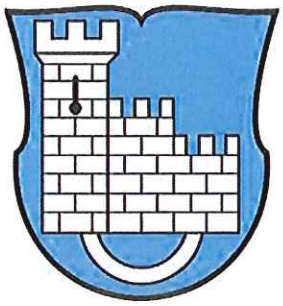
ASSEMBLEE BOURGEOISIALE DE LA VILLE DE FRIBOURG

du 14 décembre 2011

MESSAGE DU CONSEIL COMMUNAL

du 31 octobre 2011



INSTITUTIONS BOURGEOISIALES DE LA VILLE DE FRIBOURG

BUDGETS DE L'EXERCICE 2012

ASSEMBLEE BOURGEOISIALE
DE LA VILLE DE FRIBOURG

Séance du mercredi 14 décembre 2011 à 19.30 heures
à la grande salle du Service du Feu

ORDRE DU JOUR

1.0 Procès-verbal de l'assemblée bourgeoisiale du 25 mai 2011

2.0 Budgets de l'exercice 2012 des Institutions bourgeoisiales

3.0 Divers

o O o

MESSAGE DU CONSEIL COMMUNAL

Chères Bourgeoises et Bourgeois,

Nous avons l'honneur de vous donner les renseignements ci-après relatifs aux objets figurant à l'ordre du jour de la présente assemblée.

1.0 Procès-verbal de l'assemblée bourgeoisiale du 25 mai 2011

2.0 Budgets de l'exercice 2012 des Institutions bourgeoisiales

Les budgets sont présentés dans l'ordre suivant :

I HOPITAL DES BOURGEOIS

A) Les Bonnesfontaines-Résidence bourgeoisiale

a) - Budget de fonctionnement

B) Administration générale

a) - Budget de fonctionnement
b) - Budget des investissements

II FONDS PIES

a) - Budget de fonctionnement
b) - Budget des investissements

III REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

a) - Budget de fonctionnement
b) - Budget des investissements

IV ORPHELINAT BOURGEOISIAL

A) Foyer bourgeoisial

a) - Budget de fonctionnement

B) Administration générale

a) - Budget de fonctionnement
b) - Budget des investissements

V CAISSE DES SCHOLARQUES

a) - Budget de fonctionnement

VI FONDATION C.-J. MOOSBRUGGER

a) - Budget de fonctionnement

Les récapitulations des budgets de fonctionnement sont insérées dans ce message aux pages 35 à 46.

2.0 Budgets de l'exercice 2012 des Institutions bourgeoisiales

C O M M E N T A I R E S

I. HOPITAL DES BOURGEOIS

A) Les Bonnesfontaines - Résidence bourgeoisiale

a) Budget de fonctionnement

Positions budgétaires	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Total des produits	9'542'177.30	8'509'880.25	8'657'900.05
Recettes/Charges extraord.			17'543.75
Total des charges	9'934'677.30	9'002'880.25	8'627'808.53
Résultat	-392'500.00	-493'000.00	12'547.77

Budget d'exploitation 2012

Commentaires généraux

L'élaboration du budget 2012 est particulière, en voici les raisons :

a) La Résidence bourgeoisiale est totalement nouvelle. Aucune donnée historique et fiable concernant l'exploitation de ce nouveau bâtiment n'est connue. Il ne s'agit que d'estimations et d'évaluations pour lesquelles il y a lieu d'être prudents.

b) La surface et le volume du bâtiment augmentent de quelque 50% par rapport à l'ancien. C'est dire si les questions liées à l'entretien, au nettoyage, à la consommation d'électricité et de gaz seront des postes budgétaires importants.

c) Chacune des 87 chambres possède ses toilettes et douches individuelles avec 3 points d'eau. Les coûts liés à l'eau augmenteront sans doute.

d) La Résidence va accueillir 7 nouvelles personnes, ce qui représente une augmentation de 8.75%. Ceci implique une augmentation des frais liés aux biens de consommations, à la cuisine mais aussi à la lingerie, aux produits de nettoyage, de lessives, etc.

e) L'augmentation de l'activité et les nouveautés techniques qui ont été introduites auront aussi des conséquences sur les charges telles que l'informatique, l'administration, les abonnements d'entretien, etc.

Ces éléments démontrent qu'il n'est pas envisageable de faire mieux en 2012 qu'en 2008 (référence pour une exploitation annuelle complète sur le site de la Route des Bonnesfontaines 24).

D'une manière plus générale encore, il faut relever le confort offert dans ce nouveau bâtiment, bien construit, dans des normes de sécurité et techniques les plus exigeantes. Il a été réalisé dans l'objectif de satisfaire aux buts de la Fondation de l'Hôpital soit, proposer à nos aînés un cadre de vie agréable et accueillant pour passer une période de leur vie souvent liée à la maladie et la souffrance.
Les instances bourgeoisiales ont décidé de construire une nouvelle résidence, elle est magnifique, il faut aujourd'hui l'exploiter avec les conséquences financières que cela suppose.

Le résultat négatif du budget 2012 se monte à CHF 392'500.00. Ce déficit est imputable aux activités d'exploitation du Home (intendance, administration, technique). En effet, les charges et les recettes des soins et des soignants s'équilibrent.

Pour ce qui est des recettes, la Résidence bourgeoisiale n'en maîtrise pas le montant. Elles dépendent des Taxes d'hébergement fixées à environ CHF 100.00 par jour et par lit (selon les degrés de dépendance). Ces taxes, désignées aussi par prix de pension, sont trop basses pour permettre aux Institutions, telles que la nôtre, d'équilibrer leur compte. L'AFIPA défend depuis de nombreuses années une augmentation du prix de pension pour faire face aux charges qui ne cessent d'augmenter et aux déficits qui en découlent. Pour 2012, il a été pris en compte une augmentation des taxes d'hébergement de CHF 1.00 par lit, telle qu'elle avait été octroyée ces dernières années par le Canton. Le taux d'occupation des lits a, quant à lui, été fixé à 98%, ce qui est relativement élevé.

Les Frais de salaires représentent 67.5% des recettes globales. Cependant, il y a lieu de souligner que les Salaires du personnel d'exploitation et administratif diminuent par rapport au budget 2011. Ces charges régressent malgré la nouvelle bâtisse ! Compte tenu de la croissance des salaires (échelle des traitements, indexation des prix à la consommation) et de l'augmentation de l'activité, cela démontre les efforts importants déjà accomplis pour réduire le nombre de collaborateurs dans les secteurs d'exploitations et d'administration. L'année 2012 nous dira toutefois si cette estimation est suffisante. Le tableau ci-après démontre l'évolution des salaires depuis 2009.

