



BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2018

Les points importants en un coup d'œil

	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016	Différence par rapport à budget 2017 en %	
Excédent de revenus ou de charges du compte de fonctionnement	334'040	-402'990 -1.17%	1'452'688	737'030	
Cashflow (autofinancement) (résultat + dépréciations du patrimoine administratif et amortissements financiers + / - modification des financements spéciaux)	2'416'060	2'091'590	7'087'255	324'470	15.51
Total revenus sans les imputations internes / pré.l.réserve	36'350'970	34'493'270	37'279'007	1'857'700	5.39
Total prélèvements réserves	160'000	290'000	1'800	-130'000	
Total imputations internes	4'146'550	4'576'690	4'551'631	-430'140	
Total revenus selon comptes ou budget publiés	40'657'520	39'359'960	41'832'438	1'297'560	3.30
Total des charges sans les imputations internes/amortiss.extra/attribu.réserves	36'167'220	35'186'260	32'508'861	980'960	2.79
Total subventions redistribuées, attribution réserves, amortissement extraordinaires	9'710		3'319'257	9'710	
Total imputations internes	4'146'550	4'576'690	4'551'631	-430'140	
Total des charges selon comptes ou budget publiés	40'323'480	39'762'950	40'379'749	560'530	1.41
REVENUS					
Impôts (40)					
- revenu et fortune - personne physique	17'375'000	16'795'000	16'802'336	580'000	3.45
- bénéfice et capital - personne morale	4'030'000	2'850'000	4'714'769	1'180'000	41.40
- contribution immobilière	2'050'000	2'020'000	2'108'315	30'000	1.49
- gains immobiliers	600'000	600'000	700'368	0	0.00
- autres impôts	736'400	736'400	1'096'977	0	0.00
Total des impôts	24'791'400	23'001'400	25'422'764	1'790'000	7.78
- % en rapport avec le total des revenus comptabilisés	68.2	66.7	68.2		
Revenus de biens (42)	1'701'170	1'672'260	1'966'808	28'910	1.73
Contributions, émoluments, taxes (43)	7'513'390	7'270'620	7'709'009	242'770	3.34
Recettes sans affectation (44)	493'910	482'520	474'915	11'390	2.36
Dédommagements de collectivités (45)	170'110	248'140	357'711	-78'030	-31.45
Subventions (46)	1'680'990	1'818'330	1'347'800	-137'340	-7.55
Subventions à distribuer (47)			1'800		
Prélèvement sur les financements spéciaux (48)	160'000	290'000		-130'000	-44.83
CHARGES					
Charges de personnel (30)	8'409'560	8'157'730	7'783'471	251'830	3.09
- % en rapport au total des revenus comptabilisés	23.1	23.7	20.9		
Biens, services et marchandises (31)	7'637'540	7'270'960	6'654'366	366'580	5.04
Intérêts passifs (32)	962'500	1'088'000	963'116	-125'500	-11.53
Amortissements obligatoires (33)	1'569'470	1'988'280	1'767'327	-418'810	-21.06
Amortissements financiers eau, épuration, OM (33)	512'550	506'300	710'329	6'250	1.23
Amortissements financiers remplacement rpl véhicule voirie de type "boki" (33)		240'000			
Amortissements financiers remplacement rpl véhicule forêt de type bus "VW" (33)		50'000			
Amortissements financiers remplacement rpl véhicule service police (33)	60'000				
Amortissements financiers remplacement rpl surfaceuse patinoire (33)	100'000				
Amortissements supplémentaires (33)			2'903'437		
Participations à des collectivités publiques (35)	13'357'730	12'628'210	11'473'341	729'520	5.78
Subventions accordées (36)	3'557'870	3'256'780	3'156'911	301'090	9.25
Subventions redistribuées (37)			1'800		
Attribution aux financements spéciaux (38)	9'710		414'020	9'710	

Budget de fonctionnement 2018

Comparaison du résultat net par secteurs							
FONCTIONNEMENT	Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018	Différences par rapport aux comptes 2016	%	Différences par rapport au budget 2017	%
Administration	2'100'161.49	2'414'720.00	2'510'140.00	409'978.51	19.52	95'420.00	3.95
Ordre public	435'135.44	712'940.00	781'680.00	346'544.56	79.64	68'740.00	9.64
Enseignement - formation	7'272'882.70	7'893'630.00	7'954'410.00	681'527.30	9.37	60'780.00	0.77
Culture et loisirs	1'581'683.06	1'532'510.00	1'626'560.00	44'876.94	2.84	94'050.00	6.14
Santé	2'279'169.85	2'754'070.00	3'145'190.00	866'020.15	38.00	391'120.00	14.20
Affaires sociales	2'926'147.55	2'932'580.00	3'030'890.00	104'742.45	3.58	98'310.00	3.35
