
57	Aide sociale et domaine de l'asile	5'782'718.90	2'660'415.35	5'779'085.00	2'628'140.00	5'796'850.00	2'628'140.00	5'818'440.00	2'628'140.00	5'840'530.00	2'628'140.00
5720	Service des affaires sociales Villars-sur-Glâne	4'769'963.65	2'395'275.35	4'785'785.00	2'363'000.00	4'797'910.00	2'363'000.00	4'813'860.00	2'363'000.00	4'830'120.00	2'363'000.00
5726	Aide sociale Matran	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00	240'140.00
5790	Assistance non mentionnée ailleurs	29'085.25	0.00	30'000.00	0.00	31'000.00	0.00	32'000.00	0.00	33'000.00	0.00
5797	Cohésion sociale, Générations, Animation DCSGA	732'530.00	25'000.00	712'160.00	25'000.00	716'800.00	25'000.00	721'440.00	25'000.00	726'270.00	25'000.00
5799	Assistance autre	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00
6	Trafic et télécommunications	7'638'143.31	1'357'768.54	8'017'562.66	1'369'698.54	8'553'847.96	1'473'448.54	9'684'801.32	1'868'323.54	10'735'084.62	1'907'823.54
61	Circulation routière	4'297'285.36	1'168'130.79	4'390'995.71	1'173'810.79	4'569'603.86	1'206'130.79	5'141'678.37	1'541'005.79	5'652'439.32	1'580'505.79
6150	Routes communales	3'830'826.51	699'714.74	3'911'266.16	699'394.74	4'089'596.36	731'714.74	4'647'396.67	1'063'589.74	5'157'873.42	1'103'089.74
6151	Bâtiment des services extérieurs et feu (BSEV)	459'058.85	433'916.05	472'329.55	439'916.05	472'607.50	439'916.05	486'881.70	442'916.05	487'165.90	442'916.05
6155	Places de stationnement	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00	7'400.00	34'500.00
62	Transports publics	3'340'857.95	189'637.75	3'626'566.95	195'887.75	3'984'244.10	267'317.75	4'543'122.95	327'317.75	5'082'645.30	327'317.75
6210	Infrastructures de transports publics (DL)	113'368.00	0.00	118'000.00	0.00	123'000.00	0.00	128'000.00	0.00	133'000.00	0.00
6220	Trafic régional et d'Agglomération	3'077'489.95	35'887.75	3'358'566.95	42'137.75	3'711'244.10	113'567.75	4'265'122.95	173'567.75	4'799'645.30	173'567.75
6221	Plan de mobilité du personnel (PAMACO)	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00
6290	Transports publics, autres	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00	75'000.00	78'750.00
7	Environnement et aménag. du territoire	8'767'670.87	8'089'650.93	9'211'200.10	8'507'487.81	9'331'421.22	8'583'399.68	9'649'855.62	8'848'141.78	9'927'562.32	9'068'993.18
71	Approvisionnement en eau potable (HT)	2'359'628.20	2'359'628.20	2'453'004.10	2'453'004.10	2'466'866.75	2'466'866.75	2'476'959.15	2'476'959.15	2'479'536.05	2'479'536.05
7101	Eau potable (EP) (HT)	2'359'628.20	2'359'628.20	2'453'004.10	2'453'004.10	2'466'866.75	2'466'866.75	2'476'959.15	2'476'959.15	2'479'536.05	2'479'536.05
72	Traitement des eaux usées, épuration (HT)	4'325'711.65	4'325'711.65	4'648'172.63	4'648'172.63	4'707'221.85	4'707'221.85	4'857'871.55	4'857'871.55	5'065'146.05	5'065'146.05
7201	Épuration, eaux usées (EU) (HT)	3'570'256.02	3'570'256.02	3'885'827.00	3'885'827.00	3'937'626.22	3'937'626.22	4'081'275.92	4'081'275.92	4'281'240.42	4'281'240.42
7206	Station d'épuration intercommunale (STEP) (HT)	755'455.63	755'455.63	762'345.63	762'345.63	769'595.63	769'595.63	776'595.63	776'595.63	783'905.63	783'905.63
73	Gestion des déchets (HT)	1'530'819.62	1'346'311.08	1'598'507.97	1'354'311.08	1'620'268.22	1'362'311.08	1'622'328.52	1'370'311.08	1'624'198.82	1'378'311.08