Evolution du compte Salaires depuis 2009

Comptes 2009	CHF 2'113'722.00
Comptes 2010	CHF 2'018'543.00
Comptes prévisionnels 2011	CHF 2'063'834.00
Budget 2012	CHF 2'090'000.00

Commentaires détaillés

Position 605	Taxes d'hébergement pour personnes âgées

Les taxes d'hébergement sont fixées par la Direction de la Santé publique et des Affaires sociales en fin d'année. Nous calculons ces taxes par jour et par résident, sur un taux d'occupation de 98%, basé sur 87 lits (voir commentaires généraux).

Position T62	Forfaits médicaux

Le montant budgeté correspond au total des positions 400000 à 406000, soit CHF 8.50 par jour et par résident.

Compte 670000	Recettes cafétéria

La nouvelle cafétéria devrait permettre une plus grande fréquentation que lors des deux dernières années de relogement, ce qui entraînera une augmentation sensible des recettes.

Compte 689500	Recettes lingerie Home/Foyer

Cette position est annulée dès 2012 car le Foyer ne sollicitera plus nos services pour le nettoyage du linge.

Compte 689600	Location surfaces, parking

Il s'agit d'une nouvelle position concernant la location de deux locaux, coiffure et informatique, ainsi que la location des places de parking.

Compte 690000	Participation CODEMS de l'exercice

Cette position correspond aux recettes calculées sur le remboursement des investissements au 31.12.2011.

Positions T330/T34-35	Salaires du personnel administratif et d'exploitation

Se référer aux commentaires généraux.

Compte 383000	Ponts AVS personnel d'exploitation

Cette position représente le pont AVS existant pour une employée de lingerie et un éventuel nouveau pont AVS prévu pour le concierge.

Compte 389000	Autres frais de personnel / Cadeaux

Ce compte dépend directement de l'application du règlement du personnel et des cadeaux qui sont ainsi remis lors du départ à la retraite, pour les années de service en chiffre rond, etc.

Comptes 410/11/12/13/14/T415	Produits alimentaires - cuisine

Le nombre de résidents va passer de 80 à 87, ce qui augmente les charges de cuisine.

Comptes 4171/76	Charges cafétéria

Cette augmentation est proportionnelle aux recettes cafétéria.

Compte 422900	Nettoyage linge extérieur

Dès 2012, le service de lingerie s'occupera uniquement du lavage des vêtements personnels des résidents. Tout le reste du linge sera sous-traité auprès de Laventex.

Position T44	Amortissement sur équipements y.c. informatique

L'amortissement sur équipements est calculé sur la valeur des immobilisations au 31.12.2011.

Compte 430200	Plaquette nouveau bâtiment

Un montant est mis à disposition pour la réalisation d'une plaquette de promotion du nouveau home.

Compte 432000	Entretien véhicules

Le vieillissement des véhicules demande parfois des réparations onéreuses. De plus, en vertu de la nouvelle législation sur les permis de conduire, le bus Peugeot devra vraisemblablement être adapté pour éviter de devoir former du personnel pour l'obtention du nouveau permis.

Compte 444000	Abonnements d'entretien

De nouveaux abonnements d'entretien sont liés à la rénovation du Home, soit ascenseurs, portes automatiques, machines de cuisine, machines à laver, etc.

Comptes 450/451/452/455	Eau et énergie

Il a été tenu compte ici d'estimations faites par le Groupe E et Frigaz, sur la base des nouveaux volumes et surfaces.

o O o

B) Administration générale

a) Budget de fonctionnement

1.0 FORETS (76.71%)

L'exercice forestier s'étend sur l'année civile. Les possibilités d'exploitation sont contenues dans le plan d'aménagement.

Le compte général de l'exploitation forestière est réparti entre les Fondations en fonction des surfaces dont elles sont propriétaires.

La récapitulation budgétisée de l'exploitation forestière à répartir entre les différentes Institutions (Hôpital, Fonds Pies, Régie des Copropriétés et Orphelinat) se présente comme suit :

Recettes	Budget 2012 CHF	Budget 2011 CHF	Comptes 2010 CHF
Ventes de bois	439'300.00	439'300.00	358'781.65
Produits subsides - indemnités	186'240.00	194'240.00	210'952.00
Produits sinistres	0.00	0.00	928.30
Travaux pour tiers	105'000.00	105'000.00	106'890.45
Recettes diverses	1'000.00	1'000.00	11'734.90
TOTAL DES RECETTES	**731'540.00**	**739'540.00**	**689'287.30**

Dépenses	Budget 2012 CHF	Budget 2011 CHF	Comptes 2010 CHF
Salaires	465'370.00	505'670.00	516'443.20
Charges sociales	118'760.00	131'640.00	126'204.80
Formation professionnelle	4'900.00	4'900.00	1'770.00
Déplacements	1'750.00	1'800.00	1'266.00
Prestations de tiers	51'500.00	51'500.00	79'351.45
Travaux particuliers	0.00	0.00	71'769.45
Loyers	19'500.00	19'500.00	19'500.00
Assurances	340.00	330.00	326.60
Impôts	2'430.00	2'410.00	2'400.00
Matériel	27'450.00	17'760.00	12'222.95
Carburants - Huile	29'500.00	29'500.00	28'811.90
Entretien chemins	11'500.00	17'500.00	2'600.50
Véhicules - Roulottes	12'750.00	20'020.00	16'681.05
Entretien machines	4'680.00	4'680.00	5'052.80
Cabanes - Dépôts	1'300.00	1'300.00	2'164.35
Amortissements	22'220.00	26'520.00	36'070.00
Escomptes	10'000.00	15'000.00	8'299.29
Fonds du bois	1'000.00	1'100.00	1'728.00
Dépenses diverses	24'500.00	26'500.00	24'198.95
TOTAL DES DEPENSES	**809'450.00**	**877'630.00**	**956'861.29**
Différences	**-77'910.00**	**-138'090.00**	**-267'573.99**

Les postes de recettes et de dépenses à répartir entre les différentes institutions sont analysés ci-après :

RECETTES (CHF)

1500.1000 Ventes de bois

Possibilité selon planification forestière 2008-2022
Forêts de plaine - Résineux 3'060 sv + Feuillus 2'940 sv = 6'000 sv

Coupes normales			
Résineux : 2'810 m³ x 90.00		252'900.00	
Feuillus : 2'690 m³ x 60.00		161'400.00	
Chablis divers :			
	500 m³ x 50.00	25'000.00	439'300.00
Total	**6'000 m³**		

- ***Les prix de vente de bois sont estimés. La demande de l'hiver à venir peut encore les influencer.***