Transports et communications	2'793'644.72	3'016'260.00	3'183'890.00	390'245.28	13.97	167'630.00	5.56
Environnement	391'504.14	475'390.00	542'130.00	150'625.86	38.47	66'740.00	14.04
Economie	495'800.02	775'480.00	703'870.00	208'069.98	41.97	-71'610.00	-9.23
Finances et impôts	-21'728'817.39	-22'104'590.00	-23'812'800.00	-2'083'982.61	-9.59	-1'708'210.00	7.73
Bénéfice / Perte	-1'452'688.42	402'990.00	-334'040.00	1'118'648.42		-737'030.00	
Couverture des tâches environnementales							
	Comptes 2016 en %	Budget 2017 en %	Budget 2018 en %				
Approvisionnement en eau	100.00	100.00	100.00				
Protection des eaux	100.00	100.00	100.00				
Ordures ménagères*	88.91	86.46	87.93	Ordure ménagère = 118.80 % / déchetterie = 72.92 %			
TOTAUX							
	Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018			Différences par rapport au budget 2017	%
Total des charges	40'379'749.48	39'762'950.00	40'323'480.00			560'530.00	1.41
Total des revenus	41'832'437.90	39'359'960.00	40'657'520.00			1'297'560.00	3.30
Bénéfice / Perte	1'452'688.42	-402'990.00	334'040.00			737'030.00	
Base budget							
	Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018	Châtel-St-Denis, le 23 octobre 2017			
population prise en considération	6537 (31.12.16)	6455 (31.12.2015) pour charges liées / estimation pour impôt 6800	6528 (31.12.2016) pour charges liées / estimation pour impôt 6960	ChV			
Indice du potentiel fiscal-IPF	108.43	109.57	113.05				
Indice synthétique des besoins-ISB	101.55	101.32	101.16				

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	4'940'080	2'429'940	4'751'810	2'337'090	4'504'635.91	2'404'474.42
01	ASSEMBLEE COMMUNALE, CONSEIL, COMMISSION	366'500		366'500		305'829.90	
01.300.00	Traitements et jetons Conseil communal	318'000		318'000		248'262.40	
01.300.10	Jetons et frais Commission financière	6'000		6'000		5'220.00	
01.300.20	Rémunération des scrutateurs	17'000		17'000		34'697.50	
01.300.30	Jetons de présence du Conseil général	19'500		19'500		13'040.00	
01.309.00	Sortie du Conseil général	6'000		6'000		4'610.00	
02	ADMINISTRATION GENERALE	4'573'580	2'429'940	4'385'310	2'337'090	4'198'806.01	2'404'474.42
02.301.00	Traitement personnel administratif	868'080		806'280		772'471.60	
02.301.01	Traitement personnel service technique	671'720		631'040		616'913.50	
02.301.10	Allocations familiales du personnel	270'040		265'820		252'365.70	
02.301.20	Traitement du personnel conciergerie	26'070		24'260		19'168.30	
02.303.00	Cotisations aux ass. sociales AVS-AC	735'010		715'180		666'383.75	
02.303.10	Cotisations caisse allocation familiale	156'060		151'850		139'682.85	
02.304.00	Cotisations à la Caisse de prévoyance	731'110		687'470		635'999.90	
02.305.00	Cotisations assurances maladie accident	254'540		221'830		207'000.00	
02.309.00	Sortie ou souper du personnel	7'000		7'000		6'009.25	
02.310.00	Fournitures de bureau, pièces d'identité	82'000		91'000		74'432.13	
02.310.10	Frais publicat.,annonc.,bull.information	34'500		34'000		21'241.85	
02.310.20	Abonnements	1'100		1'100		971.85	
02.311.00	Achats de machines et mobilier de bureau	43'380		44'100		58'657.37	
02.311.10	Informatique:achat matériels/programme	50'650		58'570		56'875.98	
02.311.20	Habits de sécurité (STC)	500		2'100		1'715.00	
02.312.00	Eau, énergie, combustible	44'700		44'700		27'933.00	
02.313.00	Fournitures diverses pour le bâtiment	4'500		4'500		3'439.75	
02.314.00	Entretien bâtiment administratif	21'800		34'300		13'231.45	
02.315.00	Entretien des machines et du mobilier	6'480		3'480		3'607.35	
02.315.10	Informatique : maintenance programme	140'440		119'920		116'990.25	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02.317.00	Frais de réceptions et manifestations	55'000		60'000		49'964.75	
02.317.10	Anniversaires, cadeaux	2'800		2'500		8'794.10	
02.317.20	Fête réception Président Grand Conseil	20'000					
02.317.30	Frais déplacements	17'580		17'080		14'666.10	
02.318.00	Assurances diverses, RC mobilier, etc ..	60'800		58'000		55'264.45	
02.318.10	Frais de ports, téléphones	96'160		96'430		92'129.43	
02.318.20	Emoluments de chancellerie	1'000		500		930.00	
