


**BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2019**  
**Les points importants en un coup d'œil**

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2'017	Différence par rapport à budget 2018	
					en %
<b>Excédent de revenu ou de charge</b>	<b>235'450</b>	<b>334'040</b>	<b>1'122'844</b>	<b>-98'590</b>	<b>-29.51</b>
Excédent de charge en % des revenus nets					
<b>Cashflow (autofinancement)</b>	<b>2'329'860</b>	<b>2'416'060</b>	<b>14'843'682</b>	<b>-86'200</b>	<b>-3.57</b>
(résultat + dépréciations du patrimoine administratif et amortissements financiers + / - modification des financements spéciaux)					
<b>Total des revenus sans les imputations internes, prélèvements aux réserves et subventions à distribuer</b>	<b>37'877'670</b>	<b>36'350'970</b>	<b>46'376'598</b>	<b>1'526'700</b>	<b>4.20</b>
Total subventions à distribuer et prélèvements réserves	1'709'500	160'000	3'918'155	1'549'500	
Total imputations internes	4'301'410	4'146'550	12'054'637	154'860	
<b>Total des revenus selon comptes ou budget publiés</b>	<b>43'888'580</b>	<b>40'657'520</b>	<b>62'349'390</b>	<b>3'231'060</b>	<b>7.95</b>
<b>Total des charges sans les imputations internes, attributions aux réserves, subventions redistribuées et amortissements effectués par les réserves</b>	<b>37'632'290</b>	<b>36'167'220</b>	<b>33'938'544</b>	<b>1'465'070</b>	<b>4.05</b>
Total subventions redistribuées, attributions réserves, amortissements supplémentaires et amortissements effectués par les réserves	1'719'430	169'710	15'233'365	1'549'720	
Total imputations internes	4'301'410	4'146'550	12'054'637	154'860	
<b>Total des charges selon comptes ou budget publiés</b>	<b>43'653'130</b>	<b>40'323'480</b>	<b>61'226'546</b>	<b>3'329'650</b>	<b>8.26</b>
<b>REVENUS</b>					
<b>Impôts (40)</b>					
- revenu et fortune - personne physique	18'070'000	17'375'000	17'600'220	695'000	4.00
- bénéfice et capital - personne morale	3'790'000	4'030'000	5'111'911	-240'000	-5.96
- contribution immobilière	2'200'000	2'050'000	2'116'069	150'000	7.32
- gains immobiliers	800'000	600'000	794'656	200'000	33.33
- autres impôts	1'036'890	736'400	1'638'352	300'490	40.81
<b>Total des impôts</b>	<b>25'896'890</b>	<b>24'791'400</b>	<b>27'261'207</b>	<b>1'105'490</b>	<b>4.46</b>
- % en rapport avec le total des revenus comptabilisés	68.4	68.2	58.8		
Revenus de biens (42) y compris gain comptable ventes terrains lotissement Montmouirin CHF 7'175'050.35	1'535'080	1'701'170	8'945'499	-166'090	-9.76
Contributions, émoluments, taxes (43)	7'833'650	7'513'390	7'657'112	320'260	4.26
Recettes sans affectation (44)	504'930	493'910	488'327	11'020	2.23
Dédommagements de collectivités (45)	309'070	170'110	344'631	138'960	81.69
Subventions (46)	1'798'050	1'680'990	1'679'819	117'060	6.96
Subventions à distribuer (47)	0		158'032		
Prélèvement sur les financements spéciaux (48)	1'709'500	160'000	3'760'123	1'549'500	968.44
<b>CHARGES</b>					
Charges de personnel (30)	8'630'660	8'409'560	8'143'373	221'100	2.63
- % en rapport au total des revenus comptabilisés	22.8	23.1	18		
Biens, services et marchandises (31)	8'072'500	7'637'540	6'955'428	434'960	5.70
Intérêts passifs (32)	804'000	962'500	828'914	-158'500	-16.47
Amortissements obligatoires (33)	1'602'460	1'569'470	1'733'929	32'990	2.10
Amortissements financiers eau, épuration, OM (33)	491'950	512'550	671'699	-20'600	-4.02
Amortissement par prélèvement réserve véhicule rpl véhicule service voirie type boki (33)			206'523		
Amortissement par prélèvement réserve véhicule rpl véhicule service des forêts (33)			52'100		
Amortissement par prélèvement à la réserve centre de renfort pour CR (33)			2'800'000		
Amortissement par prélèvement au fonds abri PC pour CR (33)			301'500		
Amortissement par prélèvement à la réserve place de parc pour parking CR (33)			400'000		
Amortissements supplémentaires (33)			6'000'980		
Amortissement par prélèvement réserve véhicule rpl véhicule service police (33)		60'000			
Amortissement par prélèvement réserve véhicule rpl surfaceuse patinoire (33)		100'000			
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour achat véhicule service du feu (33)	42'000				
Amortissement par prélèvement réserve infrast.sport. étude bât.multisports stade Lussy (33)	380'000				
Amortissement par prélèvement réserve infrast.sport. étude vestiaire patinoire (33)	312'500				
Amortissement par prélèvement réserve réseau routier pour réfection Rte Moléson (33)	680'000				
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour rpl véhicule voirie type pony (33)	135'000				
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour achat véhicule voirie bus (33)	35'000				
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour achat débardeur broyeur service forêt (33)	85'000				
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour rpl véhicule Doblo service bâtiment (33)	40'000				
Participations à des collectivités publiques (35)	14'034'460	13'357'730	12'312'054	676'730	5.07
Subventions accordées (36)	3'996'260	3'557'870	3'293'144	438'390	12.32
Subventions redistribuées (37)			158'032		
Attribution aux financements spéciaux (38)	9'930	9'710	5'314'230		

## Budget de fonctionnement 2019

Comparaison du résultat net par secteurs							
FONCTIONNEMENT	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Différences par rapport aux comptes 2017	%	Différences par rapport au budget 2018	%
Administration	2'312'514.20	2'510'140.00	2'545'320.00	232'805.80	10.07	35'180.00	1.40
Ordre public	552'931.58	781'680.00	762'630.00	209'698.42	37.92	-19'050.00	-2.44
Enseignement - formation	7'759'323.55	7'954'410.00	8'223'200.00	463'876.45	5.98	268'790.00	3.38
Culture et loisirs	1'548'267.97	1'626'560.00	1'701'930.00	153'662.03	9.92	75'370.00	4.63
Santé	2'603'240.00	3'145'190.00	3'640'480.00	1'037'240.00	39.84	495'290.00	15.75
Affaires sociales	2'913'149.30	3'030'890.00	3'212'900.00	299'750.70	10.29	182'010.00	6.01
Transports et communications	2'872'899.89	3'183'890.00	3'218'170.00	345'270.11	12.02	34'280.00	1.08
Environnement	438'291.20	542'130.00	544'510.00	106'218.80	24.23	2'380.00	0.44
Economie	555'619.96	703'870.00	681'320.00	125'700.04	22.62	-22'550.00	-3.20
Finances et impôts	-22'679'081.38	-23'812'800.00	-24'765'910.00	-2'086'828.62	-9.20	-953'110.00	4.00
<b>Bénéfice / Perte</b>	<b>-1'122'843.73</b>	<b>-334'040.00</b>	<b>-235'450.00</b>	<b>887'393.73</b>		<b>98'590.00</b>	
Couverture des tâches environnementales							
	Comptes 2017 en %	Budget 2018 en %	Budget 2019 en %				
Approvisionnement en eau	100.00	100.00	100.00				
Protection des eaux	100.00	100.00	100.00				
Ordures ménagères*	91.17	87.93	85.53	Ordure ménagère = 104.28% / déchetterie = 74.88 %			
TOTAUX							
	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019			Différences par rapport au budget 2018	%
<b>Total des charges</b>	<b>61'226'545.90</b>	<b>40'323'480.00</b>	<b>43'653'130.00</b>			<b>3'329'650.00</b>	<b>8.26</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>62'349'389.63</b>	<b>40'657'520.00</b>	<b>43'888'580.00</b>			<b>3'231'060.00</b>	<b>7.95</b>
<b>Bénéfice / Perte</b>	<b>1'122'843.73</b>	<b>334'040.00</b>	<b>235'450.00</b>			<b>-98'590.00</b>	
Base budget							
	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Châtel-St-Denis, le 26 octobre 2018 - chv ChV			
population prise en considération	6706 (31.12.17)	6528 (31.12.2016) pour charges liées / estimation pour impôt 6960	6723 (31.12.2017) pour charges liées / estimation pour impôt 7320				
Indice du potentiel fiscal-IPF	109.57	113.05	114.03				
Indice synthétique des besoins-ISB	101.32	101.16	100.65				

### Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>5'032'330</b>	<b>2'487'010</b>	<b>4'940'080</b>	<b>2'429'940</b>	<b>4'732'611.85</b>	<b>2'420'097.65</b>
<b>01</b>	<b>ASSEMBLEE COMMUNALE, CONSEIL, COMMISSION</b>	<b>368'500</b>	<b>2'500</b>	<b>366'500</b>		<b>346'274.75</b>	<b>4'392.40</b>
01.300.00	Traitements et jetons Conseil communal	318'000		318'000		308'097.15	
01.300.10	Jetons et frais Commission financière	7'000		6'000		6'780.00	
01.300.20	Rémunération des scrutateurs	15'000		17'000		8'067.60	
01.300.30	Jetons de présence du Conseil général	22'500		19'500		20'180.00	
01.309.00	Sortie du Conseil général	6'000		6'000		3'150.00	
01.462.00	Jetons commissions externes		2'500				4'392.40
<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>4'663'830</b>	<b>2'484'510</b>	<b>4'573'580</b>	<b>2'429'940</b>	<b>4'386'337.10</b>	<b>2'415'705.25</b>
02.301.00	Traitement personnel administratif	911'760		868'080		813'437.70	
02.301.01	Traitement personnel service technique	627'910		671'720		708'431.15	
02.301.10	Allocations familiales du personnel	288'660		270'040		274'494.50	
02.301.20	Traitement du personnel conciergerie	25'030		26'070		25'991.90	
02.303.00	Cotisations aux ass. sociales AVS-AC	749'890		735'010		695'121.65	
02.303.10	Cotisations caisse allocation familiale	160'400		156'060		144'562.30	
02.304.00	Cotisations à la Caisse de prévoyance	755'180		731'110		687'841.70	
02.305.00	Cotisations assurances maladie accident	240'100		254'540		208'854.95	
02.309.00	Sortie ou souper du personnel	8'000		7'000		5'138.80	
02.310.00	Fournitures de bureau, pièces d'identité	71'000		82'000		68'643.20	
02.310.10	Frais publicat.,annonc.,bull.information	40'800		34'500		34'362.10	
02.310.20	Abonnements	1'100		1'100		1'041.60	
02.311.00	Achats de machines et mobilier de bureau	40'120		43'380		31'491.25	
02.311.10	Informatique:achat matériels/programme	59'560		50'650		49'822.30	
02.311.20	Habits de sécurité (STC)	500		500		1'741.35	
02.312.00	Eau, énergie, combustible	44'700		44'700		34'608.20	
02.313.00	Fournitures diverses pour le bâtiment	4'500		4'500		3'515.20	
02.314.00	Entretien bâtiment administratif	21'300		21'800		29'078.35	
02.315.00	Entretien des machines et du mobilier	7'030		6'480		6'021.65	

### Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02.315.10	Informatique : maintenance programme	168'010		140'440		113'878.15	
02.317.00	Frais de réceptions et manifestations	55'000		55'000		54'116.95	
02.317.10	Anniversaires, cadeaux	5'400		2'800		959.00	
02.317.20	Fête réception Président Grand Conseil			20'000			
02.317.30	Frais déplacements	18'550		17'580		16'522.40	
02.318.00	Assurances diverses, RC mobilier, etc ..	65'800		60'800		62'739.90	
02.318.10	Frais de ports, téléphones	82'380		96'160		78'449.50	
02.318.20	Emoluments de chancellerie	1'000		1'000		1'470.00	
02.318.30	Prestations de tiers (avocats, etc.)	60'000		60'000		61'851.30	
02.318.40	Honoraires de la fiduciaire	9'560		10'800		10'678.50	
02.318.60	Frais de formation du personnel	27'800		15'600		17'308.05	
02.318.65	Santé et sécurité au travail	5'810		5'910			
02.318.80	Stratégie ressources humaines					25'000.00	
02.318.90	Stratégie communications					25'000.00	
02.319.00	Cotisations aux associations	13'980		13'250		13'706.70	
02.366.00	Abonnements généraux au porteur - achat	56'000		28'000		28'000.00	
02.366.20	Attribution fonds action cité énergie					4'085.40	
02.390.00	Imputations internes	17'000		17'000		16'725.95	
02.390.10	Imputations internes prestation sociale	20'000		20'000		31'645.45	
02.427.00	Loyers bureaux, appartement et charges		87'430		86'480		87'566.25
02.431.00	Emoluments administratifs		35'900		36'560		35'327.25
02.435.00	Abonnements généraux au porteur - vente		45'350		24'000		26'150.00
02.436.00	Remboursements de tiers		5'760		5'470		9'299.65
02.436.10	Retenues sociales sur les salaires		705'480		689'800		648'570.55
02.436.20	Remboursements d'assurances		50'000		105'000		162'432.10
02.436.30	Compensation pour service militaire		8'500		2'500		4'479.25
02.436.40	Rembours. par la Ciga des alloc. famial.		187'860		178'560		179'820.00
02.460.00	Redistribution de la taxe CO2						4'085.40
02.490.00	Imputations internes		389'500		358'500		367'364.80
02.490.10	Imputations internes (prest.sociales)		968'730		943'070		890'610.00

### Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ORDRE PUBLIC</b>	<b>2'503'350</b>	<b>1'740'720</b>	<b>2'435'240</b>	<b>1'653'560</b>	<b>5'337'957.66</b>	<b>4'785'026.08</b>
<b>10</b>	<b>PROTECTION JURIDIQUE</b>	<b>155'300</b>		<b>194'110</b>		<b>180'342.95</b>	<b>66'455.90</b>
10.352.00	Participation aux frais de curatelle	155'300		194'110		180'342.95	
10.452.10	Rbt service officiel des curatelles						66'455.90
<b>11</b>	<b>POLICE</b>	<b>316'640</b>	<b>132'500</b>	<b>290'460</b>	<b>124'000</b>	<b>247'397.25</b>	<b>127'159.65</b>
11.301.00	Traitement du personnel	194'260		182'210		176'712.30	
11.311.00	Equipement	3'500		3'000		3'018.30	
11.311.10	Horodateurs	6'400		3'900		5'332.25	
11.311.20	Signalisation	6'000		8'000		3'327.00	
11.311.30	Achat de matériel technique	8'000		24'000			
11.313.00	Fournitures diverses	6'000		4'500		6'607.65	
11.313.10	Achat de carburant	2'500		2'500		2'420.60	
11.315.00	Entretien des véhicules	1'500		2'000		1'088.35	
11.317.00	Indemnités diverses et kilomètres	300		300		303.20	
11.318.00	Assurance véhicules	1'000		1'000		888.00	
11.318.10	Prestations pour services circulation	7'000		10'000		4'228.20	
11.318.20	Prestations pour services fourrière	3'000		3'000			
11.318.50	Honoraires concept stationnement	30'000					
11.319.00	Impôt sur les véhicules	950		950		933.00	
11.390.00	Imputations internes	1'000		2'000		1'658.40	
11.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	45'230		43'100		40'880.00	
11.427.00	Taxes de foires et exposition		3'000		4'000		4'450.00
11.427.10	Produit des taxes de parking horodateurs		46'000		41'000		42'268.75
11.431.00	Emoluments administratifs						50.00
11.435.00	Location de la signalisation		500		1'000		1'306.00
11.435.20	Surveillance marchés bétail		5'000		5'000		5'306.00
11.436.00	Factur. prestations services fourrière		3'000		3'000		2'385.60
11.437.00	Produit des amendes		75'000		70'000		71'393.30

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>	<b>1'930'040</b>	<b>1'543'990</b>	<b>1'852'920</b>	<b>1'499'040</b>	<b>4'850'052.61</b>	<b>4'559'371.28</b>
<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU INTERCOMMUNALE</b>	<b>1'018'990</b>	<b>1'018'990</b>	<b>993'840</b>	<b>993'840</b>	<b>967'706.58</b>	<b>967'706.58</b>
140.301.00	Solde pompiers	294'000		293'000		269'036.90	
140.301.10	Traitement du personnel	142'910		140'370		139'316.90	
140.309.00	Frais de cours	50'300		45'300		44'996.30	
140.311.00	Matériel et véhicules	40'000		40'000		44'666.40	
140.312.00	Eau, énergie, combustible	45'000		42'000		40'977.15	
140.313.00	Fournitures diverses et de bureau	6'000		6'000		6'005.85	
140.313.10	Carburant	11'000		11'000		8'348.43	
140.314.00	Entretien du bâtiment du feu	20'770		9'870		14'246.45	
140.315.00	Frais entretien : machines,véhicules,PR	80'000		78'000		70'106.90	
140.316.10	Location caserne pompier	185'000		185'000		174'633.30	
140.317.00	Dédommagements,déplacement,souper annuel	15'280		12'650		14'133.70	
140.318.00	Frais d'intervention	18'000		18'000		24'089.65	
140.318.10	Assurance véhicule Remaufens	450		450		422.60	
140.319.00	Cotisation aux fédérations	4'150		4'150		3'914.15	
140.351.00	Frais de la centrale d'alarme	8'000		8'000		10'927.45	
140.390.00	Imputations internes	9'500		11'500		14'304.45	
140.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	33'280		33'200		32'230.00	
140.390.30	Imputations internes, amort.tonne pompe	40'500		40'500		40'500.00	
140.390.40	Imputations internes,amort.véh.prot.resp	14'850		14'850		14'850.00	
140.435.00	Ventes et prestations de service		70'000		70'000		111'181.75
140.461.00	Subventions ECAB		141'600		141'600		160'121.90
140.462.00	Participations des communes		791'390		768'240		680'793.93
140.490.00	Imputations internes		16'000		14'000		15'609.00
<b>141</b>	<b>POLICE DU FEU COMMUNALE</b>	<b>911'050</b>	<b>525'000</b>	<b>859'080</b>	<b>505'200</b>	<b>3'882'346.03</b>	<b>3'591'664.70</b>
141.311.10	Installation bornes hydrantes	15'000					
141.315.10	Entretien des BH	24'000		24'000		23'695.70	
141.352.00	Participation au corps intercommunal	700'780		679'430		603'659.98	