1500.1500 Produits subsides - indemnités

Soins aux jeunes peuplements	27'000.00	
Droit de douane sur carburant	3'000.00	
Traitements du garde	43'495.00	
Chablis	2'500.00	
Fonction sociale de la forêt	110'247.00	
	186'242.00	186'240.00

1500.1950 Travaux pour tiers

Travaux : forêts de montagnes	5'000.00	
Vallée du Gottéron (nouveau projet)	20'000.00	
Divers	60'000.00	
Propriétés de la Bourgeoisie	20'000.00	105'000.00

1500.1980	**Recettes diverses**	**1'000.00**
	TOTAL DES RECETTES	**731'540.00**

DEPENSES (CHF)

1500.2010	**Salaires**		**465'370.00**
1500.2100	**Charges sociales**		**118'760.00**
1500.2170	**Formation professionnelle**		
	Cotisation ORTRA	1'700.00	
	Ecolage / cours	3'000.00	
	Matériel didactique	200.00	**4'900.00**
	- Apprentis : Cours divers (bûcheronnage, menuiserie, maçonnerie, sylviculture)		
1500.2200	**Déplacements**		
	Apprentis 23 x 50.00	1'150.00	
	Divers	600.00	**1'750.00**
1500.2210	**Prestation de tiers**		
	Façonnage par des tiers - Sarine et Basse-Singine :		
	500 m^3 à 47.00 /m^3	23'500.00	
	Débardage porteur :		
	2'000 m^3 à 14.00 /m^3	28'000.00	**51'500.00**
1500.2260	**Loyers**		
	Centre forestier de La Corbaz		**19'500.00**
1500.2300	**Assurances**		
	ECAB (12-45a-1-3A + dépôts Moncor 1-2-3)		**340.00**

1500.2310 Impôts

Remorque Humbaur	290.00	
Remorque BZS	110.00	
Tracteur forestier	110.00	
Remorque Sensa	220.00	
Nissan	520.00	
VW T5 Combi	530.00	
Toyota Landcruiser	650.00	**2'430.00**

1500.2400 Matériel

Scies à moteur équipe - 3 machines	4'500.00	
Scies à moteur (soins culturaux)	2'200.00	
Outils divers	2'000.00	
Numéros pour cubage	700.00	
Spray	1'200.00	
Arbezol	0.00	
Remorque basculante pour Jeep	15'600.00	
Bâches coupes de bois, triangle, etc.	350.00	
Divers : pelles, balais	900.00	**27'450.00**

1500.2410 Carburants - Huile

Carburant véhicules de service	9'000.00	
Carburant scies à moteur + divers	8'000.00	
Diesel HSM	9'500.00	
Huile de chaîne 1'000 lt	2'000.00	
Huile, graisse, divers	1'000.00	**29'500.00**

1500.2420 Entretien chemins

Gravier et transports	4'500.00	
Location machines	1'500.00	
Fauchage bords chemins	4'000.00	
Elagage long des chemins : Singine 1 j.	1'500.00	**11'500.00**

1500.2430 Véhicules - Roulottes

Service HSM (8'000 h. + petits services)	3'500.00	
HSM entretien divers	3'000.00	
Service Nissan	1'000.00	
Service VW T5 Combi	1'000.00	
Service Toyota	1'000.00	
Entretien roulotte, remorque, peinture	500.00	
Pneus Toyota	950.00	
Pneus Nissan	900.00	
Pneus VW	900.00	**12'750.00**

1500.2440 Entretien machines

Chaînes	1'400.00	
Guide-chaînes	480.00	
Limes	300.00	
Réparations et services	1'500.00	
Divers	1'000.00	**4'680.00**

1500.2450 Cabanes / Dépôts

Entretien dépôt carburant à Cudré-chéneau ou drainage, peinture matériel		**1'300.00**

1500.2530 Amortissements

HSM (Tracteur forestier)	5'000.00	
Nissan	2'140.00	
Bus	5'130.00	
Toyota	8'000.00	
Remorque forestière	1'950.00	**22'220.00**

1500.2940 Escomptes **10'000.00**

1500.2960 Fonds du bois **1'000.00**

1500.2980 Dépenses diverses

	Swisscom / Natel + La Corbaz	6'000.00	
*	Indemnité équipement	8'000.00	
	Divers : Indemnités repas / Déplacements	9'000.00	
	Cotisations diverses (AFEF)	1'500.00	24'500.00
	TOTAL DES DEPENSES		**809'450.00**

*117.50 par mois et par homme

REPARTITIONS		***CHF***		***CHF***	***CHF***
HOPITAL	76.71%	561'170.00	+	* 8'090.00	569'260.00
FONDS PIES	0.82%	6'000.00			6'000.00
REGIE	7.45%	54'500.00	+	** 40.00	54'540.00
ORPHELINAT	15.02%	109'870.00	+	*** 3'560.00	113'430.00
Total des recettes		**731'540.00**		**11'690.00**	**743'230.00**
HOPITAL	76.71%	620'930.00			620'930.00
FONDS PIES	0.82%	6'640.00			6'640.00
REGIE	7.45%	60'300.00			60'300.00
ORPHELINAT	15.02%	121'580.00			121'580.00
Total des dépenses		**809'450.00**			**809'450.00**
Déficit		**-77'910.00**	+	**11'690.00**	**-66'220.00**

* Arsenal + Loyer Totem Champs Fleuri

** Art. 6690 au Chemin de la Fenettaz à Bourguillon

*** Loyer / Fermages de M. Bruno Pulfer

2.0 DOMAINE

La Fondation est propriétaire du domaine de Schmitten comprenant 61,5 poses.

Le fermier est M. Urs Grossrieder-Zosso.

Un montant de CHF 3'000.00 est inscrit sous le poste "Réparations" et concerne l'entretien courant.

3.0 MONTAGNES

3.1 Exploitation forestière

Suite au développement important du bostryche, aucune coupe "fraîche" de bois n'est prévue.

3.2 Chnewis

Entretien du chalet

La part salariale pour la conciergerie est estimée à CHF 4'500.00.

Réparations

Entretien courant	CHF 1'000.00

Dépenses diverses *CHF 4'500.00*

MZG Schwyberg-Aettenberg - sous-périmètre (Chnewis / Kuehrli et Sittenvorschiess)	CHF 1'400.00
Equipement (mobilier, vaisselle, etc.)	CHF 600.00
Divers (Groupe E, etc.)	CHF 2'500.00

3.3 Gantrisch

Les loyers et les fermages encaissés s'élèvent à CHF 40'850.00.