7301	Gestion communale des déchets (HT)	1'530'819.62	1'346'311.08	1'598'507.97	1'354'311.08	1'620'268.22	1'362'311.08	1'622'328.52	1'370'311.08	1'624'198.82	1'378'311.08
76	Lutte contre la pollution de l'environn.	254'250.00	23'000.00	192'144.00	17'000.00	205'046.00	12'000.00	354'855.00	108'000.00	402'773.00	111'000.00
7610	Protection de l'air et du climat	229'250.00	23'000.00	167'144.00	17'000.00	190'046.00	12'000.00	239'855.00	13'000.00	297'773.00	16'000.00
7690	Energies renouvelables	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	15'000.00	0.00	115'000.00	95'000.00	105'000.00	95'000.00
77	Cimetière	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00
7710	Cimetière	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00	99'000.40	35'000.00
79	Aménagement du territoire	198'261.00	0.00	220'371.00	0.00	233'018.00	0.00	238'841.00	0.00	256'908.00	0.00
7900	Aménagement du territoire	198'261.00	0.00	220'371.00	0.00	233'018.00	0.00	238'841.00	0.00	256'908.00	0.00
8	Economie publique	212'760.35	300.00	202'322.00	300.00	213'934.00	300.00	203'589.00	300.00	215'216.00	300.00
81	Agriculture	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00
8110	Agriculture	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00	64.00	300.00
82	Forêts (Sylviculture)	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00
8200	Forêts (Sylviculture)	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00	36'200.00	0.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DE RESULTATS 2025 - 2029

MCH2	Libellé MCH2	CHARGES B_2025	PRODUITS B_2025	CHARGES B_2026	PRODUITS B_2026	CHARGES B_2027	PRODUITS B_2027	CHARGES B_2028	PRODUITS B_2028	CHARGES B_2029	PRODUITS B_2029
84	Tourisme	94'185.25	0.00	94'200.00	0.00	94'300.00	0.00	94'400.00	0.00	94'500.00	0.00
8400	Tourisme	94'185.25	0.00	94'200.00	0.00	94'300.00	0.00	94'400.00	0.00	94'500.00	0.00
85	Industrie, artisanat et commerce	82'311.10	0.00	71'858.00	0.00	83'370.00	0.00	72'925.00	0.00	84'452.00	0.00
8500	Industrie, artisanat et commerce	82'311.10	0.00	71'858.00	0.00	83'370.00	0.00	72'925.00	0.00	84'452.00	0.00
9	Finances et impôts	8'112'944.95	65'536'051.60	8'777'116.05	67'156'196.85	9'486'314.40	68'040'945.35	9'502'916.00	69'696'056.65	9'247'053.65	71'329'977.40
91	Impôts	335'000.00	60'816'478.00	335'000.00	62'234'478.00	335'000.00	62'964'500.00	335'000.00	64'582'500.00	335'000.00	66'200'500.00
9100	Impôts communaux ordinaires	335'000.00	52'878'478.00	335'000.00	54'278'478.00	335'000.00	54'990'500.00	335'000.00	56'590'500.00	335'000.00	58'190'500.00
9101	Impôts communaux spéciaux	0.00	7'938'000.00	0.00	7'956'000.00	0.00	7'974'000.00	0.00	7'992'000.00	0.00	8'010'000.00
93	Péréquation financière intercommunale	7'003'388.00	880'193.00	7'250'000.00	900'000.00	7'600'000.00	900'000.00	7'400'000.00	900'000.00	7'200'000.00	900'000.00
9300	Péréquation financière intercommunale	7'003'388.00	880'193.00	7'250'000.00	900'000.00	7'600'000.00	900'000.00	7'400'000.00	900'000.00	7'200'000.00	900'000.00
95	Parts aux recettes, autres	18'920.00	756'900.00	19'370.00	775'000.00	19'820.00	793'000.00	20'270.00	811'000.00	20'720.00	829'000.00
9500	Parts aux recettes sans affectation, autres	18'920.00	756'900.00	19'370.00	775'000.00	19'820.00	793'000.00	20'270.00	811'000.00	20'720.00	829'000.00
96	Administration de la fortune et de la dette	705'636.95	774'980.60	1'122'746.05	939'218.85	1'481'494.40	1'075'945.35	1'697'646.00	1'095'056.65	1'641'333.65	1'092'977.40