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
141.390.00	Imputations internes	15'000		17'000		14'845.35	
141.390.30	Imputations internes,amort.cent.r.enfort	156'270		138'650		138'645.00	
141.390.31	Imput.int.amort.abri public centre renfo					301'500.00	
141.390.32	Imput.int.amort.centre renfort (réserve)					2'800'000.00	
141.427.00	Loyer caserne pompier		185'000		185'000		174'633.30
141.430.00	Taxe d'exemption du service des pompiers		340'000		320'200		315'531.40
141.490.00	Imput.int.amort.abri public centre renfo						301'500.00
141.490.10	Imput.int.amort.centre renfort (réserve)						2'800'000.00
<b>15</b>	<b>MILITAIRE</b>		<b>45'000</b>		<b>11'510</b>		<b>11'509.25</b>
15.450.00	Indemnités de stationnement de la troupe		45'000		11'510		11'509.25
<b>16</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>90'420</b>	<b>16'230</b>	<b>93'500</b>	<b>16'010</b>	<b>60'164.85</b>	<b>20'530.00</b>
16.312.00	Eau, énergie, combustible	44'000		44'000		22'024.80	
16.313.00	Fournitures diverses	5'000		5'000		1'716.00	
16.314.00	Entretien et rénovation installations	8'500		8'500		1'329.15	
16.318.00	Frais de téléphones	310		400		308.35	
16.318.10	Taxes de séjour	500		460		497.25	
16.351.00	Participation aux frais de la P.C.	13'180		12'430		11'211.20	
16.380.00	Versement au fonds de réserve P.C.	9'930		9'710		14'230.00	
16.390.00	Imputations internes	9'000		13'000		8'848.10	
16.427.00	Produits de locations des abris PC		500		500		500.00
16.460.00	Subventions fédérales		5'800		5'800		5'800.00
16.490.20	Imputation interne des intérêts du fonds		9'930		9'710		14'230.00
<b>17</b>	<b>PROTECTION DE LA POPULATION</b>	<b>10'950</b>	<b>3'000</b>	<b>4'250</b>	<b>3'000</b>		
<b>172</b>	<b>PROTECTION DE LA POPULATION COMMUNALE</b>	<b>7'950</b>		<b>1'250</b>			
172.351.00	Dispositif sanitaire cas événem. majeurs	6'730					
172.352.00	Part. commune protection population	1'220		1'250			

**Ville de Châtel-St-Denis    Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>173</b>	<b>PROTECTION POPULATION INTERCOMMUNALE</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>		
173.300.00	Vacations membres	3'000		3'000			
173.452.00	Participation communes		3'000		3'000		



**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>	<b>8'772'920</b>	<b>549'720</b>	<b>8'502'580</b>	<b>548'170</b>	<b>8'247'079.80</b>	<b>487'756.25</b>
<b>20</b>	<b>ECOLE ENFANTINE</b>	<b>503'830</b>		<b>579'930</b>		<b>607'170.10</b>	
20.351.00	Participation aux dépenses cantonales	503'830		579'930		607'170.10	
<b>21</b>	<b>CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE</b>	<b>6'143'320</b>	<b>529'050</b>	<b>5'875'150</b>	<b>527'500</b>	<b>5'498'500.83</b>	<b>455'572.90</b>
21.301.00	Traitements personnel	127'920		122'190		110'356.65	
21.301.10	Traitement personnel(devoirs surveillés)	9'410		9'000		8'379.25	
21.310.00	Achat de fournitures scolaires	116'010		110'220		98'925.90	
21.317.00	Frais divers, kilomètres, etc.	200		200		127.40	
21.351.00	Participation aux dép. cant. école prim.	1'979'440		1'924'520		1'876'131.55	
21.352.10	Participation aux dépenses du CO	2'949'370		2'754'880		2'572'509.80	
21.366.00	Frais de transport des élèves	204'350		198'390		203'467.70	
21.366.10	Frais culturels et sportifs des écoliers	156'300		164'430		148'024.35	
21.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	30'990		30'050		21'650.00	
21.433.10	Participation Etat aux frais scolaires		45'900				
21.435.00	Participation parents devoirs surveillés		11'000		8'500		7'370.00
21.436.00	Remboursements de tiers		630		70'700		71'610.70
21.452.10	Part.autres communes frais scolaires		3'000		4'000		3'000.00
21.461.00	Remb.frais fonct.accueil élèv.hors cant.		12'150		12'150		8'325.00
21.490.10	Imputations internes prestation sociale						1'130.40
<b>219</b>	<b>ACCUEIL EXTRASCOLAIRE</b>	<b>569'330</b>	<b>456'370</b>	<b>561'270</b>	<b>432'150</b>	<b>458'928.23</b>	<b>364'136.80</b>
219.301.00	Traitement du personnel	278'500		265'680		229'720.90	
219.309.00	Formation					400.00	
219.310.00	Matériel pour les enfants	3'500		3'500		934.35	
219.310.10	Fourniture de bureau et d'administration	700		700		79.00	
219.311.00	Mobilier	2'000		2'000		159.60	
219.313.00	Repas	160'890		161'300		124'042.40	
219.314.00	Entretien et aménagement locaux	3'000		9'000		1'280.35	

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219.316.00	Loyers	50'400		50'400		43'200.00	
219.318.00	Frais de téléphone	1'300		1'100		1'127.03	
219.318.10	Prestation de tiers	2'400		9'370		13'643.00	
219.319.00	Cotisations au fonds social	300		310		304.60	
219.319.10	Emoluments autorisations	280				277.00	
219.390.10	Imputations internes (prest. sociales)	60'310		57'910		43'760.00	
219.390.20	Imputations internes (util.restaurant)	5'750					
219.435.00	Contribution des parents		241'500		229'800		206'442.95
219.435.10	Repas		140'000		143'000		113'926.50
219.452.00	Subventions autres communes		11'420				11'421.40
219.461.00	Subvention cantonale		26'200		22'100		25'088.35
219.461.20	Subvention pour location locaux		7'250		7'250		7'257.60
219.469.00	Prélèvement fonds accueil extrascolaire		30'000		30'000		
<b>22</b>	<b>ECOLES SPECIALISEES</b>	<b>1'318'730</b>		<b>1'231'790</b>		<b>1'182'052.20</b>	<b>5'715.30</b>
22.351.00	Part. au subvent.canton formation spéc.	44'630		43'750		42'823.50	
22.351.10	Part. aux écoles spécialisées	945'540		902'860		877'417.00	
22.365.00	Contrib. classes de développement			3'820			
22.366.00	Contrib. cours spéc. logopédie, psychol.	328'560		281'360		261'811.70	
22.436.10	Part fonds classe développement dissout						5'715.30
<b>23</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>70'360</b>	<b>1'700</b>	<b>67'640</b>	<b>1'700</b>	<b>70'353.35</b>	<b>1'700.00</b>
23.318.00	Attrit.fds étudiant/apprenti nécessiteux	1'700		1'700		1'700.00	
23.351.00	Participation à l'Office cantonal	68'660		65'940		68'653.35	
23.469.00	Participation par la rente Chaperon		1'700		1'700		1'700.00
<b>29</b>	<b>ADMINISTRATION SCOLAIRE</b>	<b>736'680</b>	<b>18'970</b>	<b>748'070</b>	<b>18'970</b>	<b>889'003.32</b>	<b>24'768.05</b>
29.300.00	Frais de la Commission scolaire					780.00	
29.300.10	Frais corps enseignant	3'500		3'500		2'579.20	
29.301.00	Traitement du personnel (concierges)	118'780		104'980		105'684.95	
29.311.00	Achat de machines et mobilier	10'000		6'500		7'983.05	

**Ville de Châtel-St-Denis    Budget de fonctionnement 2019**

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
29.311.10	Informatique : achat matériel	27'700		27'500		30'996.70	
29.312.00	Eau, énergie, combustible	164'800		141'700		136'987.20	
29.313.00	Frais de nettoyage et de conciergerie	27'500		27'500		25'579.65	
29.314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	58'000		87'700		86'631.65	
29.315.10	Informatique : maintenance programme	7'500		7'500		3'500.40	
29.316.00	Frais locations salles gymnastique	18'630		20'400		18'630.00	
29.316.20	RSSV - loyer locaux services auxiliaires					1'570.00	
29.318.00	Frais de téléphone	4'130		5'600		4'130.17	
29.390.00	Imputations internes	56'000		83'000		63'878.55	
29.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	27'660		24'830		23'750.00	
29.390.30	Imputations internes, amortissements	176'160		176'160		346'086.00	
29.390.40	Imputations internes (util.salle gym)	36'320		31'200		30'235.80	
29.427.00	Loyers divers		15'900		15'900		20'972.50
29.436.00	Remboursement d'assurances						721.50
29.461.00	Subventions cantonales (loc. salles)		3'070		3'070		3'074.05

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>CULTE, CULTURE ET LOISIRS</b>	<b>2'528'410</b>	<b>826'480</b>	<b>2'361'490</b>	<b>734'930</b>	<b>2'342'590.27</b>	<b>794'322.30</b>
<b>30</b>	<b>CULTURE</b>	<b>337'920</b>	<b>83'500</b>	<b>323'480</b>	<b>63'550</b>	<b>385'371.40</b>	<b>130'925.30</b>
30.314.00	Salle de spectacle-dépenses d'exploitat.	68'500		62'000		118'141.30	
30.316.00	Loyer pour cours de musique	2'040		1'080		1'035.00	
30.318.00	Prestation pour cours musique	17'450		13'330		11'973.00	
30.351.00	Participation aux dépenses du Conservat.	55'320		66'380		73'674.70	
30.352.00	Participation Bibliothèque publique	37'340		37'500		36'374.30	
30.365.00	Dons aux sociétés à but culturel	44'770		30'690		29'115.80	
30.365.10	Commission de l'U.S.L.	7'500		7'500		7'500.00	
30.365.20	Subvention à l'association culturelle	75'000		75'000		75'000.00	
30.390.00	Imputations internes	30'000		30'000		32'557.30	
30.435.00	Facturation parents cours musique		16'500		12'550		12'429.00
30.439.00	Salle de spectacle-produit des locations		25'000		23'000		24'995.80
30.452.10	Part. association des communes COV		21'000				46'750.25
30.469.00	Prélèvement sur fonds sponsoring salle		21'000		28'000		46'750.25
<b>33</b>	<b>PARCS PUBLICS, CHEMINS PEDESTRES</b>	<b>308'900</b>		<b>232'850</b>		<b>246'171.70</b>	
33.312.00	Eau, énergie, combustibles	5'400		5'300		4'957.30	
33.314.00	Entretien places parc, jardins, fleurs	80'000		93'550		66'629.65	
33.318.00	Prestations services travaux entretien	48'500					
33.390.00	Imputations internes	175'000		134'000		174'584.75	
<b>34</b>	<b>SPORTS</b>	<b>1'771'980</b>	<b>742'980</b>	<b>1'704'880</b>	<b>671'380</b>	<b>1'607'688.27</b>	<b>662'397.00</b>
34.300.00	Jetons commission des sports	3'000					
34.301.00	Traitement du personnel	373'220		360'290		349'494.35	
34.314.10	Piscine - dépenses d'exploitation	219'650		261'730		189'844.51	
34.314.11	Buvette piscine - dépenses d'exploitat.	10'000		13'620		6'587.60	
34.314.20	Centre sportif - dépenses d'exploitation	103'760		93'950		109'496.86	