Les réparations, estimées à CHF 20'200.00, se répartissent comme suit :

Ebener : Cuisinière à bois	CHF 7'000.00
Gantrischli : Chéneaux	CHF 2'200.00
Gantrischli : Remplacement du boiler	CHF 3'000.00
Chantier écologique (indemnités, matériel)	CHF 5'000.00
Entretien courant	CHF 3'000.00

3.4 Spitalvorsatz

Rénovation de la partie habitation du bâtiment.

3.5 Grossrieder-Kneuwiss

Réparations

Un montant de CHF 2'000.00 est prévu pour l'entretien courant.

Sous « Dépenses diverses » figure l'entretien de la route Karris-Grossrieder-Kneuwiss dans le cadre du Syndicat du Schwyberg, estimé à CHF 1'400.00.

4.0 TERRAINS

La Fondation est propriétaire de 26,9 poses sur le territoire de Corminboeuf. Cette surface agricole est louée à des propriétaires-exploitants de la région.

Une surface de terrain de 2'003 m^2 est mise à disposition de la Fondation du logement sous la forme d'un contrat de droit de superficie. La redevance y est budgétisée à raison de CHF 10.00 le m^2 par an.

5.0 VIGNOBLES

Le budget des vignes et par voie de conséquence celui de la cave peut subir d'importantes modifications selon les conditions météorologiques. Il est rappelé qu'à l'établissement du présent budget, la récolte 2011, commercialisée en 2012, n'est basée que sur une estimation.

L'introduction en 2002 du PLC (Plafond limite de classement) peut réduire la production jusqu'à 20 % selon la décision du Canton de Vaud. L'établissement d'un budget devient encore plus aléatoire.

En voici les prévisions :

Ventes de moût

Béranges	CHF	49'520.00
Riex blanc	CHF	206'960.00
Riex rouge	CHF	38'140.00
Dézaley	CHF	70'290.00
Gamaret et Rosé	CHF	6'610.00

5.1 Riex

Loyers / Fermages

Les locations des appartements figurent pour un montant de CHF 68'800.00 et la récupération du chauffage s'élève à CHF 9'190.00.

Matériel

Sous ce poste est inscrit un montant de CHF 18'400.00 pour :

- Traitements et fumure; remplacement de plants et divers (attaches / filets).

Réparations

CHF 2'000.00 sont inscrits au budget pour l'entretien courant.

Fonds de rénovation

Il est alimenté par CHF 6'400.00 représentant l'équivalent de 2 ‰ de la taxation du bâtiment.

5.2 Béranges

Loyers / Fermages

Les locations des appartements figurent pour un montant de CHF 99'120.00.

Matériel *CHF 3'880.00*

Produits	CHF	2'600.00
Matériel divers (filets/attaches remplacements de plants, etc.)	CHF	430.00
Reconstitution (200 m^2)	CHF	850.00

Réparations

Un montant de CHF 3'000.00 est inscrit pour l'entretien courant.

6.0 CAVE

Les remarques faites sous le chapitre des vignes sont également valables pour la cave.

En outre, les mises en verres sont adaptées à la demande du marché et peuvent subir d'importants changements par rapport au budget :

Ventes en bouteilles

Béranges	8'859 lt.
Riex blanc	31'501 lt.
Riex rouge	6'948 lt.
Dézaley	7'173 lt
Rosé	1'750 lt.

7.0 BATIMENTS LOCATIFS

Les immeubles locatifs appartenant à la Fondation sont :

7.1 Le Centre forestier de La Corbaz

Réparations *CHF 4'900.00*

Entretien courant	CHF	1'000.00
Peinture virevents, larmiers, tablettes fenêtres (matériel)	CHF	400.00
Remise en état du toit (matériel)	CHF	1'000.00
Peinture bureau et cuisine	CHF	2'500.00

7.2 Samaritaine 38

Loyers

Les loyers encaissés pour cet immeuble comprenant 5 appartements s'élèvent à CHF 62'370.00 par année.

Réparations

Entretien courant	CHF	6'000.00

7.3 Home

Les frais financiers sont pris en charge par la CODEMS. Des discussions sont encore en cours pour déterminer le montant définitif.

Réparations

CHF 10'000.00 sont inscrits pour diverses réparations.

8.0 PERTES ET PROFITS

8.1 Subsides

Le Foyer St-Louis bénéficie comme par le passé d'une subvention de CHF 1'200.00.

8.2 Charges extraordinaires

La somme de CHF 397'500.00 est inscrite sous ce poste et se répartit comme suit :

- Rente versée aux Sœurs hospitalières de Ste-Marthe	CHF 5'000.00
- Garantie de déficit du home Les Bonnesfontaines	CHF 392'500.00

Le déficit de l'exercice 2012 s'élève à CHF 786'930.00.

b) Budget des investissements

Spitalvorsatz

Reconstruction du bâtiment	CHF 1'020'000.00

Grossrieder-Kneuwiss

Rénovation des écuries	CHF 124'600.00
N.B. : une demande de subvention a été déposée aux AF (35%).	

Domaine de Schmitten

Elaboration d'un PAD au lieu-dit « Schmiedmatte » (env. 17'000 m^2 en zone d'habitations individuelles)	CHF 40'000.00
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	**CHF 1'184'600.00**

Remarque

Ces investissements sont financés par les fonds propres.

o O o

II. FONDATION DES FONDS PIES

a) Budget de fonctionnement

1.0 FORETS (0,82 %)

Les commentaires relatifs à l'exploitation forestière se trouvent sous le chapitre de la Fondation de l'Hôpital. Ils sont également valables pour les forêts, propriétés des Fonds Pies.

2.0 DOMAINES

Les Fonds Pies possèdent deux domaines :

Friesenheit : de 166,6 poses, dont le fermier est M. Elmar Rudaz.

Menziswil : de 117,3 poses, dont les fermiers sont MM. Pierre et Eric Brand.

Réparations

La somme de CHF 3'000.00 est prévue pour l'entretien courant au domaine de Friesenheit. Il en va de même pour celui de Menziswil.

3.0 TERRAINS

Une surface agricole de 8,32 poses est louée à Bourguillon et à Maggenberg.

4.0 BOURGUILLON

4.1 Chapelle

La chapelle de Bourguillon, lieu de pèlerinage marial, est mise contractuellement et gratuitement à disposition du Vicariat épiscopal. Ce dernier assume les charges incombant au locataire.

4.2 Chemin de la Chapelle 1

Cette bâtisse est normalement louée et son loyer s'élève à CHF 14'940.00 par année.

4.3 Route de Bourguillon 13 (Cure)

Le bâtiment est mis à disposition du Vicariat épiscopal et ce dernier s'acquitte d'une location annuelle de CHF 19'200.00.