02.318.30	Prestations de tiers (avocats, etc.)	60'000		50'000		31'102.95	
02.318.40	Honoraires de la fiduciaire	10'800		10'800		10'756.80	
02.318.60	Frais de formation du personnel	15'600		15'500		12'847.10	
02.318.65	Santé et sécurité au travail	5'910					
02.318.80	Stratégie ressources humaines			25'000			
02.318.90	Stratégie communications			25'000			
02.319.00	Cotisations aux associations	13'250		13'000		10'558.20	
02.366.00	Abonnements généraux au porteur - achat	28'000		28'000		26'600.00	
02.366.20	Attribution fonds action cité énergie					3'526.60	
02.390.00	Imputations internes	17'000		15'000		22'801.10	
02.390.10	Imputations internes prestation sociale	20'000		20'000		163'773.60	
02.427.00	Loyers bureaux, appartement et charges		86'480		87'320		88'653.65
02.431.00	Emoluments administratifs		36'560		40'000		41'568.12
02.435.00	Abonnements généraux au porteur - vente		24'000		23'000		24'200.00
02.436.00	Remboursements de tiers		5'470		5'850		20'798.90
02.436.10	Retenues sociales sur les salaires		689'800		662'110		605'634.25
02.436.20	Remboursements d'assurances		105'000		75'000		266'217.85
02.436.30	Compensation pour service militaire		2'500		1'000		6'137.35
02.436.40	Rembours. par la Ciga des alloc. famial.		178'560		178'380		168'725.00
02.460.00	Redistribution de la taxe CO2						3'526.60
02.490.00	Imputations internes		358'500		346'800		293'722.70
02.490.10	Imputations internes (prest.sociales)		943'070		917'630		885'290.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE PUBLIC	2'435'240	1'653'560	2'364'150	1'651'210	1'639'453.12	1'204'317.68
10	PROTECTION JURIDIQUE	194'110		187'980		222'379.10	14'949.55
10.352.00	Participation aux frais de curatelle	194'110		187'980		222'379.10	
10.452.10	Rbt service officiel des curatelles						14'949.55
11	POLICE	290'460	124'000	251'380	113'400	249'026.05	133'242.65
11.301.00	Traitement du personnel	182'210		178'080		169'849.30	
11.311.00	Equipement	3'000		3'000		2'166.25	
11.311.10	Horodateurs	3'900		4'000		3'177.45	
11.311.20	Signalisation	8'000		3'500		3'284.10	
11.311.30	Achat de matériel technique	24'000				6'473.30	
11.313.00	Fournitures diverses	4'500		6'000		5'132.50	
11.313.10	Achat de carburant	2'500		2'500		2'438.75	
11.315.00	Entretien des véhicules	2'000		2'000		144.30	
11.317.00	Indemnités diverses et kilomètres	300		150		68.60	
11.318.00	Assurance véhicules	1'000		1'000		986.00	
11.318.10	Prestations pour services circulation	10'000		9'000		13'436.60	
11.318.20	Prestations pour services fourrière	3'000					
11.319.00	Impôt sur les véhicules	950		950		922.50	
11.390.00	Imputations internes	2'000				1'586.40	
11.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	43'100		41'200		39'360.00	
11.427.00	Taxes de foires et exposition		4'000		3'000		4'971.00
11.427.10	Produit des taxes de parking horodateurs		41'000		39'000		42'190.90
11.435.00	Location de la signalisation		1'000		1'000		1'080.00
11.435.20	Surveillance marchés bétail		5'000		5'400		5'082.00
11.436.00	Factur. prestations services fourrière		3'000				2'300.00
11.437.00	Produit des amendes		70'000		65'000		74'151.95
11.490.10	Imputations internes prestation sociale						3'466.80

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	POLICE DU FEU	1'852'920	1'499'040	1'817'250	1'480'650	1'092'880.47	983'770.51
140	POLICE DU FEU INTERCOMMUNALE	993'840	993'840	978'400	978'400	676'357.61	676'357.61
140.301.00	Solde pompiers	293'000		295'000		249'989.50	
140.301.10	Traitement du personnel	140'370		137'890		74'267.00	
140.309.00	Frais de cours	45'300		40'300		35'462.45	
140.311.00	Matériel et véhicules	40'000		41'960		55'865.50	
140.312.00	Eau, énergie, combustible	42'000		47'000		11'325.90	
140.313.00	Fournitures diverses et de bureau	6'000		6'000		4'735.45	
140.313.10	Carburant	11'000		11'000		5'521.30	
140.314.00	Entretien du bâtiment du feu	9'870		9'000		477.35	
140.315.00	Frais entretien : machines,véhicules,PR	78'000		67'650		99'060.35	
140.316.00	Location local du feu de Remaufens					1'200.00	
140.316.10	Location caserne pompier	185'000		185'000			