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34.314.30	Patinoire - dépenses d'exploitation	98'200		78'980		89'207.05	
34.314.40	Entretien de la piste VITA	2'000		2'000			
34.314.50	Tennis - dépenses d'exploitation	2'800		2'200		10'217.70	
34.314.80	Piste ski de fond -dépenses exploitation	19'000		19'600			
34.317.00	Dédommagements, frais divers	3'000		2'900		2'870.40	
34.318.03	Attribution fonds patinoire	5'000		5'000		10'000.00	
34.319.00	Paieement de la TVA	7'850		9'160		7'846.00	
34.319.10	Cotisation associations	2'950		800		650.00	
34.365.00	Dons aux sociétés sportives	15'000		15'000		7'500.00	
34.390.00	Imputations internes	24'000		38'000		46'390.80	
34.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	86'900		85'210		74'430.00	
34.390.40	Imputations int.util.salles triples stés	128'760		110'620		107'199.80	
34.436.00	Participation de tiers - piscine						2'400.00
34.439.00	Produit des entrées de la piscine		128'900		139'900		128'827.90
34.439.10	Recettes du Centre sportif		20'400		20'400		21'464.50
34.439.20	Recettes de la patinoire		130'000		135'000		127'944.10
34.439.21	Location buvette patinoire		5'000		5'000		2'000.00
34.439.30	Recettes buvette de la piscine		14'600		22'800		14'596.30
34.439.50	Recettes vente abonnement ski de fond		7'000		5'000		
34.439.60	Sponsoring patinoire		5'000		5'000		10'000.00
34.452.10	Participation communes stand de tirs		4'800		4'780		4'765.00
34.469.10	Prélèv.sur fds panneaux publ. patinoire		17'000				
34.490.00	Imputations internes						568.15
34.490.10	Imputations internes (prest.sociales)						3'390.95
<b>340</b>	<b>HALLE DE SPORT DU LUSSY</b>	<b>577'260</b>	<b>348'760</b>	<b>528'760</b>	<b>302'600</b>	<b>506'180.45</b>	<b>285'210.40</b>
340.301.00	Traitement du personnel	108'320		106'390		103'665.25	
340.311.10	Achat matériel de sport	6'100		5'000		3'280.35	
340.312.00	Eau, énergie, combustibles	71'200		75'800		67'123.65	
340.313.00	Produits de nettoyage conciergerie	10'000		22'700		9'626.20	
340.314.00	Entretien immeuble	105'000		41'100		42'839.80	
340.315.00	Entretien matériel de sport	7'000		8'200		12'305.20	
340.318.00	Assurances	9'580		9'580		8'620.75	

### Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340.318.20	Frais de téléphones	130		120		129.10	
340.352.00	Part. association des communes - Lim	71'450		71'450		71'446.30	
340.390.00	Imputations internes	5'000		5'000		4'903.35	
340.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	25'220		25'160		23'980.00	
340.390.30	Imputations internes amortissement	158'260		158'260		158'260.50	
340.427.10	Location salle sport par externes		11'600		12'960		7'710.00
340.435.00	Recettes diverses						577.50
340.452.00	Part. assoc. des communes salle triple		165'080		141'820		137'435.70
340.490.00	Imputations internes part. pour sociétés		128'760		110'620		107'199.80
340.490.10	Imputations internes part.école primaire		36'320		31'200		30'235.80
340.490.30	Imputations internes		7'000		6'000		2'051.60
<b>341</b>	<b>RESTAURANT HALLE DE SPORT DU LUSSY</b>	<b>89'630</b>	<b>61'520</b>	<b>77'060</b>	<b>30'900</b>	<b>89'772.75</b>	<b>61'229.70</b>
341.312.00	Eau, énergie, combustibles	32'370		33'200		35'553.70	
341.314.00	Entretien immeuble	19'800		6'400		15'591.45	
341.315.10	Entretien matériel cuisine	9'000		9'000		10'326.00	
341.318.00	Assurances	1'620		1'620		1'462.10	
341.390.30	Imputations internes amortissement	26'840		26'840		26'839.50	
341.427.00	Location restaurant		2'000		30'900		59'159.70
341.427.10	Location foyer et petite cuisine		2'000				2'070.00
341.452.00	Part. assoc. des communes restaurant		51'770				
341.490.00	Imputations internes part AES restaurant		5'750				
<b>35</b>	<b>AUTRES LOISIRS, COLONIES, JEUNES</b>	<b>109'610</b>		<b>100'280</b>		<b>83'579.05</b>	
35.352.00	Bus du Petit Prince	5'960		5'820		4'770.85	
35.365.10	Ludothèque	12'910		13'200		9'910.00	
35.365.30	Animation jeunesse Veveyse	90'740		81'260		68'898.20	
<b>39</b>	<b>CULTE, EGLISE</b>					<b>19'779.85</b>	<b>1'000.00</b>
39.314.00	Entretien des lieux de culte					19'779.85	
39.469.00	Prélèvement sur fonds Chapelle						1'000.00

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>SANTE</b>	<b>3'640'980</b>	<b>500</b>	<b>3'148'590</b>	<b>3'400</b>	<b>2'660'705.60</b>	<b>57'465.60</b>
<b>40</b>	<b>HOPITAUX</b>	<b>139'340</b>		<b>111'980</b>		<b>99'374.55</b>	
40.351.10	Contribution aux coûts résiduels soins	7'290		6'670		6'760.55	
40.352.10	Participation aux frais des ambulances	132'050		105'310		92'614.00	
<b>41</b>	<b>HOMES MEDICALISES</b>	<b>2'141'420</b>		<b>1'729'260</b>		<b>1'417'475.25</b>	<b>45'265.55</b>
41.351.00	Particip. au subv. cantonal, soins spéc.	1'109'820		1'055'860		982'322.65	
41.352.00	Participation aux homes médicalisés	1'031'600		673'400		435'152.60	
41.452.00	Rbt participation homes médicalisés						45'265.55
<b>44</b>	<b>SOINS AMBULATOIRES</b>	<b>1'317'720</b>		<b>1'258'490</b>		<b>1'112'772.25</b>	<b>12'122.35</b>
44.352.00	Participation RSSV -AG adm.générale	169'320		161'920		119'597.60	
44.352.20	RSSV - soins ambulatoires	841'100		803'250		722'116.45	
44.352.25	RSSV -organe de coordination	71'400		57'330			
44.352.30	Part. aux indemnités forfaitaires	198'070		196'030		231'181.50	
44.352.40	Participation service puériculture	37'830		39'960		39'876.70	
44.452.00	Rbt RSSV adm. générale						4'804.60
44.452.10	Rbt RSSV service puériculture						7'317.75
<b>46</b>	<b>SERVICE MEDICAL DES ECOLES</b>	<b>42'500</b>	<b>500</b>	<b>48'860</b>	<b>3'400</b>	<b>31'083.55</b>	<b>77.70</b>
46.351.00	Service dentaire	25'900		27'360		19'642.60	
46.351.10	Visites médicales	11'600		11'500		11'074.45	
46.366.00	Subvention communale soins dentaires	5'000		10'000		366.50	
46.433.00	Participat. des parents aux soins dent.		500		3'400		77.70

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>	<b>3'963'740</b>	<b>750'840</b>	<b>3'644'670</b>	<b>613'780</b>	<b>3'627'542.05</b>	<b>714'392.75</b>
<b>54</b>	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>	<b>426'600</b>		<b>399'040</b>		<b>382'397.75</b>	
54.365.00	Subsides aux garderies/mamans de jour	426'600		399'040		382'397.75	
<b>55</b>	<b>INVALIDITE</b>	<b>1'688'980</b>		<b>1'588'930</b>		<b>1'550'199.15</b>	
55.351.00	Institutions pr pers. handicapées/inadap	1'688'980		1'588'930		1'550'199.15	
<b>56</b>	<b>CONSTRUCTION DE LOGEMENTS</b>	<b>20'840</b>		<b>26'500</b>		<b>34'280.65</b>	
56.365.00	Subsides pour HLM	20'840		26'500		34'280.65	
<b>58</b>	<b>ASSISTANCE</b>	<b>1'827'320</b>	<b>750'840</b>	<b>1'630'200</b>	<b>613'780</b>	<b>1'660'664.50</b>	<b>714'392.75</b>
58.301.00	Traitement du personnel	216'210		214'950		211'649.15	
58.316.00	Loyer	9'120		9'120		8'848.10	
58.317.00	Indemnités kilomètres, etc.	650		750		620.20	
58.319.00	Cotisations associations	690		690		690.00	
58.351.00	Avances sur contrib. d'entretien n./réc.	38'440		40'190		35'115.95	
58.351.10	Participation alloc. familial. non-actif	46'810		46'290		49'378.20	
58.351.20	Part. frais aide aux victimes d'infract.	12'570		12'490		11'650.20	
58.351.30	Contribut. au fonds cantonal de l'emploi	114'300		115'260		97'920.00	
58.365.10	Particip. institutions à caract. social	14'200		14'500		15'109.75	
58.366.10	Frais d'assistance	1'309'510		1'110'110		1'154'906.55	
58.366.20	Cotisations AVS pour indigents	17'000		17'000		16'965.10	
58.366.50	Dons redistribués					9'000.00	
58.366.60	Attribution à dons divers à redistribuer					1'000.00	
58.390.00	Imputations internes	1'000		2'000		2'091.30	
58.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	46'820		46'850		45'720.00	
58.427.00	Location appartement		9'120		9'120		9'120.00