Réparations *CHF 70'500.00*

Relevage de l'orgue	CHF 6'000.00
Tableau électrique	CHF 17'000.00
Nettoyage de la chapelle	CHF 45'000.00
Entretien courant	CHF 2'500.00

5.0 PERTES ET PROFITS

L'exercice 2012 prévoit un bénéfice de CHF 33'810.00.

b) Budget des investissements

Domaine de Menziswil

Entwässerungskörperschaft Lamprat-Menziswil (EK-LM)
- Drainages **CHF 125'000.00**
(subventions 52%)

Remarque

Ces investissements sont financés par les fonds propres.

o O o

III. REGIE DES COPROPRIETES

a) Budget de fonctionnement

1.0 FORETS (7,45 %)

Les remarques relatives à l'exploitation des forêts se trouvent sous le chapitre de la Fondation de l'Hôpital. Elles sont également valables pour celles dont la Régie est propriétaire.

2.0 DOMAINES

La Régie est propriétaire de 5 domaines, à savoir :

Bertigny de 99,42 poses dont les fermiers sont MM. Emile et Marius Rudaz.
Un montant de CHF 3'000.00 est prévu pour l'entretien courant.

Les Rittes de 24 poses dont le fermier est M. Noël Kolly.
M. Jean-Jacques Weissbaum est locataire de la partie habitation.
Un montant de CHF 2'000.00 est inscrit pour l'entretien courant.

Le Windig de 21,89 poses dont les fermiers sont MM. Norbert et Erich Haymoz.
M. Roland Schafer loue la partie habitation.
CHF 2'000.00 sont inscrits sous le poste réparations pour l'entretien courant.

Les Muèses de 158,44 poses dont les fermiers sont Ernest Schlaefli et fils.
CHF 3'000.00 sont prévus pour l'entretien courant.

Guintzet Les locataires sont M. et Mme Daniel et Doris Aeby et Mme Agnès Aeby-Kaeser.
Un montant de CHF 2'000.00 est prévu pour l'entretien courant.

3.0 TERRAINS

Les terrains, propriétés de la Régie, se situent sur le territoire de la Commune de Fribourg et pour la plus grande partie sur le territoire des communes suburbaines de Fribourg. Ils sont loués à des agriculteurs fermiers ou exploitants ou mis à disposition sous contrat de location ou encore moyennant contrat de droit de superficie.

4.0 ESSERTS

Depuis le 1er janvier 2005, la surface totale des esserts est mise gratuitement à disposition de l'Association des jardins familiaux qui gère la location.

Entretien

CHF 5'000.00 sont inscrits pour divers travaux d'entretien : réparations de conduites, bennes et entretien des chemins.

5.0 BATIMENTS LOCATIFS

5.1 Rue du Pont-Muré 14

Ce bâtiment locatif comprend 4 appartements et un local commercial. Le montant total des locations s'élève à CHF 65'400.00.

La somme de CHF 5'000.00 est inscrite pour l'entretien courant.

5.2 La Maison bourgeoisiale (Rue des Alpes 8 - 14)

Elle comprend le Restaurant de l'Aigle Noir, 16 appartements, les bureaux de l'Administration bourgeoisiale, la cave à vin et le dépôt de vente.

Réparations *CHF 18'830.00*

- Remplacement extincteurs	CHF 3'830.00
- Entretien courant	CHF 15'000.00

Entretien

L'entretien qui s'élève à CHF 28'220.00 concerne notamment des abonnements (ascenseurs, sécurité, climatisation, chauffage, ventilation, brûleurs, transmission d'alarmes feu, monte-charges intérieur et extérieur, détecteurs).

Fonds de rénovation *CHF 28'400.00*

2 ‰ de la taxation ECAB

Electricité - Eau *CHF 35'000.00*

Gaz - Mazout *CHF 45'000.00*

Dépenses diverses *CHF 22'180.00*

Dans ce montant sont notamment compris les frais de gérance et divers, le ramonage, Cablecom, le sel adoucisseur, divers petit matériel et produits de nettoyage, la décoration de la vitrine, la ligne téléphonique pour la détection incendie et l'alarme chauffage.

5.3 Samaritaine 9

Ce bâtiment locatif comprend 7 appartements. Le montant total des locations s'élève à CHF 96'720.00.

Un montant de CHF 7'000.00 est prévu pour l'entretien courant.

5.4 Rue du Pont-Muré 16-18

L'immeuble comporte un restaurant et 6 appartements dont le montant total des loyers s'élève à CHF 172'600.00.

CHF 7'000.00 sont inscrits pour l'entretien courant.

6.0 DIVERS

Participation à 50% au déficit annuel d'exploitation des Bains de la Motta SA jusqu'à un montant maximal de CHF 50'000.00.

7.0 PERTES ET PROFITS

7.1 Impôts

CHF 38'000.00 correspondent à la contribution immobilière.

7.2 Subsides

Le subside versé au Service des Affaires sociales de la Ville de Fribourg s'élève à CHF 100'000.00.

7.3 Dons et subventions

CHF 15'000.00 sont inscrits à ce poste.

7.4 Charges extraordinaires

CHF 12'000.00 sont inscrits à ce poste et concernent la subvention versée à la Fondation Basilique de Notre-Dame pour l'extraction et l'exposition du gisant de Pierre Dives dans la nef de la basilique.

L'exercice 2012 de la Régie des Copropriétés prévoit un bénéfice de CHF 32'060.00.

b) Budget des investissements

Bâtiment locatif - Rue des Alpes

- Aménagement d'un appartement CHF 160'000.00

Remarque

Ces investissements sont financés par les fonds propres.

o O o

IV. ORPHELINAT BOURGEOISIAL

A) Foyer des Bonnesfontaines

Généralités

Le budget 2012 est placé sous le signe de stagnation des charges et des produits par rapport à 2011.

Pour obtenir l'équilibre budgétaire 2012, la subvention cantonale devra être augmentée de CHF 9'654.85 (+0.36%) par rapport à la subvention prévue au budget 2011.

Les charges augmentent de CHF 14'054.85, +0.42 %, par rapport à celles du budget 2011. Ces augmentations sont réparties de la manière suivante :

Les produits sans la subvention cantonale augmentent de 0.75% par rapport à ceux du budget 2011.

Nous prévoyons une stabilisation du nombre de journées facturées par rapport à l'année 2011. Le taux d'occupation ne pourra être augmenté sachant que les situations personnelles des usagers semblent peu évolutives.