9610	Intérêts	705'636.95	719'980.60	1'122'746.05	884'218.85	1'481'494.40	1'020'945.35	1'697'646.00	1'040'056.65	1'641'333.65	1'037'977.40
9630	Immeubles du patrimoine financier										
9690	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00
97	Redistributions	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00
99	Postes non ventilables	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00
9900	Postes non ventilables	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00	50'000.00	2'300'000.00
TOTAUX		89'373'530.04	88'805'340.27	88'677'369.87	88'276'627.05	90'582'646.89	89'397'307.42	93'016'191.75	91'813'920.82	94'705'272.75	93'752'982.97
	Résultat (Bénéfice = + ; Perte = -)	-568'189.77		-400'742.82		-1'185'339.47		-1'202'270.93		-952'289.78	

Planification financière des investissements

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DES INVESTISSEMENTS 2025 - 2029

Comptes MCH2	Libellé	Date Cons.Gén.	Montant TOTAL	Priorité 1-2-3	DEPENSES 2025	RECETTES 2025	DEPENSES 2026	RECETTES 2026	DEPENSES 2027	RECETTES 2027	DEPENSES 2028	RECETTES 2028	DEPENSES 2029	RECETTES 2029
0	Administration générale				355'000.00	0.00	1'175'000.00	0.00	1'170'000.00	0.00	550'000.00	13'000.00	0.00	0.00
0220	Secrétariat, RH, Informatique, Admin. constr.				125'000.00	0.00	275'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0220.5060.103	Infrastr. informatiques (netapp, backup, disques)	-	150'000	2			150'000.00							
0220.5200.105	GED intégrale (report)	-	250'000	2	125'000.00		125'000.00							
0290	Bâtiment admin. Petit-Moncor 1B - 1F				100'000.00	0.00	900'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00
0290.5040.099	Bât. admin., réfection toiture + surélévation	-	1'900'000	2	100'000.00		900'000.00		900'000.00					
0290.5040.100	Bât. admin., installation photovoltaïque	-	100'000	2					100'000.00					
0290.6340.100	Bât. admin., inst. photovoltaïque, subv. Pronovo	-	-13'000	2								13'000.00		
0291	Centre de rencontre "La Grange"				0.00	0.00	0.00	0.00	170'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0291.5040.100	La Grange, raccordement au CAD	-	170'000	3					170'000.00					
0292	Ancienne école				130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550'000.00	0.00	0.00	0.00
0292.5040.102	Ancienne école, mise en séparatif + réal. gradins	-	130'000	2	130'000.00									
0292.5040.103	Ancienne école, assainissement énergétique	-	550'000	3							550'000.00			
2	Formation				240'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00
2170	Bâtiments scolaires				240'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00
21701.5040.102	Ecole Cormanon, étude + rénov. Intérieure	02.06.2022 + compl. CC 24.04.2023	2'710'000 + 113'371.25	1	0.00									
21701.5060.101	Ecole Cormanon, mobilier rénovation			1	100'000.00									
21702.5040.101	Ecole Rochettes, mise en séparatif	-	200'000	2					200'000.00					
21703.5040.101	Ecole Villars-Vert, étude + rénov. enveloppe et agrandissement + étude mise en séparatif	-	2'540'000	2	140'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00					
21703.6310.101	Ecole Villars-Vert, rénov. enveloppe, subv. canton	-	-250'000	2								250'000.00		
3	Culture, sports et loisirs				2'400'000.00	0.00	3'250'000.00	150'000.00	2'125'000.00	450'000.00	1'400'000.00	835'000.00	1'750'000.00	1'750'000.00