140.317.00	Dédommagements,déplacement,souper annuel	12'650		12'650		13'289.40	
140.318.00	Frais d'intervention	18'000		15'600		16'531.86	
140.318.10	Assurance véhicule Remaufens	450		450		421.50	
140.319.00	Cotisation aux fédérations	4'150		4'150		3'449.90	
140.351.00	Frais de la centrale d'alarme	8'000		8'000		6'252.25	
140.390.00	Imputations internes	11'500		9'500		40'797.90	
140.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	33'200		31'900		17'210.00	
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			
140.435.00	Ventes et prestations de service		70'000		70'000		80'041.35
140.461.00	Subventions ECAB		141'600		150'350		169'622.75
140.462.00	Participations des communes		768'240		740'050		419'802.51
140.490.00	Imputations internes		14'000		18'000		1'059.80
140.490.10	Imputations internes prestation sociale						5'831.20
141	POLICE DU FEU COMMUNALE	859'080	505'200	838'850	502'250	416'522.86	307'412.90
141.300.00	Jetons de présences commission			3'000		2'300.00	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
141.315.10	Entretien des BH	24'000		24'000		23'374.40	
141.352.00	Participation au corps intercommunal	679'430		656'200		372'280.86	
141.390.00	Imputations internes	17'000		17'000		18'567.60	
141.390.30	Imputations internes,amort.cent.r.enfort	138'650		138'650			
141.427.00	Loyer caserne pompier		185'000		185'000		
141.430.00	Taxe d'exemption du service des pompiers		320'200		317'250		307'412.90
15	MILITAIRE		11'510	600	20'000		49'640.42
15.315.00	Entretien et rénovation install. de tir			600			
15.450.00	Indemnités de stationnement de la troupe		11'510		20'000		49'640.42
16	PROTECTION CIVILE	93'500	16'010	83'760	20'680	72'017.25	20'474.55
16.312.00	Eau, énergie, combustible	44'000		44'000		25'972.55	
16.313.00	Fournitures diverses	5'000		5'000		1'194.45	
16.314.00	Entretien et rénovation installations	8'500		8'000		5'434.70	
16.318.00	Frais de téléphones	400		610		397.50	
16.318.10	Taxes de séjour	460				420.75	
16.351.00	Participation aux frais de la P.C.	12'430		12'150		10'890.40	
16.380.00	Versement au fonds de réserve P.C.	9'710				14'020.00	
16.390.00	Imputations internes	13'000		14'000		13'686.90	
16.427.00	Produits de locations des abris PC		500		850		500.00
16.435.00	Recettes téléphones PSS						9.60
16.436.10	Dédommagements de tiers						144.95
16.460.00	Subventions fédérales		5'800		5'800		5'800.00
16.490.20	Imputation interne des intérêts du fonds		9'710		14'030		14'020.00
17	PROTECTION DE LA POPULATION	4'250	3'000	23'180	16'480	3'150.25	2'240.00
172	PROTECTION DE LA POPULATION COMMUNALE	1'250		6'700		910.25	
172.352.00	Part. commune protection population	1'250		6'700		910.25	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
173	PROTECTION POPULATION INTERCOMMUNALE	3'000	3'000	16'480	16'480	2'240.00	2'240.00
173.300.00	Vacations membres	3'000		1'500		240.00	
173.301.00	Traitement du personnel			3'000			
173.309.00	Frais formation, exercices			4'430			
173.311.00	Matériel. équipement			3'870			
173.390.00	Imputations internes (charges sociales)			380			
173.390.10	Imputations internes (frais généraux)			3'300		2'000.00	
173.452.00	Participation communes		3'000		16'480		2'240.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	8'502'580	548'170	8'383'430	489'800	7'770'244.30	497'361.60
20	ECOLE ENFANTINE	579'930		622'940		593'214.35	
20.351.00	Participation aux dépenses cantonales	579'930		622'940		593'214.35	
21	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE	5'875'150	527'500	5'534'140	472'370	5'135'390.55	438'133.40
21.301.00	Traitements personnel	122'190		109'540		106'045.90	
21.301.10	Traitement personnel(devoirs surveillés)	9'000		9'000		6'500.85	
21.310.00	Achat de fournitures scolaires	110'220		109'810		100'592.20	
21.317.00	Frais divers, kilomètres, etc.	200		200		191.10	
21.351.00	Participation aux dép. cant. école prim.	1'924'520		1'867'980		1'794'514.00	
21.352.10	Participation aux dépenses du CO	2'754'880		2'585'770		2'343'779.35	
21.366.00	Frais de transport des élèves	198'390		211'980		197'476.90	
21.366.10	Frais culturels et sportifs des écoliers	164'430		153'170		136'444.65	