Résultats du budget 2012

	Budget 2012	Budget 2011	Ecarts 12-11	%
Total charges	3'386'342.30	3'343'202.84	14'054.85	+0.42%
Subventions cant.	2'709'342.30	2'670'602.84	9'654.85	+0.36%
Autres recettes (sans la contribution des cantons)	585'000.00	580'600.00	4'400.00	+0.75%

Commentaires détaillés

CHARGES

Position 31 : Salaires éducateurs	Budget 2012	Variation 12-11
	1'804'147.65	+ 9'998.09

Une très faible augmentation qui s'explique par le fait que seul 11 collaborateurs/trices sur 23 obtiennent une augmentation annuelle consécutive au changement de palier. Les autres employé(e)s sont au sommet de leur classe de salaire.

Comptes 3920 : Honoraires lingerie	Budget 2012	Variation 12-11
	30'000.00	- 6'500.00

Le nombre d'enfants qui utiliseront les prestations de la lingerie reste stable. Par rapport aux comptes 2010, nous pouvons tabler sur une légère augmentation (+ 3'000.00).

Comptes 4100 : Vivres et boissons	Budget 2012	Variation 12-11
	150'000.00	- 7'500.00

Diminution de CHF 7'500.00 à mettre en corrélation avec la position *4190 Indemnités aux pens. Pour repas à l'extérieur* qui augmente de CHF 7'500.00. En effet, vu les activités de formation des jeunes et les résultats des comptes 2010, le nombre de repas pris à l'extérieur du foyer sera probablement équivalent à l'année 2010.

Comptes 4430 : Loyers	Budget 2012	Variation 12-11
	304'200.00	- 20'788.45

Ce poste est à mettre en corrélation avec les comptes *4500 Electricité* et *4520 Frais de chauffage*. La ventilation de la facture a été affinée.
En résumé : pour le loyer - 20'788.45 et pour les Charges Eau-Energie + 30'000.00. Pour 2012, nous avons pris comme référence *Frais de chauffage* les résultats des comptes 2010.

Comptes 4790 : Autres frais de bureau	Budget 2012	Variation 12-11
	3'500.00	- 3'700.00

Par rapport à 2011, il y avait CHF 12'500.00 de frais de maintenance informatique. La nouvelle organisation mise en place dans le cadre du rapprochement avec le Foyer St-Etienne permet une économie.

PRODUITS

Il n'y a rien à signaler.

o O o

B) Administration générale

a) Budget de fonctionnement

1.0 FORETS (15,02 %)

Les remarques relatives à l'exploitation des forêts inscrites sous la Fondation de l'Hôpital sont également valables pour celles dont la Fondation de l'Orphelinat est propriétaire.

2.0 DOMAINE

La Fondation est propriétaire du domaine de Villars-les-Joncs de 65,75 poses. Les fermiers sont MM. Erich et Norbert Haymoz.

Il est prévu un montant de CHF 3'000.00 pour l'entretien courant.

3.0 MONTAGNES

3.1 Exploitation forestière

Les remarques faites pour la Fondation de l'Hôpital sont également valables pour la Fondation de l'Orphelinat.

Entretien des chemins

L'entretien budgétisé à charge de l'exploitation forestière en montagne dans le cadre du Syndicat du Schwyberg - Aettenberg s'élève à CHF 830.00.

3.2 Chalets (Lägerli et Bourlaya)

Loyers

Les chalets et les alpages appartenant à cette Fondation sont normalement loués et les montants des locations inscrits au budget s'élèvent à CHF 9'430.00 pour le Lägerli et CHF 11'640.00 pour la Bourlaya.

Réparations

Au Lägerli, un montant de CHF 3'000.00 est inscrit sous le poste réparations pour l'entretien courant.

A la Bourlaya, un montant de CHF 2'000.00 est prévu pour l'entretien courant.

Dépenses diverses

L'entretien budgétisé dans le cadre du Syndicat du Schwyberg-Aettenberg s'élève à CHF 830.00 pour le Lägerli et à CHF 1'700.00 pour la Bourlaya.

4.0 TERRAINS

Les terrains, dont la surface s'élève à 2,27 poses, sont loués et les recettes en découlant inscrites au budget pour un montant de CHF 780.00.

5.0 BATIMENTS LOCATIFS

5.1 St-Pierre-Canisius 13

La location annuelle s'élève à CHF 31'020.00.

CHF 2'000.00 sont prévus pour l'entretien courant.

5.2 Foyer

La Fondation de l'Orphelinat prévoit louer en 2012 :

- le bâtiment du Foyer à l'Institution du Foyer des Bonnesfontaines pour jeunes
- les chambres de l'ex-Home II au Foyer et à des étudiants
- deux appartements et une place de parc.

Réparations

CHF 20'000.00 sont prévus pour l'entretien courant.

Fonds de rénovation

CHF 24'000.00 sont inscrits sous ce poste, ce qui correspond à 2 ‰ de la taxation ECAB.

Dépenses diverses

Le montant total s'élève à CHF 14'000.00 et se répartit comme suit :

- Contrat de gérance de la Régie de Fribourg	CHF	13'000.00
- Divers	CHF	1'000.00

L'exercice 2012 de cette Fondation boucle avec un bénéfice de CHF 328'250.00.

b) Budget des investissements

Il n'y a pas d'investissement prévu au budget 2012.

o O o

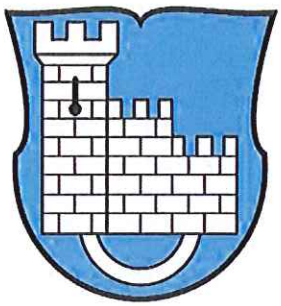
V. CAISSE DES SCHOLARQUES

La somme disponible pour 2012 est de CHF 11'000.00. Ce montant est inscrit au budget pour permettre à la Chambre des Scholarques de répondre aux demandes présentées.

o O o

VI. FONDATION C.-J. MOOSBRUGGER

La somme disponible pour 2012 est de CHF 5'000.00. Ce montant est inscrit au budget pour permettre au Conseil de Fondation de répondre aux demandes présentées.