3410	Sports				300'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	300'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
3410.5090.101	Infrastructures sportives et aménag. paysagers	-	1'800'000	2	300'000.00		1'000'000.00		300'000.00		200'000.00			
3411	Centre sportif				1'000'000.00	0.00	400'000.00	0.00	300'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
3411.5040.100	Centre sportif, réfection des vestiaires	-	700'000	2			400'000.00		300'000.00					
3411.5040.101	Centre sportif, nouveaux vestiaires (report)	-	1'000'000	2	1'000'000.00									
3411.5090.100	Secteur Platy, étude développement (report)	-	200'000	3							200'000.00			
3420	Parcs publics, chemins naturels et espaces verts				1'000'000.00	0.00	1'700'000.00	150'000.00	1'525'000.00	450'000.00	0.00	835'000.00	1'750'000.00	1'750'000.00
3420.5010.101	Chemin Tilleuls, élargissement (report)	-	1'100'000	2			800'000.00		300'000.00					
3420.6320.101	Chemin Tilleuls, élargissement, subv. Agglo	-	-485'000	2								485'000.00		
3420.5010.102	Parc Cormanon, liaison Grand-Pré (report)	-	300'000	2	300'000.00									
3420.6320.100	Parc Cormanon, liaison Grand-Pré, subv. Agglo	-	-150'000	2				150'000.00						
3420.5010.103	Place arborée Cormanon, réaménagement	-	1'900'000	2	500'000.00		200'000.00		1'200'000.00					
3420.6320.103	Place arborée Cormanon, subv. Agglo	-	-350'000	2								350'000.00		
3420.5030.102	Place minérale Cormanon, réaménagement	-	1'250'000	2									1'250'000.00	
3420.6320.105	Place minérale Cormanon, réaménag., subv. Agglo	-	-1'250'000	2										1'250'000.00
3420.5010.105	Ruisseau de l'île, revitalisation	-	500'000	3									500'000.00	
3420.6310.100	Ruisseau de l'île, revitalisation, subv. Canton	-	-450'000	3										450'000.00
3420.6320.102	Ruisseau de l'île, revitalisation, subv. Agglo	-	-50'000	3										50'000.00
3420.5000.101	Vallon de Villars, Parc boisé	-	450'000	1			450'000.00							
3420.6320.104	Vallon de Villars, Parc boisé, subv. Agglo	-	-225'000	1						225'000.00				
3420.6370.101	Vallon de Villars, Parc boisé, part de tiers	-	-225'000	1						225'000.00				
3420.5060.025	Renouv. vhc jardins, plan quinquennal 2024-2028	06.06.24	560'000	1	200'000.00		250'000.00		25'000.00		0.00			
3423	Pavillon des jeunes (centre d'animation et DOJO)				0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3423.5040.100	DOJO, raccordement CAD (report)	-	150'000	3			150'000.00							

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DES INVESTISSEMENTS 2025 - 2029

Comptes MCH2	Libellé	Date Cons.Gén.	Montant TOTAL	Priorité 1-2-3	DEPENSES 2025	RECETTES 2025	DEPENSES 2026	RECETTES 2026	DEPENSES 2027	RECETTES 2027	DEPENSES 2028	RECETTES 2028	DEPENSES 2029	RECETTES 2029
3425	Cabane du Platy				100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000'000.00	0.00	0.00	0.00
3425.5090.100	Cabane Platy, étude pour reconstruction (report)	-	100'000	3	100'000.00									
3425.5040.100	Cabane Platy, démolition, reconstruction	-	1'000'000	3							1'000'000.00			
4	Santé				350'000.00	692'192.25	400'000.00	692'192.25	0.00	714'692.25	0.00	714'692.25	0.00	714'692.25
4121	Résidence Les Martinets				350'000.00	692'192.25	400'000.00	692'192.25	0.00	714'692.25	0.00	714'692.25	0.00	714'692.25
4121.5040.103	Martinets, rénovations (plan quinquennal)		750'000	1	350'000.00		400'000.00							
4121.6140.101	Particip. CODEMS amort. agrandiss./rénov.	2019-2052		-		637'062.25		637'062.25		637'062.25		637'062.25		637'062.25