21.366.20	Remboursement écolage					1'342.60	
21.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	30'050		26'490		21'140.00	
21.435.00	Participation parents devoirs surveillés		8'500		8'100		6'735.00
21.436.00	Remboursements de tiers		70'700		69'700		71'069.10
21.452.10	Part.autres communes frais scolaires		4'000		6'000		4'000.00
21.461.00	Remb.frais fonct.accueil élèv.hors cant.		12'150		8'320		8'325.00
21.490.10	Imputations internes prestation sociale						1'554.80
219	ACCUEIL EXTRASCOLAIRE	561'270	432'150	460'200	380'250	427'363.00	346'449.50
219.301.00	Traitement du personnel	265'680		218'410		198'207.30	
219.310.00	Matériel pour les enfants	3'500		3'500		1'738.80	
219.310.10	Fourniture de bureau et d'administration	700		700		93.40	
219.311.00	Mobilier	2'000		2'000			
219.313.00	Repas	161'300		125'000		117'069.90	
219.314.00	Entretien et aménagement locaux	9'000		2'000			
219.316.00	Loyers	50'400		43'200		43'200.00	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219.318.00	Frais de téléphone	1'100		1'650		1'516.70	
219.318.10	Prestation de tiers	9'370		16'270		30'582.80	
219.319.00	Cotisations au fonds social	310		280		274.10	
219.390.10	Imputations internes (prest. sociales)	57'910		47'190		34'680.00	
219.435.00	Contribution des parents		229'800		200'000		207'348.15
219.435.10	Repas		143'000		122'000		105'430.70
219.452.00	Subventions autres communes						7'936.00
219.461.00	Subvention cantonale		22'100		21'000		18'477.05
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		
22	ECOLEES SPECIALISEES	1'231'790		1'193'460		1'073'886.00	
22.351.00	Part. au subvent.canton formation spéc.	43'750		43'880		35'846.50	
22.351.10	Part. aux écoles spécialisées	902'860		861'620		816'265.50	
22.365.00	Contrib. classes de développement	3'820		3'820			
22.366.00	Contrib. cours spéc. logopédie, psychol.	281'360		284'140		221'774.00	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	67'640	1'700	71'310	1'700	67'885.25	1'700.00
23.318.00	Attrit.fds étudiant/apprenti nécessiteux	1'700		1'700		1'700.00	
23.351.00	Participation à l'Office cantonal	65'940		69'610		66'185.25	
23.469.00	Participation par la rente Chaperon		1'700		1'700		1'700.00
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	748'070	18'970	961'580	15'730	899'868.15	57'528.20
29.300.00	Frais de la Commission scolaire					4'286.50	
29.300.10	Frais corps enseignant	3'500		3'500			
29.301.00	Traitement du personnel (concierges)	104'980		101'800		108'818.80	
29.311.00	Achat de machines et mobilier	6'500		12'300		4'837.55	
29.311.10	Informatique : achat matériel	27'500		30'000		28'246.75	
29.312.00	Eau, énergie, combustible	141'700		142'700		129'790.30	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
29.313.00	Frais de nettoyage et de conciergerie	27'500		26'000		35'681.00	
29.314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	87'700		107'500		35'403.10	
29.315.10	Informatique : maintenance programme	7'500		7'000		5'228.00	
29.316.00	Frais locations salles gymnastique	20'400		18'000		20'331.00	
29.316.20	RSSV - loyer locaux services auxiliaires					18'840.00	
29.318.00	Frais de téléphone	5'600		4'100		4'122.65	
29.390.00	Imputations internes	83'000		63'000		62'357.90	
29.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	24'830		23'550		23'930.00	
29.390.30	Imputations internes, amortissements	176'160		388'370		388'365.00	
29.390.40	Imputations internes (util.salle gym)	31'200		33'760		29'629.60	
29.427.00	Loyers divers		15'900		13'000		54'645.00
29.461.00	Subventions cantonales (loc. salles)		3'070		2'730		2'731.10
29.490.10	Imputations internes prestation sociale						152.10

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	2'361'490	734'930	2'345'090	812'580	2'370'105.01	788'421.95
30	CULTURE	323'480	63'550	392'150	114'100	293'682.65	36'708.50
30.314.00	Salle de spectacle-dépenses d'exploitat.	62'000		114'700		24'398.45	
30.316.00	Loyer pour cours de musique	1'080		960		2'080.00	
30.318.00	Prestation pour cours musique	13'330		9'100		13'655.00	