**Ville de Châtel-St-Denis    Budget de fonctionnement 2019**

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58.436.00    Remboursements de tiers		210'000		180'000		235'997.30
58.436.50    Participation canton aux frais d'assist.		531'720		424'660		459'275.45
58.469.00    Dons reçus						10'000.00

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS</b>	<b>3'845'450</b>	<b>627'280</b>	<b>3'774'770</b>	<b>590'880</b>	<b>3'810'983.64</b>	<b>938'083.75</b>
<b>62</b>	<b>ROUTES COMMUNALES, GENIE CIVIL</b>	<b>3'470'230</b>	<b>627'280</b>	<b>3'332'990</b>	<b>590'880</b>	<b>3'451'957.64</b>	<b>938'083.75</b>
62.301.00	Traitement du personnel	1'445'380		1'436'570		1'432'163.20	
62.311.00	Achat de véhicules, machines et matériel	80'000		70'480		75'002.80	
62.312.00	Frais d'éclairage public, consommation	55'000		55'000		44'010.00	
62.312.20	Eau, énergie et combustible	49'500		36'950		42'677.30	
62.313.00	Achat de marchandises et fournitures	39'600		32'300		32'254.50	
62.313.10	Achat de carburant	64'000		61'000		55'045.04	
62.314.01	Mise à jour du bornage	15'000		15'000		5'781.50	
62.314.02	Routes -entretien général	100'000		100'000		91'012.25	
62.314.03	Routes -gravillonnage et surfacage	100'000		70'000		74'510.65	
62.314.04	Routes -entretien des bords de routes	29'000		29'000		19'840.00	
62.314.05	Routes -travaux par tronçons	350'000		335'000		238'167.05	
62.314.06	Routes -ouvrages d'art	90'000		70'000		10'305.90	
62.314.07	Routes -canalisations	30'000		30'000		17'812.30	
62.314.10	Déblaiement,sablage,protection hivernale	269'000		259'000		325'695.60	
62.314.20	Entretien signalisat. routière+écl.publ.			133'800		126'122.20	
62.314.21	Signalisation routière	66'600					
62.314.22	Eclairage public	85'000					
62.314.30	Entretien des bâtiments	21'500		41'940		64'006.00	
62.315.00	Entretien des véhicules et machines	62'500		61'000		60'652.30	
62.317.00	Indemnités pour repas et kilomètres	5'000		3'000		1'692.50	
62.318.00	Assurances pour les véhicules	15'620		17'700		18'164.40	
62.318.10	Frais de formation du personnel	7'000		8'000		7'326.40	
62.318.20	Frais de téléphone	3'000		3'000		2'981.50	
62.319.00	Impôts pour les véhicules	21'000		17'500		16'944.70	
62.390.00	Imputations internes	130'000		107'000		129'800.20	
62.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	336'530		339'750		331'320.00	

**Ville de Châtel-St-Denis    Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62.390.32	Imputations internes, amort. routes					22'146.00	
62.390.41	Imputat.interne amort.rpl véh.type Boki					206'523.35	
62.423.00	Indemnités servitudes						784.50
62.427.00	Loyers des bâtiments		23'280		29'880		29'880.00
62.435.00	Facturation du service à des tiers		40'000		60'000		22'914.55
62.436.00	Remboursements d'assurances						14'261.00
62.490.00	Imputations internes		549'000		486'000		652'088.25
62.490.10	Imputations internes prestation sociale		15'000		15'000		11'632.10
62.490.34	Imputation internes rpl véhic.type Boki						206'523.35
<b>64</b>	<b>FONDS FEDERAL INFRASTRUCTURE FERROVIAIRE</b>	<b>44'140</b>		<b>41'510</b>		<b>41'764.00</b>	
64.351.00	Part.fonds fédéral infrastr. ferroviaire	44'140		41'510		41'764.00	
<b>65</b>	<b>TRAFIC REGIONAL</b>	<b>331'080</b>		<b>400'270</b>		<b>317'262.00</b>	
65.351.00	Participation aux dépenses cantonales	331'080		400'270		317'262.00	

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT</b>	<b>4'074'830</b>	<b>3'530'320</b>	<b>3'920'050</b>	<b>3'377'920</b>	<b>3'884'828.79</b>	<b>3'446'537.59</b>
<b>70</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>	<b>1'085'700</b>	<b>1'085'700</b>	<b>978'400</b>	<b>978'400</b>	<b>972'536.85</b>	<b>972'536.85</b>
70.301.00	Traitement du personnel	274'870		205'420		205'128.40	
70.311.00	Achat de matériel	20'130		19'940		19'736.15	
70.312.00	Achats d'eau	9'750		23'750		23'899.75	
70.312.10	Electricité, force motrice	18'000		15'500		13'794.55	
70.313.00	Achats de marchandises et fournitures	2'000		1'000		942.10	
70.314.00	Entretien des installations	240'000		230'590		225'480.80	
70.314.20	Entretien véhicule	12'600		10'800		9'012.70	
70.314.50	Entretien bâtiment du service des eaux	500		500		32.40	
70.317.00	Indemnités repas et kilomètres	50		100		32.00	
70.318.00	Frais de téléphones	2'450		2'450		2'423.46	
70.319.00	Paiement de la TVA	1'700		1'500		1'671.00	
70.319.10	Cotisations associations	2'700		2'600		2'637.55	
70.330.00	Amortissement financier	37'630		17'490		7'915.39	
70.390.00	Imputations internes	79'500		74'500		83'307.60	
70.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	64'000		48'580		47'450.00	
70.390.20	Imputations internes, intérêts	73'510		80'350		92'150.00	
70.390.30	Imputations internes, amortissements	246'310		243'330		236'923.00	
70.434.10	Abonnements de base		400'000		393'000		394'491.55
70.435.00	Vente d'eau		649'700		550'400		548'452.25
70.435.10	Facturation du service à des tiers		15'000		15'000		11'543.85
70.490.00	Imputations internes		21'000		20'000		18'049.20
<b>71</b>	<b>PROTECTION DES EAUX</b>	<b>1'592'000</b>	<b>1'592'000</b>	<b>1'611'000</b>	<b>1'611'000</b>	<b>1'615'344.45</b>	<b>1'615'344.45</b>
71.312.00	Eau, énergie et combustible	25'000		25'000		16'262.10	
71.314.00	Entretien des installations	343'000		282'300		246'678.65	
71.330.00	Amortissement financier	454'320		495'060		663'783.25	
71.351.00	Part. aux frais lutte contre hydrocarb.	5'000		6'500		1'258.95	

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71.352.00	Participation à la STEP	505'000		560'000		452'750.05	
71.390.00	Imputations internes	26'500		28'500		21'947.45	
71.390.20	Imputations internes, intérêts	36'330		50'540		57'970.00	
71.390.30	Imputations internes, amortissements	196'850		163'100		154'694.00	
71.434.00	Taxes d'utilisation		525'000		525'000		516'694.80
71.434.01	Taxes de base		1'067'000		1'056'000		1'062'203.50
71.434.10	Participation de Sorval SA				30'000		36'446.15
<b>72</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>	<b>798'090</b>	<b>682'600</b>	<b>742'070</b>	<b>652'500</b>	<b>725'082.94</b>	<b>661'046.94</b>
<b>720</b>	<b>ORDURES MENAGERES</b>	<b>289'020</b>	<b>301'400</b>	<b>242'770</b>	<b>288'400</b>	<b>239'265.09</b>	<b>290'671.99</b>
720.311.00	Achat moloks	52'200					
720.312.00	Eau, énergie, combustibles	260		270		254.20	
720.313.00	Frais production sacs jaunes	2'260		7'260		5'282.54	
720.314.00	Frais entretien puits ordures ménagères	11'800		12'500		13'667.20	
720.318.00	Frais traitement et transports	208'000		208'000		205'561.15	
720.390.00	Imputations internes	1'000		1'000		1'000.00	
720.390.20	Imputations internes intérêts			240			
720.390.30	Imputations internes amortissements	13'500		13'500		13'500.00	
720.434.00	Taxe au sac		265'000		250'000		252'552.54
720.435.00	Facturation vidange Molok		500		500		324.00
720.436.10	Remboursement d'assurance						90.00
720.437.00	Amendes		200		2'000		1'800.00
720.462.00	Participation de la SAIDF		35'700		35'900		35'905.45
<b>721</b>	<b>DECHETTERIE</b>	<b>509'070</b>	<b>381'200</b>	<b>499'300</b>	<b>364'100</b>	<b>485'817.85</b>	<b>370'374.95</b>
721.312.00	Eau, énergie, combustibles	2'800		2'800		2'287.05	
721.314.00	Frais d'entretien déchetterie	2'800		1'200		578.75	
721.318.00	Frais de traitement et transports	283'600		298'000		263'426.40	
721.318.20	Téléphone	750		1'000		724.60	
721.390.00	Imputations internes	176'000		152'000		173'051.05	
721.390.20	Imputations internes, intérêts	7'020		8'200		9'650.00	

### Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
721.390.30	Imputations internes, amortissements	36'100		36'100		36'100.00	
721.434.00	Taxe de base		333'100		318'300		323'027.25
721.434.10	Recette déchetterie		11'200		9'000		11'203.70
721.435.00	Recyclage et participations de tiers		36'900		36'800		36'144.00
<b>74</b>	<b>CIMETIERE</b>	<b>53'530</b>	<b>12'690</b>	<b>100'030</b>	<b>12'690</b>	<b>40'420.00</b>	<b>9'899.60</b>
74.312.00	Eau, énergie, combustibles	1'530		1'530		1'522.55	
74.314.00	Frais d'entretien	30'000		70'500		1'623.20	
74.314.10	Frais d'entretien chapelle ardente	10'000		7'000		11'381.30	
74.390.00	Imputations internes	12'000		21'000		25'892.95	
74.434.00	Taxes d'entrée et de concessions		8'000		8'000		5'300.00
74.434.10	Taxes chapelle ardente		4'690		4'690		4'599.60
<b>75</b>	<b>CORRECTION DES EAUX, ENDIGUEMENTS</b>	<b>125'000</b>	<b>17'330</b>	<b>115'000</b>	<b>3'330</b>	<b>123'579.20</b>	<b>6'924.30</b>
75.314.00	Travaux de conservation des ouvrages	95'000		90'000		89'780.05	
75.390.00	Imputations internes	30'000		25'000		33'799.15	
75.460.00	Subvention fédérale pour conservation		15'730		1'730		1'267.95
75.461.00	Subvention cantonale pour conservation		1'600		1'600		5'656.35
<b>76</b>	<b>LUTTE CONTRE LA POLLUTION</b>	<b>15'600</b>		<b>15'600</b>		<b>47'152.00</b>	<b>19'812.70</b>
76.318.00	Investigation sites pollués	15'600		15'600		47'152.00	
76.436.00	Facturation à tiers						19'812.70
<b>79</b>	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	<b>404'910</b>	<b>140'000</b>	<b>357'950</b>	<b>120'000</b>	<b>360'713.35</b>	<b>160'972.75</b>
79.300.00	Jetons et frais de la Commission	1'500		1'500		900.00	
79.318.00	Honoraires	132'000		105'000		111'637.35	
79.318.10	Permis de construire	66'000		62'000		63'186.70	
79.352.00	Frais d'aménagement régional	9'400		3'200		2'741.70	
79.352.10	Participation Région Glâne-Veveyse	56'010		56'250		54'561.30	
79.390.00	Imputations internes	140'000		130'000		127'686.30	

**Ville de Châtel-St-Denis    Budget de fonctionnement 2019**

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
79.431.00    Autorisations de construire		140'000		120'000		160'471.75
79.435.00    Facturation du service à des tiers						501.00

## Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>ECONOMIE</b>	<b>2'184'180</b>	<b>1'502'860</b>	<b>2'073'270</b>	<b>1'369'400</b>	<b>2'244'364.08</b>	<b>1'688'744.12</b>
<b>80</b>	<b>AGRICULTURE</b>					<b>105'800.00</b>	<b>105'800.00</b>
80.374.00	Subventions redistribuées					105'800.00	
80.470.00	Subvention fédérale à redistribuer						52'900.00
80.471.00	Subvention cantonale à redistribuer						52'900.00
<b>81</b>	<b>FORETS</b>	<b>1'211'210</b>	<b>959'000</b>	<b>1'140'420</b>	<b>821'400</b>	<b>1'219'553.15</b>	<b>1'039'627.15</b>
81.300.10	Frais de la commission	500		500		240.00	
81.301.00	Traitement du personnel	568'720		565'430		563'530.45	
81.309.00	Frais de formation	5'300		5'000		2'600.00	
81.311.00	Frais matériel et bûcheronnage, achats	12'500		11'500		14'446.60	
81.312.00	Eau, énergie, combustibles	150		150		136.35	
81.313.10	Achat de carburant pour la forêt	30'000		27'000		23'798.95	
81.313.20	Achat de bois sur pied et divers	14'500		10'500		12'381.60	
81.314.00	Entretien des bâtiments forestiers	10'000		17'500		11'399.30	
81.314.10	Entretien des routes forestières	21'820		21'820		15'975.00	
81.315.00	Entretien des véhicules pour la forêt	26'000		25'500		27'609.95	
81.317.00	Equipements, repas, déplacements	32'680		35'740		38'750.55	
81.318.00	Frais de transports,débardages,câblages	298'700		231'700		183'102.60	
81.318.30	Assurances et impôts	5'000		6'000		5'951.35	
81.318.40	Etude projet sylviculture					15'120.00	
81.319.00	Cotisations au Fonds suisse du bois	2'500		2'500		1'961.00	
81.319.50	Paiement TVA	18'320		15'820		17'757.70	
81.329.00	Escomptes sur factures de bois	4'000		2'500		3'715.25	
81.364.00	Cotisations aux associations forestières	1'500		1'500		1'498.00	
81.376.00	Subventions redistribuées					52'235.00	
81.390.00	Imputations internes	11'000		12'000		12'863.50	
81.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	148'020		147'760		143'030.00	
81.390.33	Imputation interne amortissement					19'350.00	



### Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81.390.34	Imputat.interne amort.rpl véh.type busVW					52'100.00	
81.427.00	Location cabanes forestières		1'000		1'000		1'450.00
81.435.00	Produit des ventes de bois de service		285'500		210'500		147'290.20
81.435.10	Produit des ventes de bois énergie		112'000		112'200		78'062.40
81.435.20	Produit des ventes de bois, châblis		10'500		10'500		10'723.90
81.435.30	Produit des ventes de bois, feu, divers		30'000		23'700		27'192.95
81.435.50	Travaux forestiers pour collectiv. publ.		35'000		40'000		147'846.50
81.435.70	Vente de produits fabriqués		2'500		5'000		
81.435.80	Tâches étatiques		82'000		82'000		83'160.00
81.436.00	Remboursements de tiers (assurance,etc.)						750.00
81.450.00	Remboursement droits sur les carburants		4'000		5'000		5'906.00
81.461.00	Subventions cantonales		357'500		297'500		361'652.00
81.471.00	Subventions à redistribuer						52'235.00
81.490.00	Imputations internes		34'000		29'000		55'766.20
81.490.10	Imputations internes prestation sociale		5'000		5'000		15'492.00
81.490.30	Imputation interne amor.véh.type bus VW						52'100.00
<b>83</b>	<b>TOURISME</b>		<b>388'940</b>		<b>361'250</b>		<b>377'467.90</b>
83.315.00	Participation aux infrastructures		74'200		48'500		56'625.90
83.365.00	Société Développement-Office du Tourisme		235'740		235'750		235'637.45
83.365.10	Tourisme via la Région Glâne-Veveyse		30'000		30'000		30'000.00
83.390.00	Imputations internes		49'000		32'000		40'204.55
83.390.30	Imputations internes, amortissements				15'000		15'000.00
<b>84</b>	<b>INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE</b>		<b>3'740</b>		<b>3'390</b>		
84.364.00	Soutien comptoir Veveyse		3'740		3'390		

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>86</b>	<b>ENERGIE</b>	<b>580'290</b>	<b>543'860</b>	<b>568'210</b>	<b>548'000</b>	<b>541'543.03</b>	<b>543'316.97</b>
<b>860</b>	<b>CENTRALE DE CHAUFFE</b>	<b>445'790</b>	<b>390'860</b>	<b>436'790</b>	<b>383'000</b>	<b>422'173.53</b>	<b>386'333.65</b>
860.301.00	Traitement du personnel					14'461.30	
860.312.00	Eau, énergie, combustibles	280'000		270'000		238'942.95	
860.313.00	Carburants pour machine	4'000		4'000		2'814.28	
860.313.10	Equipement sécurité	1'000		1'000		510.00	
860.314.00	Entretien des installations	8'000		7'000		10'437.30	
860.314.10	Entretien du bâtiment	3'450		3'450		526.50	
860.317.00	Frais de déplacements, repas					684.00	
860.318.20	Assurance véhicule					121.00	
860.390.00	Imputations internes	14'000		16'000		14'996.20	
860.390.10	Imputations internes prestation sociale					3'340.00	
860.390.20	Imputations internes amortissements	135'340		135'340		135'340.00	
860.427.00	Location bâtiment		60'000		60'000		60'000.00
860.435.00	Vente copeaux		3'500		5'000		2'268.00
860.435.10	Vente combustible		327'360		318'000		324'065.65
<b>861</b>	<b>CITE DE L'ENERGIE</b>	<b>38'180</b>	<b>8'000</b>	<b>37'080</b>	<b>10'000</b>	<b>24'056.30</b>	<b>9'643.90</b>
861.300.00	Jetons de présence de la Commission	1'500		900		1'320.00	
861.318.00	Prestation pour Cité de l'Energie					4'193.90	
861.319.00	Cotisations et actions cité de l'énergie	27'680		26'180		6'805.20	
861.390.00	Imputations internes	9'000		10'000		11'737.20	
861.461.00	Subvention cantonale						5'450.00
861.469.20	Prélèvement fonds actions cité énergie		8'000		10'000		4'193.90

**Ville de Châtel-St-Denis    Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>862</b>	<b>TURBINAGE</b>	<b>96'320</b>	<b>145'000</b>	<b>94'340</b>	<b>155'000</b>	<b>95'313.20</b>	<b>147'339.42</b>
862.318.00	Exploitation	13'000		10'000		7'820.05	
862.390.00	Imputations internes	4'000		4'000		4'103.15	
862.390.20	Imputations internes, intérêts	19'720		20'740		23'790.00	
862.390.30	Imputations internes amortissements	59'600		59'600		59'600.00	
862.435.00	Ventes énergie		145'000		155'000		147'339.42