INSTITUTIONS BOURGEOISIALES
DE LA VILLE DE FRIBOURG

BUDGETS DE L'EXERCICE 2012

Fondation de l'Hôpital des Bourgeois

a) Budget de fonctionnement

A. LES BONNESFONTAINES	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
RESIDENCE BOURGEOISIALE	**Charges**	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Taxes SPS		**5'722'677.30**		5'140'280.25		5'038'174.45
Revenus taxes et forfaits médicaux		**3'436'000.00**		3'086'500.00		3'163'097.00
Autres revenus		**33'500.00**		31'000.00		129'095.55
Revenus des capitaux		**2'000.00**		2'000.00		3'106.15
Recettes cafétéria + automates à boissons/snacks		**122'000.00**		96'000.00		98'281.25
Recettes quêtes et dons		**1'000.00**		1'000.00		652.10
Recettes diverses		**44'000.00**		31'000.00		45'078.55
Contributions et subventions		**181'000.00**		102'100.00		160'415.00
Salaires soins (yc pont AVS/repas veilles/formation)	**5'722'677.30**		5'140'280.25		5'038'174.45	
Salaires	**2'090'000.00**		2'115'500.00		2'018'543.05	
Charges sur salaires	**402'000.00**		411'500.00		377'630.00	
Autres charges du personnel	**76'500.00**		37'000.00		27'853.85	
Matériel médical d'exploitation	**257'000.00**		285'500.00		253'770.06	
Produits alimentaires - cuisine	**402'500.00**		370'000.00		337'946.60	
Charges cafétéria	**30'000.00**		27'000.00		27'387.40	
Charges ménagères	**177'000.00**		96'300.00		79'553.47	
Entretien et réparation	**267'000.00**		193'800.00		161'955.55	
Charges des immeubles	**0.00**		0.00		0.00	
Eau et énergie	**300'500.00**		129'500.00		60'000.00	
Intérêts et frais	**2'000.00**		2'000.00		759.79	
Frais de bureau et administration	**129'000.00**		120'000.00		120'734.50	
Frais évacuation des déchets	**0.00**		2'000.00		791.50	
Assurances et taxes	**29'000.00**		33'000.00		70'354.20	
Attributions / Prélèvements réserves	**0.00**		0.00		0.00	
Autres charges d'exploitation	**31'500.00**		23'500.00		34'707.56	
Charges des résidents	**18'000.00**		16'000.00		17'646.55	
TOTAUX CHARGES ET PRODUITS	**9'934'677.30**	**9'542'177.30**	9'002'880.25	8'489'880.25	8'627'808.53	8'637'900.05
Résultat		**392'500.00**		513'000.00	10'091.52	
TOTAUX	**9'934'677.30**	**9'934'677.30**	9'002'880.25	9'002'880.25	8'637'900.05	8'637'900.05
Résultat		***-392'500.00***		*-513'000.00*	*10'091.52*	
Recettes CODEMS et Bourgeoisie		***0.00***		*20'000.00*	*20'000.00*	
Produits extraordinaires		***0.00***		*0.00*	*-17'543.75*	
Bénéfice/perte de l'exercice		***-392'500.00***		***-493'000.00***	***12'547.77***	

Fondation de l'Hôpital des Bourgeois

a) Budget de fonctionnement

B. ADMINISTRATION GENERALE	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
	Charges	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Forêts	**620'930.00**	**569'260.00**	673'230.00	575'389.00	734'008.30	536'766.30
Domaines	**5'540.00**	**57'520.00**	15'000.00	50'217.00	2'530.05	50'217.55
Montagnes	**53'230.00**	**83'280.00**	53'215.00	96'069.00	53'474.50	77'817.50
Terrains	**0.00**	**29'730.00**	0.00	29'724.00	0.00	29'714.85
Vignobles	**395'540.00**	**561'000.00**	410'400.00	572'298.00	406'424.80	526'289.60
Cave	**605'940.00**	**590'210.00**	530'062.00	527'395.00	569'053.27	494'643.30
Bâtiments locatifs	**1'230'480.00**	**939'970.00**	209'550.00	529'176.00	452'321.05	478'986.80
Produits titres		**720.00**		1'180.00		5'116.65
Recettes diverses		**0.00**		0.00		0.00
Frais généraux administratifs	**302'600.00**		305'011.40		296'243.24	
Rentier passif	**12'960.00**		13'960.00		10'281.90	
Dépenses diverses	**100.00**		100.00		53.80	
Pertes et profits	**401'300.00**	**10'000.00**	501'750.00	10'000.00	29'549.55	70'357.95
	3'628'620.00	**2'841'690.00**	2'712'278.40	2'391'448.00	2'553'940.46	2'269'910.50
Déficit de l'exercice		**786'930.00**		320'830.40		284'029.96
	3'628'620.00	**3'628'620.00**	2'712'278.40	2'712'278.40	2'553'940.46	2'553'940.46

Fondation de l'Hôpital des Bourgeois

b) Budget des investissements

SPITALVORSATZ

Reconstruction du bâtiment	CHF	1'020'000.00

GROSSRIEDER-KNEUWISS

Rénovation des écuries N.B. : une demande de subvention a été déposée aux AF (35%)	CHF	124'600.00

DOMAINE DE SCHMITTEN

Elaboration d'un PAD au lieu-dit "Schmiedmatte" (env. 17'000 m2 en zone d'habitations individuelles)	CHF	40'000.00
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	**CHF**	**1'184'600.00**

REMARQUE

Ces investissements sont financés par les fonds propres.

Fondation des Fonds Pies

a) Budget de fonctionnement

	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
	Charges	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Forêts	**6'640.00**	**6'000.00**	7'200.00	6'060.00	7'846.35	5'652.15
Domaine	**11'420.00**	**91'080.00**	15'285.00	91'091.00	6'640.05	91'091.00
Terrains	**0.00**	**2'690.00**	0.00	2'696.00	0.00	2'696.00
Bourguillon	**93'410.00**	**95'140.00**	67'880.00	50'140.00	106'181.00	74'487.60
Produits titres		**2'770.00**		8'314.00		12'098.75
Frais généraux administratifs	**50'250.00**		50'651.90		48'783.90	
Rentier passif	**250.00**		255.00		5'953.70	
Dépenses diverses	**0.00**		0.00		0.00	
Pertes et profits	**1'900.00**		1'900.00		2'606.15	20'000.00
	163'870.00	**197'680.00**	143'171.90	158'301.00	178'011.15	206'025.50
Bénéfice de l'exercice	**33'810.00**		15'129.10		28'014.35	
	197'680.00	**197'680.00**	158'301.00	158'301.00	206'025.50	206'025.50

Fondation des Fonds Pies

b) Budget des investissements

DOMAINE DE MENZISWIL

Entwässerungskörperschaft Lamprat-Menziswil (EK-LM)	
- Drainages	CHF 125'000.00
(subventions 52%)	

REMARQUE

Ces investissements sont financés par les fonds propres.