30.351.00	Participation aux dépenses du Conservat.	66'380		95'250		88'694.65	
30.352.00	Participation Bibliothèque publique	37'500		36'400			
30.365.00	Dons aux sociétés à but culturel	30'690		28'240		57'559.40	
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		25'000		24'795.15	
30.435.00	Facturation parents cours musique		12'550		9'100		13'033.00
30.439.00	Salle de spectacle-produit des locations		23'000		20'000		23'675.50
30.452.10	Part. association des communes COV				42'500		
30.469.00	Prélèvement sur fonds sponsoring salle		28'000		42'500		
33	PARCS PUBLICS, CHEMINS PEDESTRES	232'850		210'050		242'126.15	
33.312.00	Eau, énergie, combustibles	5'300		3'450		4'986.00	
33.314.00	Entretien places parc, jardins, fleurs	93'550		73'600		66'957.90	
33.390.00	Imputations internes	134'000		133'000		170'182.25	
34	SPORTS	1'704'880	671'380	1'640'190	697'480	1'748'478.61	751'713.45
34.301.00	Traitement du personnel	360'290		349'760		349'376.15	
34.314.10	Piscine - dépenses d'exploitation	261'730		175'180		263'021.40	
34.314.11	Buvette piscine - dépenses d'exploitat.	13'620		15'280		13'622.45	
34.314.20	Centre sportif - dépenses d'exploitation	93'950		87'480		122'815.50	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34.314.30	Patinoire - dépenses d'exploitation	78'980		82'680		72'487.00	
34.314.40	Entretien de la piste VITA	2'000		2'000		778.05	
34.314.50	Tennis - dépenses d'exploitation	2'200		12'200		4'310.70	
34.314.80	Piste ski de fond -dépenses exploitation	19'600					
34.317.00	Dédommagements, frais divers	2'900		3'000		2'810.00	
34.318.03	Attribution fonds patinoire	5'000		11'000		16'000.00	
34.319.00	Paieement de la TVA	9'160		9'150		9'156.80	
34.319.10	Cotisation associations	800		800		1'750.00	
34.365.00	Dons aux sociétés sportives	15'000		15'000		19'451.55	
34.390.00	Imputations internes	38'000		41'000		47'116.90	
34.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	85'210		80'920		74'160.00	
34.390.40	Imputations int.util.salles triples stés	110'620		119'700		105'050.70	
34.436.10	Remboursement d'assurances						9'600.00
34.439.00	Produit des entrées de la piscine		139'900		138'600		138'996.60
34.439.10	Recettes du Centre sportif		20'400		19'400		22'195.85
34.439.20	Recettes de la patinoire		135'000		145'000		139'469.50
34.439.21	Location buvette patinoire		5'000				
34.439.30	Recettes buvette de la piscine		22'800		26'000		22'802.60
34.439.50	Recettes vente abonnement ski de fond		5'000				
34.439.60	Sponsoring patinoire		5'000		11'000		16'000.00
34.452.10	Participation communes stand de tirs		4'780		4'700		4'722.00
34.490.00	Imputations internes						133.80
340	HALLE DE SPORT DU LUSSY	528'760	302'600	551'980	320'900	525'389.76	309'083.80
340.301.00	Traitement du personnel	106'390		103'310		112'175.60	
340.311.10	Achat matériel de sport	5'000		4'700			
340.312.00	Eau, énergie, combustibles	75'800		80'030		70'938.00	
340.313.00	Produits de nettoyage conciergerie	22'700		10'000		8'725.05	
340.314.00	Entretien immeuble	41'100		69'600		44'649.90	
340.315.00	Entretien matériel de sport	8'200		12'000		3'216.90	
340.318.00	Assurances	9'580		9'580		8'620.75	
340.318.20	Frais de téléphones	120		150		117.36	
340.352.00	Part. association des communes - Lim	71'450		71'450		71'446.30	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340.390.00	Imputations internes	5'000		9'000		21'249.40	
340.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	25'160		23'900		25'990.00	
340.390.30	Imputations internes amortissement	158'260		158'260		158'260.50	
340.427.10	Location salle sport par externes		12'960		13'980		12'960.00
340.452.00	Part. assoc. des communes salle triple		141'820		153'460		134'680.40
340.490.00	Imputations internes part. pour sociétés		110'620		119'700		105'050.70
340.490.10	Imputations internes part.école primaire		31'200		33'760		29'629.60
340.490.20	Imputations internes prestation sociale						20'733.50
340.490.30	Imputations internes		6'000				6'029.60
341	RESTAURANT HALLE DE SPORT DU LUSSY	77'060	30'900	83'060	31'880	121'181.65	88'709.30
341.312.00	Eau, énergie, combustibles	33'200		39'200		39'712.65	