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>7'106'940</b>	<b>31'872'850</b>	<b>5'522'740</b>	<b>29'335'540</b>	<b>24'337'882.16</b>	<b>47'016'963.54</b>
<b>90</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>441'640</b>	<b>26'639'820</b>	<b>454'350</b>	<b>25'518'310</b>	<b>443'364.62</b>	<b>27'995'268.39</b>
90.318.00	Frais de rappels et de poursuites	57'000		65'000		56'506.95	
90.318.10	Frais de perception d'impôts	31'640		26'350		45'268.10	
90.319.00	Remboursements d'impôts	3'000		3'000		2'804.13	
90.319.10	Pertes sur débiteurs	200'000		200'000		190'183.59	
90.320.00	Intérêts sur remboursements	150'000		160'000		148'601.85	
90.400.00	Impôt sur le revenu, personnes physiques		15'340'000		14'880'000		14'617'502.80
90.400.10	Impôt sur fortune, personnes physiques		1'530'000		1'490'000		1'504'596.30
90.400.20	Impôt à la source		900'000		775'000		1'143'851.84
90.400.40	Impôt sur prestations et bénéf.en capit.		300'000		230'000		334'268.80
90.401.00	Impôt sur le bénéfice personnes morales		2'790'000		3'200'000		4'507'983.35
90.401.10	Impôt sur les fonds propres des pers.mor		1'000'000		830'000		603'927.60
90.402.00	Contribution immobilière		2'200'000		2'050'000		2'116'069.25
90.403.00	Impôt sur les gains immobiliers		800'000		600'000		794'655.65
90.404.00	Impôt sur les mutations immobilières		1'000'000		700'000		1'595'917.65
90.405.00	Impôt sur les successions et donations		20'000		20'000		25'743.95
90.406.00	Impôt sur les chiens		10'300		9'900		10'100.00
90.406.20	Impôt sur les appareils et distributeurs		6'590		6'500		6'590.00
90.436.00	Rembour. frais de rappel et de poursuite		48'000		53'000		48'017.55
90.437.00	Intérêts et pénalités de retard		190'000		180'000		197'717.15
90.441.00	Part. à l'impôt canton.sur les véhicules		504'930		493'910		488'326.50
<b>93</b>	<b>PEREQUATION FINANCIERE</b>	<b>941'000</b>	<b>299'160</b>	<b>811'430</b>	<b>294'350</b>	<b>568'669.00</b>	<b>287'404.00</b>
<b>930</b>	<b>PEREQUATION FINANCIERE</b>	<b>941'000</b>	<b>299'160</b>	<b>811'430</b>	<b>294'350</b>	<b>568'669.00</b>	<b>287'404.00</b>
930.362.00	Contribution à péréquation ressources	941'000		811'430		568'669.00	
930.462.01	Attribution de péréquation des besoins		299'160		294'350		287'404.00

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>94</b>	<b>GERANCE FORTUNE ET DETTES</b>	<b>4'014'800</b>	<b>3'224'370</b>	<b>4'096'960</b>	<b>3'362'880</b>	<b>4'504'621.75</b>	<b>4'038'994.10</b>
<b>940</b>	<b>INTERETS ET AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES</b>	<b>2'284'190</b>	<b>2'002'720</b>	<b>2'402'380</b>	<b>1'964'650</b>	<b>2'446'498.50</b>	<b>2'237'712.00</b>
940.318.00	Frais bancaires et du CCP	21'800		23'200		21'742.19	
940.322.00	Intérêts des dettes	650'000		800'000		676'597.31	
940.330.00	Amortissements obligatoires	1'602'460		1'569'470		1'733'929.00	
940.390.20	Imputations internes, intérêts	9'930		9'710		14'230.00	
940.420.00	Intérêts des capitaux		300		200		20'283.00
940.490.20	Imputations internes, intérêts		399'960		394'980		483'500.00
940.490.30	Imputations internes, amortissements		1'602'460		1'569'470		1'733'929.00
<b>942</b>	<b>IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>1'210'000</b>	<b>563'920</b>	<b>1'160'200</b>	<b>560'520</b>	<b>1'627'053.40</b>	<b>934'748.45</b>
942.300.00	Jetons de présence commission bâtiments	240		720		240.00	
942.301.00	Traitement du personnel	273'890		256'530		259'868.40	
942.312.00	Eau, énergie, combustible	65'300		66'690		79'112.35	
942.313.00	Fournitures diverses	7'000		5'500		11'172.05	
942.314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	52'700		32'500		42'297.10	
942.314.10	Entretien et rénovation chalets alpage	157'400		148'500		46'809.40	
942.315.00	Entretien véhicule	5'000		5'000		3'456.15	
942.317.00	Indemnités pour repas et kilomètres	4'000		4'700		5'035.25	
942.318.00	Assurances diverses, ECAB,RC immeubles	64'600		68'920		68'659.75	
942.318.10	Assurance véhicule	1'240		1'650		650.20	
942.318.20	Frais d'achats et de ventes des immeuble					2'673.15	
942.318.50	Honoraire gérance parking centre renfort	3'670		3'880		9'048.20	
942.319.00	Impôts véhicule	890		890		308.00	
942.390.00	Imputations internes	105'000		102'000		181'862.40	
942.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	63'770		60'670		59'070.00	
942.390.20	Imputations internes, intérêts	174'560		164'950		219'700.00	
942.390.30	Imputations internes, amortissements	230'740		237'100		237'091.00	
942.390.32	Imput.int.amort.parking CR (réserve)					400'000.00	
942.423.00	Loyers divers		241'980		214'600		208'762.80

### Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.423.10	Locations et taxes du parking PSS		56'520		56'520		56'520.00
942.423.40	Droit de superficie terrain Pré aux Oies		63'680		62'120		63'687.90
942.423.60	Location parking centre renfort		68'040		53'280		54'096.00
942.436.10	Remboursement de tiers						238.95
942.461.00	Subventions cantonales		20'700		20'000		19'900.00
942.490.00	Imputations internes		113'000		154'000		131'542.80
942.490.20	Imput.int.amort. parking CR (réserve)						400'000.00
<b>943</b>	<b>IMMEUBLE DU CAB</b>	<b>520'610</b>	<b>657'730</b>	<b>534'380</b>	<b>837'710</b>	<b>431'069.85</b>	<b>866'533.65</b>
943.314.00	Frais d'entretien	290'150		317'560		229'856.00	
943.318.00	Honoraires de gérance	30'500		35'720		41'969.85	
943.390.20	Imputations internes, intérêts	88'820		69'960		80'240.00	
943.390.30	Imputations internes, amortissements	111'140		111'140		79'004.00	
943.423.00	Produits des loyers		657'730		837'710		866'533.65
<b>99</b>	<b>POSTES NON VENTILABLES</b>	<b>1'709'500</b>	<b>1'709'500</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>	<b>18'821'226.79</b>	<b>14'695'297.05</b>
99.332.00	Amortissements supplémentaires					6'000'980.09	
99.332.37	Amortissement rpl véh.voirie type Boki					206'523.35	
99.332.38	Amortissement rpl véh.forêt type bus VW					52'100.00	
99.332.39	Amortissement abri public centre renfort					301'500.00	
99.332.40	Amortissement rpl véh.police communale			60'000			
99.332.41	Amortissement rpl surfaceuse patinoire			100'000			
99.332.42	Amortissement centre renfort					2'800'000.00	
99.332.43	Amortissement parking centre renfort					400'000.00	
99.332.44	Amortissement véh.logistique service feu	42'000					
99.332.45	Amortissement étude bât.multisports	380'000					
99.332.46	Amortissement étude vestiaire patinoire	312'500					
99.332.47	Amortissement réfection rte Moléson	680'000					
99.332.48	Amortissement rempl.pony service voirie	135'000					
99.332.49	Amortissement achat bus service voirie	35'000					
99.332.50	Amort.achat débardeur broyeur serv.forêt	85'000					

## Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
99.332.51 Amortiss.rpl véh.type"Doblo"ser.bâtiment	40'000					
99.382.10 Attribution réserve véhicules					300'000.00	
99.382.30 Attribution réserve réseau routier					2'000'000.00	
99.382.40 Attribution réserve infrastr. sportives					3'000'000.00	
99.390.42 Amort.interne abri public centre renfort					301'500.00	
99.390.43 Amort.interne rpl véhicule type "Boki"					206'523.35	
99.390.44 Amort.interne rpl véh.forêt type bus VW					52'100.00	
99.390.45 Amortissement interne centre renfort					2'800'000.00	
99.390.46 Amortissement interne parking CR					400'000.00	
99.424.00 Gain comptable sur vente terrains						7'175'050.35
99.482.30 Prélèvement sur réserves pour PC						301'500.00
99.482.40 Prélèvement sur réserve centre renfort						2'800'000.00
99.482.41 Prélèvement sur réserve places parc						400'000.00
99.482.60 Prélèvement réserve véh.service voirie						206'523.35
99.482.61 Prélèvement réserve véh.service forêts						52'100.00
99.482.62 Prélèvement réserve véh.service police				60'000		
99.482.63 Prélèvement réserve véh.surfac.patinoire				100'000		
99.482.65 Prélèvement réserve véh.log.service feu		42'000				
99.482.66 Prélèvement réserve infr.sport.étud.bât.		380'000				
99.482.67 Prélèvement réserve infr.sport.étud.vest		312'500				
99.482.68 Prélèvement rés.réseau rout. rte Moléson		680'000				
99.482.69 Prélèvement rés. véh.service voirie Pony		135'000				
99.482.70 Prélèvement rés. véh.service voirie bus		35'000				
99.482.71 Prélèvement rés. véh.ser.forêt débardeur		85'000				
99.482.72 Prélèvem. rés.véh.ser.bât.rpl.type Doblo		40'000				
99.490.23 Imput.int.amort.abric public centre renf						301'500.00
99.490.24 Imput.int.amort.centre renfort (réserve)						2'800'000.00
99.490.25 Imput.int.amort.parking CR (réserve)						400'000.00
99.490.42 Imputation internes rpl véhic.type Boki						206'523.35
99.490.43 Imputation interne amor.véh.type bus VW						52'100.00