Régie des Copropriétés bourgeoisiales

a) Budget de fonctionnement

	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
	Charges	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Forêts	**60'300.00**	**54'540.00**	65'380.00	55'140.00	71'286.15	51'391.90
Domaines	**18'600.00**	**120'990.00**	25'520.00	119'978.00	85'191.00	182'070.90
Terrains	**0.00**	**337'840.00**	0.00	337'284.00	1'327.95	338'241.25
Esserts	**6'500.00**	**0.00**	6'500.00	0.00	3'575.50	180.00
Bâtiments locatifs	**341'080.00**	**779'270.00**	329'070.00	823'904.00	601'087.80	1'048'171.50
Produits titres		**4'400.00**		40'522.00		166'975.00
Frais généraux administratifs	**603'000.00**		607'822.80		585'406.40	
Participation aux frais d'exploitation des Bains de la Motta SA	**50'000.00**		50'000.00		50'000.00	
Dépenses diverses	**500.00**		650.00		1'166.30	
Pertes et profits	**185'000.00**	**0.00**	933'000.00	700'000.00	3'973'999.15	3'755'567.25
	1'264'980.00	**1'297'040.00**	2'017'942.80	2'076'828.00	5'373'040.25	5'542'597.80
Bénéfice de l'exercice	**32'060.00**		58'885.20		169'557.55	
	1'297'040.00	**1'297'040.00**	2'076'828.00	2'076'828.00	5'542'597.80	5'542'597.80

b) Budget des investissements

BATIMENT LOCATIF - RUE DES ALPES

Aménagement d'un appartement	**CHF 160'000.00**

REMARQUE

Ces investissements sont financés par les fonds propres.

Fondation de l'Orphelinat bourgeoisial

a) Budget de fonctionnement

A. FOYER BOURGEOISIAL	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
	Charges	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Salaires	**2'161'841.40**		2'146'571.66		1'981'633.85	
Charges sociales	**444'425.90**		441'825.34		391'002.70	
Autres charges de personnel	**13'100.00**		14'000.00		9'643.75	
Honoraires pour prestations de tiers	**41'000.00**		47'500.00		35'614.40	
Besoins médicaux	**900.00**		900.00		682.23	
Vivres et boissons	**159'000.00**		159'000.00		150'006.45	
Ménage	**9'150.00**		9'350.00		8'253.65	
Entretien et réparation immeubles, mobilier et véhicules	**32'600.00**		33'600.00		29'691.80	
Frais d'utilisation des installations	**325'875.00**		349'440.45		332'369.60	
Eau et énergie	**119'400.00**		84'900.00		133'212.90	
Ecole et formation	**27'700.00**		27'500.00		26'428.75	
Bureau et administration	**41'850.00**		46'200.00		42'201.60	
Outillage et matériel pour ateliers protégés et d'occupation	**300.00**		300.00		0.00	
Autres charges d'exploitation	**9'200.00**		11'200.00		5'838.45	
Produits école spécialisée		**0.00**		0.00		0.00
Produits de la formation professionnelle		**193'000.00**		190'600.00		201'012.35
Subventions fédérales		**392'000.00**		390'000.00		392'272.00
Produits des loyers et intérêts		**0.00**		0.00		72.00
Produits de prest. en fav. du personnel et tiers		**0.00**		0.00		235.25
Contributions et subventions		**2'801'342.30**		2'791'687.45		2'552'988.53
Bénéfice de l'exercice	**0.00**		0.00		0.00	
	3'386'342.30	**3'386'342.30**	3'372'287.45	3'372'287.45	3'146'580.13	3'146'580.13

Fondation de l'Orphelinat bourgeoisial

a) Budget de fonctionnement

B. ADMINISTRATION GENERALE	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
	Charges	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Forêts	**121'580.00**	**113'430.00**	131'820.00	114'640.00	146'764.39	107'090.95
Domaine	**5'530.00**	**24'850.00**	7'480.00	24'850.00	9'402.85	24'850.00
Montagnes	**16'720.00**	**24'720.00**	26'615.00	34'454.00	11'132.90	21'833.15
Terrains	**0.00**	**780.00**	0.00	777.00	0.00	777.00
Bâtiments locatifs	**186'950.00**	**572'820.00**	200'305.00	620'420.00	195'053.80	619'862.20
Produits titres		**6'880.00**		21'176.00		52'093.60
Frais généraux administratifs	**51'550.00**		51'951.90		49'623.90	
Dépenses diverses	**100.00**		100.00		55.80	
Pertes et profits	**32'800.00**	**0.00**	42'700.00	0.00	137'922.85	100'000.00
	415'230.00	**743'480.00**	460'971.90	816'317.00	549'956.49	926'506.90
Bénéfice de l'exercice	**328'250.00**		355'345.10		376'550.41	
	743'480.00	**743'480.00**	816'317.00	816'317.00	926'506.90	926'506.90

Fondation de l'Orphelinat bourgeoisial

b) Budget des investissements

Il n'y a pas d'investissement prévu pour l'exercice 2012.

Caisse des Scholarques

a) Budget de fonctionnement

	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
	Charges	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Produits subsides - Indemnités		**0.00**		0.00		0.00
Produits titres		**14'120.00**		24'721.00		39'151.30
Subsides gratuits	**11'000.00**		20'000.00		43'100.00	
Frais généraux administratifs	**2'000.00**		2'000.00		1'668.05	
Dépenses diverses	**0.00**		0.00		0.00	
Pertes et profits	**240.00**	**0.00**	2'700.00	0.00	414.00	6'000.00
	13'240.00	**14'120.00**	24'700.00	24'721.00	45'182.05	45'151.30
Bénéfice de l'exercice	**880.00**		21.00			30.75
	14'120.00	**14'120.00**	24'721.00	24'721.00	45'182.05	45'182.05

Fondation C.-J. Moosbrugger

a) Budget de fonctionnement

	BUDGET 2012		BUDGET 2011		COMPTES 2010	
	Charges	**Produits**	Charges	Produits	Charges	Produits
Produits titres		**10'700.00**		20'945.00		29'744.25
Subsides gratuits	**5'000.00**		16'000.00		0.00	
Frais généraux administratifs	**3'000.00**		3'000.00		2'661.35	
Dépenses diverses	**1'700.00**		0.00		1'000.00	
Pertes et profits	**800.00**	**0.00**	1'100.00	0.00	642.00	0.00
	10'500.00	**10'700.00**	20'100.00	20'945.00	4'303.35	29'744.25
Bénéfice de l'exercice	**200.00**		845.00		25'440.90	
	10'700.00	**10'700.00**	20'945.00	20'945.00	29'744.25	29'744.25

3.0 Divers

Le Conseil communal n'a pas de proposition à faire à l'Assemblée bourgeoisiale sous ce tractandum, mais il est prêt à répondre aux questions qui lui seraient posées concernant l'administration des biens de la Bourgeoisie de la Ville de Fribourg.

o O o

Fribourg, le 31 octobre 2011

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL DE LA VILLE DE FRIBOURG

Le Syndic-Président : La Secrétaire de Ville :

Pierre-Alain Clément Catherine Agustoni