4121.6140.102	Particip. CODEMS amort. réfection toiture	-	-1'316'000	-		39'480.00		39'480.00		39'480.00		39'480.00		39'480.00
4121.6140.103	Particip. CODEMS amort. install. photovoltaïque	-	-313'000	-		15'650.00		15'650.00		15'650.00		15'650.00		15'650.00
4121.6140.104	Particip. CODEMS amort. rénovations (plan 5 ans)	-	-750'000	-						22'500.00		22'500.00		22'500.00
5	Prévoyance sociale				0.00	185'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5451	Structures d'accueil extrafamilial de jour				0.00	185'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54511.6310.100	Crèche des Dailles, transform., subv. Canton	-	-185'000	1		185'000.00								
6	Trafic et télécommunications				6'445'000.00	4'273'536.00	16'243'000.00	137'800.00	18'471'200.00	2'953'250.00	11'900'000.00	14'790'000.00	2'300'000.00	6'080'000.00
6150	Routes communales				5'895'000.00	4'273'536.00	14'343'000.00	12'800.00	16'323'200.00	1'280'000.00	11'900'000.00	13'230'000.00	2'300'000.00	6'080'000.00
6150.5010.010	Routes, entretien lourd selon PGRR-4 (2025-2029)	-	1'900'000	1	500'000.00		500'000.00		300'000.00		300'000.00		300'000.00	
6150.5010.026	Rte Petit-Moncor, requalification (report)	-	1'500'000	1	700'000.00		800'000.00							
6150.6310.001	Rte Petit-Moncor, requalification, part Canton	-	-750'000	1						750'000.00				
6150.5010.032	Rte Villars, requalification (report)	-	3'450'000	1			2'450'000.00		1'000'000.00					
6150.6310.002	Rte Villars, requalification, part Canton	-	-500'000	1								500'000.00		
6150.6320.003	Rte Villars, requalification, subv. Agglo	-	-1'500'000	1								1'500'000.00		
6150.5010.062	Rtes Marteray et Glâne, liaison piétons-vélos	-	100'000	3			100'000.00							
6150.6320.002	Rtes Marteray et Glâne, piétons-vélos, subv. Agglo	-	-50'000	3						50'000.00				
6150.5010.094	Bertigny, accès A12 et route de desserte, part VsG	-	5'125'000	2					3'125'000.00		2'000'000.00			
6150.5010.119	Bertigny, réalisation infrastructures, part VsG	-	9'000'000	3					3'000'000.00		6'000'000.00			
6150.5090.116	Bertigny, pôle santé et activités, PAD études (report)	15.12.21	125'000	1										
6150.5090.116	Bertigny, pôle santé et activités, PAD études (suite)	-	300'000	1	100'000.00		100'000.00		100'000.00					
6150.5010.101	ZAct Moncor, signalétique (report)	-	90'000	2					90'000.00					
6150.5010.103	Trans-Agglo, tronçon Grand-Clos (PI) (report)	24.06.20	4'676'700	1	10'000.00									
6150.6320.004	Trans-Agglo, tronçon Grand-Clos (PI), subv. Agglo	24.06.20	-4'273'536	1		4'273'536.00								
6150.5010.108	Trans-Agglo, tronçon Croset-Platy (report)	24.06.20	3'215'147	1	2'785'000.00		215'000.00							
6150.5010.108	Trans-Agglo, tronçon Croset-Platy, complément	-	4'185'000	1			2'935'000.00		1'250'000.00					
6150.6310.004	Trans-Agglo, tronçon Croset-Platy, subv. Canton	-	-6'400'000	1								6'400'000.00		
6150.6320.006	Trans-Agglo, tronçon Croset-Platy, subv. Agglo	24.06.20	-500'000	1								500'000.00		
6150.5010.114	Trans-Agglo, tronçon Avry-VsG (report)	24.06.20	2'250'000	1			900'000.00		1'328'200.00					
6150.6310.005	Trans-Agglo, tronçon Avry-VsG, subv. Canton	-	-1'500'000	1								1'500'000.00		
6150.6320.009	Trans-Agglo, tronçon Avry-VsG, subv. Agglo	24.06.20	-750'000	1								750'000.00		
6150.5010.115	Trans-Agglo, tronçon Platy-Grand-Clos	-	570'000	2			570'000.00							