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019 - récapitulation**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>5'032'330</b>	<b>2'487'010</b>	<b>4'940'080</b>	<b>2'429'940</b>	<b>4'732'611.85</b>	<b>2'420'097.65</b>
			2'545'320		2'510'140		2'312'514.20
<b>1</b>	<b>ORDRE PUBLIC</b>	<b>2'503'350</b>	<b>1'740'720</b>	<b>2'435'240</b>	<b>1'653'560</b>	<b>5'337'957.66</b>	<b>4'785'026.08</b>
			762'630		781'680		552'931.58
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>	<b>8'772'920</b>	<b>549'720</b>	<b>8'502'580</b>	<b>548'170</b>	<b>8'247'079.80</b>	<b>487'756.25</b>
			8'223'200		7'954'410		7'759'323.55
<b>3</b>	<b>CULTE, CULTURE ET LOISIRS</b>	<b>2'528'410</b>	<b>826'480</b>	<b>2'361'490</b>	<b>734'930</b>	<b>2'342'590.27</b>	<b>794'322.30</b>
			1'701'930		1'626'560		1'548'267.97
<b>4</b>	<b>SANTE</b>	<b>3'640'980</b>	<b>500</b>	<b>3'148'590</b>	<b>3'400</b>	<b>2'660'705.60</b>	<b>57'465.60</b>
			3'640'480		3'145'190		2'603'240.00
<b>5</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>	<b>3'963'740</b>	<b>750'840</b>	<b>3'644'670</b>	<b>613'780</b>	<b>3'627'542.05</b>	<b>714'392.75</b>
			3'212'900		3'030'890		2'913'149.30
<b>6</b>	<b>TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS</b>	<b>3'845'450</b>	<b>627'280</b>	<b>3'774'770</b>	<b>590'880</b>	<b>3'810'983.64</b>	<b>938'083.75</b>
			3'218'170		3'183'890		2'872'899.89
<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT</b>	<b>4'074'830</b>	<b>3'530'320</b>	<b>3'920'050</b>	<b>3'377'920</b>	<b>3'884'828.79</b>	<b>3'446'537.59</b>
			544'510		542'130		438'291.20



**Ville de Châtel-St-Denis    Budget de fonctionnement 2019 - récapitulation**

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>ECONOMIE</b>	<b>2'184'180</b>	<b>1'502'860</b>	<b>2'073'270</b>	<b>1'369'400</b>	<b>2'244'364.08</b>	<b>1'688'744.12</b>
			681'320		703'870		555'619.96
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>7'106'940</b>	<b>31'872'850</b>	<b>5'522'740</b>	<b>29'335'540</b>	<b>24'337'882.16</b>	<b>47'016'963.54</b>
		24'765'910		23'812'800		22'679'081.38	
	<b>TOTAUX</b>	<b>43'653'130</b>	<b>43'888'580</b>	<b>40'323'480</b>	<b>40'657'520</b>	<b>61'226'545.90</b>	<b>62'349'389.63</b>
	<b>EXCEDENT DE REVENUS</b>	<b>235'450</b>	<b>-</b>	<b>334'040</b>	<b>-</b>	<b>1'122'843.73</b>	<b>-</b>

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019 Charges et revenus par nature**

		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>43'653'130</b>	<b>40'323'480</b>	<b>61'226'545.90</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>8'630'660</b>	<b>8'409'560</b>	<b>8'143'373.25</b>
300	Autorités, commissions et juges	375'740	370'620	349'183.95
301	Personnel administratif et exploitation	6'279'750	6'098'920	6'001'523.60
303	Assurances sociales	910'290	891'070	839'683.95
304	Caisses de pensions et de prévoyance	755'180	731'110	687'841.70
305	Assurance-maladie et accidents	240'100	254'540	208'854.95
309	Autres charges de personnel	69'600	63'300	56'285.10
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>8'072'500</b>	<b>7'637'540</b>	<b>6'955'427.88</b>
310	Fourniture de bureau et imprimés	233'110	232'020	203'986.15
311	Mobilier, machines, véhicules	389'710	316'350	291'004.10
312	Eau, énergie, combustibles	914'760	884'340	805'131.15
313	Prestations particulières immeuble	397'750	394'560	332'063.04
314	Prestations de tiers entretien immeuble	3'285'600	3'149'460	2'729'690.82
315	Prestation de tiers pour entretien objet	471'740	415'620	389'266.65
316	Loyers, fermages	265'190	266'000	247'916.40
317	Dédommagements	140'110	155'720	135'847.55
318	Honoraires et prestations de service	1'665'590	1'524'170	1'551'127.70
319	Frais divers	308'940	299'300	269'394.32
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>804'000</b>	<b>962'500</b>	<b>828'914.41</b>
320	Intérêts	150'000	160'000	148'601.85
322	Int. des dettes à moyen et long termes	650'000	800'000	676'597.31
329	Escompte et rabais	4'000	2'500	3'715.25
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>3'803'910</b>	<b>2'242'020</b>	<b>12'166'731.08</b>
330	Patrimoine financier	2'094'410	2'082'020	2'405'627.64
332	Amortissement supplémentaire	1'709'500	160'000	9'761'103.44
<b>35</b>	<b>Part. à des collectivités publiques</b>	<b>14'034'460</b>	<b>13'357'730</b>	<b>12'312'053.63</b>
351	Cantons	7'061'260	6'956'640	6'692'357.55
352	Communes	6'973'200	6'401'090	5'619'696.08

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019 Charges et revenus par nature**

		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>3'996'260</b>	<b>3'557'870</b>	<b>3'293'143.90</b>
362	Communes	941'000	811'430	568'669.00
364	Sociétés d'économie mixte	5'240	4'890	1'498.00
365	Institutions privées	973'300	932'260	895'349.60
366	Aides individuelles	2'076'720	1'809'290	1'827'627.30
<b>37</b>	<b>Subventions redistribuées</b>			<b>158'035.00</b>
374	Propre établissements			105'800.00
376	Subventions redistribuées			52'235.00
<b>38</b>	<b>Attribution aux financements spéciaux</b>	<b>9'930</b>	<b>9'710</b>	<b>5'314'230.00</b>
380	Réserves obligatoires	9'930	9'710	14'230.00
382	Autres réserves			5'300'000.00
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>4'301'410</b>	<b>4'146'550</b>	<b>12'054'636.75</b>
390	Imputations internes	4'301'410	4'146'550	12'054'636.75

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019 Charges et revenus par nature**

		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
<b>4</b>	<b>Produits</b>	<b>43'888'580</b>	<b>40'657'520</b>	<b>62'349'389.63</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>25'896'890</b>	<b>24'791'400</b>	<b>27'261'207.19</b>
400	Impôts sur le revenu et la fortune	18'070'000	17'375'000	17'600'219.74
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	3'790'000	4'030'000	5'111'910.95
402	Contribution immobilière	2'200'000	2'050'000	2'116'069.25
403	Impôts sur les gains en capital	800'000	600'000	794'655.65
404	Impôts sur les mutations immobilières	1'000'000	700'000	1'595'917.65
405	Impôts sur les successions et	20'000	20'000	25'743.95
406	Autres impôts	16'890	16'400	16'690.00
<b>42</b>	<b>Revenu des biens</b>	<b>1'535'080</b>	<b>1'701'170</b>	<b>8'945'498.70</b>
420	Banques	300	200	20'283.00
423	Immeubles du patrimoine financier	1'087'950	1'224'230	1'250'384.85
424	Placements financiers			7'175'050.35
427	Immeubles du patrimoine administratif	446'830	476'740	499'780.50
<b>43</b>	<b>Contributions, émoluments,taxes,</b>	<b>7'833'650</b>	<b>7'513'390</b>	<b>7'657'112.21</b>
430	Contributions de remplacement	340'000	320'200	315'531.40
431	Emoluments administratifs	175'900	156'560	195'849.00
433	Ecolages	46'400	3'400	77.70
434	Autres redevances d'utilisation et	2'613'990	2'593'990	2'606'519.09
435	Ventes	2'305'310	2'118'450	2'072'518.37
436	Dédommagements de tiers	1'750'950	1'712'690	1'865'877.60
437	Amendes	265'200	252'000	270'910.45
439	Autres contributions	335'900	356'100	329'828.60
<b>44</b>	<b>Recettes sans affectation</b>	<b>504'930</b>	<b>493'910</b>	<b>488'326.50</b>
441	Part. à des recettes cantonales	504'930	493'910	488'326.50
<b>45</b>	<b>Dédommagements de collectivités</b>	<b>309'070</b>	<b>170'110</b>	<b>344'631.40</b>
450	Confédération	49'000	16'510	17'415.25
452	Communes	260'070	153'600	327'216.15

**Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2019 Charges et revenus par nature**

		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
<b>46</b>	<b>Subventions acquises</b>	<b>1'798'050</b>	<b>1'680'990</b>	<b>1'679'818.53</b>
460	Confédération	21'530	7'530	11'153.35
461	Canton	570'070	505'270	596'525.25
462	Communes et association de communes	1'128'750	1'098'490	1'008'495.78
469	Autres subventions, dons et legs	77'700	69'700	63'644.15
<b>47</b>	<b>Subventions redistribuées</b>			<b>158'035.00</b>
470	Condédération			52'900.00
471	Canton			105'135.00
<b>48</b>	<b>Prélèvement sur financements spéciaux</b>	<b>1'709'500</b>	<b>160'000</b>	<b>3'760'123.35</b>
482	Réserves non obligatoires	1'709'500	160'000	3'760'123.35
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>4'301'410</b>	<b>4'146'550</b>	<b>12'054'636.75</b>
490	Imputations internes	4'301'410	4'146'550	12'054'636.75