341.314.00	Entretien immeuble	6'400		6'400		13'136.70	
341.315.10	Entretien matériel cuisine	9'000		9'000		40'030.70	
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		30'900		31'880		88'274.30
341.427.10	Location foyer et petite cuisine						435.00
35	AUTRES LOISIRS, COLONIES, JEUNES	100'280		85'700		85'817.60	
35.352.00	Bus du Petit Prince	5'820		6'800		7'000.00	
35.365.10	Ludothèque	13'200		10'000		9'927.70	
35.365.30	Animation jeunesse Veveyse	81'260		68'900		68'889.90	
39	CULTE, EGLISE			17'000	1'000		
39.314.00	Entretien des lieux de culte			17'000			
39.469.00	Prélèvement sur fonds Chapelle				1'000		

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE	3'148'590	3'400	2'754'070		2'415'793.40	136'623.55
40	HOPITAUX	111'980		98'620		80'343.60	19'364.25
40.351.10	Contribution aux coûts résiduels soins	6'670		6'000		6'501.80	
40.352.10	Participation aux frais des ambulances	105'310		92'620		73'841.80	
40.452.10	Ristourne ambulances						19'364.25
41	HOMES MEDICALISES	1'729'260		1'476'330		1'318'051.15	30'280.65
41.351.00	Particip. au subv. cantonal, soins spéc.	1'055'860		1'041'170		979'856.95	
41.352.00	Participation aux homes médicalisés	673'400		435'160		338'194.20	
41.452.00	Rbt participation homes médicalisés						30'280.65
44	SOINS AMBULATOIRES	1'258'490		1'125'320		985'494.20	83'575.60
44.352.00	Participation RSSV -AG adm.générale	161'920		119'600		110'288.40	
44.352.20	RSSV - soins ambulatoires	803'250		782'140		671'524.45	
44.352.25	RSSV -organe de coordination	57'330					
44.352.30	Part. aux indemnités forfaitaires	196'030		183'700		164'530.55	
44.352.40	Participation service puériculture	39'960		39'880		39'150.80	
44.452.00	Rbt RSSV adm. générale						6'177.75
44.452.02	Rbt aide et soins à domicile						76'653.45
44.452.10	Rbt RSSV service puériculture						744.40
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	48'860	3'400	53'800		31'904.45	3'403.05
46.351.00	Service dentaire	27'360		19'000		21'381.45	
46.351.10	Visites médicales	11'500		10'800		10'523.00	
46.366.00	Subvention communale soins dentaires	10'000		24'000			
46.433.00	Participat. des parents aux soins dent.		3'400				3'403.05

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	AFFAIRES SOCIALES	3'644'670	613'780	3'527'720	595'140	3'545'972.20	619'824.65
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	399'040		406'600		401'928.25	
54.365.00	Subsides aux garderies/mamans de jour	399'040		406'600		401'928.25	
55	INVALIDITE	1'588'930		1'549'530		1'521'962.20	
55.351.00	Institutions pr pers. handicapées/inadap	1'588'930		1'549'530		1'521'962.20	
56	CONSTRUCTION DE LOGEMENTS	26'500		39'560		34'729.40	
56.365.00	Subsides pour HLM	26'500		39'560		34'729.40	
58	ASSISTANCE	1'630'200	613'780	1'532'030	595'140	1'587'352.35	619'824.65
58.301.00	Traitement du personnel	214'950		209'750		209'963.40	
58.316.00	Loyer	9'120		9'120		8'841.70	
58.317.00	Indemnités kilomètres, etc.	750		450		733.60	
58.319.00	Cotisations associations	690				690.00	
58.351.00	Avances sur contrib. d'entretien n./réc.	40'190		40'310		36'106.30	
58.351.10	Participation alloc. familial. non-actif	46'290		49'420		40'446.20	
58.351.20	Part. frais aide aux victimes d'infract.	12'490		12'360		11'060.65	
58.351.30	Contribut. au fonds cantonal de l'emploi	115'260		98'250		96'825.00	
58.365.10	Particip. institutions à caract. social	14'500		14'420		12'162.40	
58.366.10	Frais d'assistance	1'110'110		1'042'630		1'096'943.95	
58.366.20	Cotisat AVS/part incendie pour indigents	17'000		8'000		16'701.85	
58.366.50	Dons redistribués					9'230.00	
58.366.60	Attribution à dons divers à redistribuer					770.00	
58.390.00	Imputations internes	2'000		2'000		1'577.30	
58.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	46'850		45'320		45'300.00	
58.427.00	Location appartement		9'120		9'120		9'120.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58.436.00 Remboursements de tiers		180'000		150'000		294'007.00
58.436.50 Participation canton aux frais d'assist.		424'660		436'020		303'343.25
58.469.00 Dons reçus						10'000.00
58.490.10 Imputations internes prestation sociale						3'354.40