6150.6310.006	Trans-Agglo, tronçon Platy-Grand-Clos, subv. Cant.	-	-380'000	2						380'000.00				
6150.6320.014	Trans-Agglo, tronçon Platy-Grand-Clos, subv. Agglo	-	-100'000	2						100'000.00				
6150.5010.106	Rte Glâne, requalification, part VsG (report)	-	2'500'000	2	500'000.00		2'000'000.00							
6150.6320.005	Rte Glâne, requalification, subv. Agglo	-	-900'000	2								900'000.00		
6150.5010.111	Carrefour Condoz-Glâne, contrôle d'accès	-	450'000	3			200'000.00		250'000.00					
6150.6320.010	Carrefour Condoz-Glâne, accès, subv. Agglo	-	-135'000	3								135'000.00		
6150.5010.112	Rte Cormanon, priorisation bus (ligne 5)(report)	-	4'000'000	1			2'500'000.00		1'500'000.00					
6150.6320.008	Rte Cormanon, priorisation bus, subv. Agglo	-	-900'000	1								900'000.00		
6150.5010.109	Rte des Dailles / Rte de Soleil (nord), requalification	06.10.22	1'120'460	1	300'000.00									
6150.6310.032	Rte des Dailles / Rte de Soleil (nord), subv. SEn	06.12.22	-12'800	1					12'800.00					

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DES INVESTISSEMENTS 2025 - 2029

Comptes MCH2	Libellé	Date Cons.Gén.	Montant TOTAL	Priorité 1-2-3	DEPENSES 2025	RECETTES 2025	DEPENSES 2026	RECETTES 2026	DEPENSES 2027	RECETTES 2027	DEPENSES 2028	RECETTES 2028	DEPENSES 2029	RECETTES 2029
6150.5010.113	Rte Bugnon, requalification	-	4'800'000	3			500'000.00		3'000'000.00		1'300'000.00			
6150.6320.013	Rte Bugnon, requalification, subv. Agglo	-	-1'580'000	3										1'580'000.00
6150.5010.093	Rte Moncor, requalification, part VsG (report)	-	400'000	2			400'000.00							
6150.6320.030	Rte Moncor, requalification, subv. Agglo (report)	-	-145'000	2								145'000.00		
6150.5090.096	Carrefour Belle-Croix, PAD + concours MEP (report)	-	1'000'000	2							500'000.00		500'000.00	
6150.5010.102	Carrefour Belle-Croix, réalisation	-	3'000'000	2							1'500'000.00		1'500'000.00	
6150.5090.120	Carrefour Belle-Croix, études, part VsG	01.10.20 +15.12.22	250'000 +53'850	1	200'000.00		63'000.00							
6150.6100.001	Carrefour Belle-Croix, valorisation droits à bâtir	-	-3'000'000											3'000'000.00
6150.6320.012	Carrefour Belle-Croix, subv. globale Agglo	-	-1'500'000											1'500'000.00
6150.5060.021	Système salage, renouvel. (yc silo à saumure)	-	400'000	2	400'000.00									
6150.5060.025	Renouv. vhc édilité, plan quinquennal 2024-2028	06.06.24	1'700'000	1	400'000.00		110'000.00		600'000.00		300'000.00	→		
6150.5090.098	Vallon de Villars, PAD, part VsG (report)	-	780'000	2					780'000.00					
6151	Bâtiment des services extérieurs (BSEV)				0.00	0.00	0.00	0.00	280'000.00	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00
6151.5040.001	BSEV, installation photovoltaïque	-	280'000	3					280'000.00					
6151.6340.101	BSEV, subv. Pronovo install. photovoltaïque	-	-60'000	3								60'000.00		
6220	Trafic régional et d'Agglomération				550'000.00	0.00	1'900'000.00	125'000.00	1'868'000.00	1'673'250.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00
6220.5010.002	Chemin Pensionnats, voie bus	11.02.21	250'000	1	70'000.00									
6220.6320.001	Chemin Pensionnats, voie bus, subv. Agglo	11.02.21	-125'000	1				125'000.00						
6220.5010.005	Arrêts bus, conformité LHand (1ère étape+étude proje)	14.10.21	1'631'000	1	480'000.00		1'000'000.00							
6220.6310.005	Arrêts bus, LHand (1ère étape), part Canton	-	-1'223'250	1						1'223'250.00				
6220.5010.006	Arrêts bus, conformité LHand (2ème étape)	-	1'868'000	1					1'868'000.00					
6220.6310.006	Arrêts bus, LHand (2ème étape), part Canton	-	-1'500'000	1								1'500'000.00		
6220.5010.016	Interface sud Gare, lignes 5 et 11	-	900'000	3			900'000.00							
6220.6320.002	Interface sud Gare, lignes 5 et 11, subv. Agglo	-	-450'000	3						450'000.00				
7	Environnement et aménagement du territoire				2'795'300.00	55'376.05	5'055'000.00	124'500.00	5'443'000.00	133'500.00	2'020'000.00	1'089'500.00	2'000'000.00	139'500.00
7101	Eau potable (EP) (exploitation communale) HT				854'000.00	7'500.00	1'930'000.00	35'500.00	2'244'000.00	42'500.00	900'000.00	39'500.00	600'000.00	39'500.00
Splitté ci-dessous	Plan renouvellement du réseau d'eau (2023-2027)		5'574'500	1										
7101.5031.021	Captages	02.06.22	300'000	1	60'000.00		240'000.00							
7101.5031.022	Stations d'approvisionnement en eau	02.06.22	0	1										
7101.5031.023	Stations de pompage	02.06.22	0	1						→				
7101.5031.024	Conduites et hydrantes	02.06.22	3'924'500	1	684'000.00		1'340'000.00		1'354'000.00					
7101.5031.025	Réservoirs d'eau, plan quinquennal	02.06.22	1'000'000	1	110'000.00				890'000.00					
7101.5031.026	Appareils de mesure, commande et régulation	02.06.22	350'000	1			350'000.00							
	Plan renouvellement du réseau d'eau (2028-2032)													
7101.5031.034	Conduites et hydrantes			1							600'000.00		600'000.00	
7101.5031.035	Réservoirs d'eau			1							300'000.00			
7101.6340.101	Défense incendie, subv. ECAB	HT	Annuel	-		4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00		4'500.00
7101.6350.101	Taxes de raccordement eau potable PME	HT	Annuel	-										
7101.6370.105	Taxes de raccordement eau potable Ménages	HT	Annuel	-		3'000.00		31'000.00		38'000.00		35'000.00		35'000.00
7201	Épuration, eaux usées (EU) (exploit. communale) HT				1'350'000.00	4'000.00	2'405'000.00	49'000.00	1'830'000.00	61'000.00	420'000.00	70'000.00	750'000.00	70'000.00
Splitté ci-dessous	Plan renouvellement canalisations (2024-2028)		5'770'000	1								→		
7201.5032.111	Canalisations eaux usées	05.10.23	5'650'000	1	1'230'000.00		2'405'000.00		1'830'000.00		420'000.00			
7201.5032.112	Ouvrages spéciaux install. communales	05.10.23	120'000	1	120'000.00									
Splitté ci-dessous	Plan renouvellement canalisations (2029-2033)			1									→	
7201.5032.121	Canalisations eaux usées			1									500'000.00	
7201.5032.122	Ouvrages spéciaux install. communales			1									250'000.00	
7201.6350.201	Taxes de raccordement épuration PME	HT	Annuel	-										
7201.6370.205	Taxes de raccordement épuration Ménages	HT	Annuel	-		4'000.00		49'000.00		61'000.00		70'000.00		70'000.00

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DES INVESTISSEMENTS 2025 - 2029

Comptes MCH2	Libellé	Date Cons.Gén.	Montant TOTAL	Priorité 1-2-3	DEPENSES 2025	RECETTES 2025	DEPENSES 2026	RECETTES 2026	DEPENSES 2027	RECETTES 2027	DEPENSES 2028	RECETTES 2028	DEPENSES 2029	RECETTES 2029
7301	Gestion communale des déchets HT				231'300.00	13'876.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00
7301.5060.025	Renouv. vhc déchets, plan quinquennal 2024-2028	06.06.24	296'022 HT- 320'000 TTC	1	231'300.00							→		
7301.5060.026	Renouv. vhc déchets, plan quinquennal 2029-2033			1									50'000.00	
7301.6340.001	Déchetterie, subv. Pronovo install. photovoltaïque	01.06.23	13'876.05 HT	1		13'876.05								
7610	Protection de l'air et du climat				360'000.00	30'000.00	470'000.00	40'000.00	619'000.00	30'000.00	700'000.00	30'000.00	600'000.00	30'000.00
7610.5010.001	Plan Lumière, réalisation (report)	-	1'200'000	2	250'000.00		250'000.00		250'000.00		250'000.00		200'000.00	
7610.5090.001	Plan Climat communal valor. actions durables 100% (report)	01.06.23	100'000	1	60'000.00		20'000.00							
7610.5090.001	Plan Climat communal 1er paquet	01.06.23	159'000	1	50'000.00		50'000.00		19'000.00					
7610.6310.001	Plan Climat communal, subv. Canton 1er paquet	-	-10'000	2		10'000.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7610.6320.001	Plan Climat communal, subv. Agglo 1er paquet	-	-30'000	2		20'000.00		10'000.00		0.00		0.00		0.00
7610.5090.002	Plan Climat communal, mise en œuvre	-	1'350'000	1			150'000.00		350'000.00		450'000.00		400'000.00	
7610.6310.002	Plan Climat communal, subvention Canton	-	-40'000	1				10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00
7610.6320.002	Plan Climat communal, subvention Agglo	-	-80'000	1				20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00
7690	Autre lutte contre la pollution de l'environnement				0.00	0.00	250'000.00	0.00	750'000.00	0.00	0.00	950'000.00	0.00	0.00
7690.5020.101	Ste-Apolline, Protection contre les crues	-	1'000'000	1			250'000.00		750'000.00					
7690.6310.101	Ste-Apolline, Protection crues, subv. Canton	-	-950'000	1								950'000.00		
	TOTAL DES INVESTISSEMENTS				12'585'300.00	5'206'104.30	27'323'000.00	1'104'492.25	28'609'200.00	4'251'442.25	15'870'000.00	17'692'192.25	6'050'000.00	8'684'192.25

COMMUNE DE VILLARS-SUR-GLANE - PLANIFICATION FINANCIERE DES INVESTISSEMENTS 2025 - 2029

Comptes MCH2	Libellé	Date Cons.Gén.	Montant TOTAL	Priorité 1-2-3	DEPENSES 2025	RECETTES 2025	DEPENSES 2026	RECETTES 2026	DEPENSES 2027	RECETTES 2027	DEPENSES 2028	RECETTES 2028	DEPENSES 2029	RECETTES 2029
RECAPITULATION														
0	Administration générale				355'000.00	0.00	1'175'000.00	0.00	1'170'000.00	0.00	550'000.00	13'000.00	0.00	0.00
1	Ordre et sécurité publics				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Formation				240'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00
3	Culture, sports et loisirs				2'400'000.00	0.00	3'250'000.00	150'000.00	2'125'000.00	450'000.00	1'400'000.00	835'000.00	1'750'000.00	1'750'000.00
4	Santé				350'000.00	692'192.25	400'000.00	692'192.25	0.00	714'692.25	0.00	714'692.25	0.00	714'692.25
5	Prévoyance sociale				0.00	185'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Trafic et télécommunications				6'445'000.00	4'273'536.00	16'243'000.00	137'800.00	18'471'200.00	2'953'250.00	11'900'000.00	14'790'000.00	2'300'000.00	6'080'000.00
7	Environnement et aménagement du territoire				2'795'300.00	55'376.05	5'055'000.00	124'500.00	5'443'000.00	133'500.00	2'020'000.00	1'089'500.00	2'000'000.00	139'500.00
8	Economie publique				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finances et impôts				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL DES INVESTISSEMENTS BRUTS				12'585'300.00	5'206'104.30	27'323'000.00	1'104'492.25	28'609'200.00	4'251'442.25	15'870'000.00	17'692'192.25	6'050'000.00	8'684'192.25
	TOTAL DES INVESTISSEMENTS NETS				7'379'195.70		26'218'507.75		24'357'757.75		-1'822'192.25		-2'634'192.25	
	TOTAL INVESTISSEMENTS NETS 2025 - 2029												53'499'076.70	