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	3'774'770	590'880	3'690'440	674'180	3'472'965.42	679'320.70
62	ROUTES COMMUNALES, GENIE CIVIL	3'332'990	590'880	3'275'970	674'180	3'092'925.32	679'320.70
62.301.00	Traitement du personnel	1'436'570		1'437'020		1'414'370.90	
62.311.00	Achat de véhicules, machines et matériel	70'480		63'000		69'898.80	
62.312.00	Frais d'éclairage public, consommation	55'000		55'000		47'680.25	
62.312.20	Eau, énergie et combustible	36'950		27'950		17'620.65	
62.313.00	Achat de marchandises et fournitures	32'300		32'300		34'409.35	
62.313.10	Achat de carburant	61'000		60'000		43'359.30	
62.314.00	Entretien des routes					507'767.60	
62.314.01	Mise à jour du bornage	15'000		10'000		5'625.70	
62.314.02	Routes -entretien général	100'000		100'000			
62.314.03	Routes -gravillonnage et surfacage	70'000		70'000			
62.314.04	Routes -entretien des bords de routes	29'000		21'000			
62.314.05	Routes -travaux par tronçons	335'000		380'000			
62.314.06	Routes -ouvrages d'art	70'000		10'000			
62.314.07	Routes -canalisations	30'000		30'000			
62.314.10	Déblaiement,sablage,protection hivernale	259'000		259'000		239'467.20	
62.314.20	Entretien signalisat. routièr+écl.publ.	133'800		140'000		138'530.25	
62.314.30	Entretien des bâtiments	41'940		41'100		20'527.95	
62.315.00	Entretien des véhicules et machines	61'000		60'900		64'502.45	
62.316.10	Loyer					7'000.00	
62.317.00	Indemnités pour repas et kilomètres	3'000		2'500		988.20	
62.318.00	Assurances pour les véhicules	17'700		19'300		19'699.50	
62.318.10	Frais de formation du personnel	8'000		6'000		4'948.50	
62.318.20	Frais de téléphone	3'000		2'800		2'758.97	
62.319.00	Impôts pour les véhicules	17'500		17'500		15'520.70	
62.390.00	Imputations internes	107'000		76'000		88'373.05	
62.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	339'750		332'450		327'730.00	
62.390.32	Imputations internes, amort. routes			22'150		22'146.00	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62.423.00	Indemnités servitudes						6'503.95
62.427.00	Loyers des bâtiments		29'880		16'680		23'280.00
62.435.00	Facturation du service à des tiers		60'000		80'000		57'801.15
62.436.00	Remboursements d'assurances						-200.00
62.461.00	Subventions cantonales				104'500		
62.490.00	Imputations internes		486'000		458'000		580'578.20
62.490.10	Imputations internes prestation sociale		15'000		15'000		11'357.40
64	FONDS FEDERAL INFRASTRUCTURE FERROVIAIRE	41'510		41'770		40'824.00	
64.351.00	Part.fonds fédéral infrastr. ferroviaire	41'510		41'770		40'824.00	
65	TRAFIC REGIONAL	400'270		372'700		339'216.10	
65.351.00	Participation aux dépenses cantonales	400'270		372'700		339'216.10	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT	3'920'050	3'377'920	3'821'580	3'346'190	3'792'257.93	3'400'753.79
70	APPROVISIONNEMENT EN EAU	978'400	978'400	966'000	966'000	992'315.68	992'315.68
70.301.00	Traitement du personnel	205'420		205'180		204'531.40	
70.311.00	Achat de matériel	19'940		20'000		19'969.75	
70.312.00	Achats d'eau	23'750		20'050		20'922.00	
70.312.10	Electricité, force motrice	15'500		15'500		10'344.05	
70.313.00	Achats de marchandises et fournitures	1'000		1'000		913.00	
70.314.00	Entretien des installations	230'590		177'750		175'876.85	
70.314.20	Entretien véhicule	10'800		10'500		9'781.30	
70.314.50	Entretien bâtiment du service des eaux	500		500			
70.317.00	Indemnités repas et kilomètres	100		100		16.00	
70.318.00	Frais de téléphones	2'450		2'200		2'084.98	
70.319.00	Paiement de la TVA	1'500		1'500		2'167.00	
70.319.10	Cotisations associations	2'600		2'600		2'597.55	
70.330.00	Amortissement financier	17'490		2'890		79'998.55	
70.390.00	Imputations internes	74'500		84'500		47'739.25	
70.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	48'580		47'470		47'400.00	
70.390.20	Imputations internes, intérêts	80'350		103'660		103'660.00	
70.390.30	Imputations internes, amortissements	243'330		270'600		264'314.00	
70.434.10	Abonnements de base		393'000		387'000		387'911.25
70.435.00	Vente d'eau		550'400		547'000		564'933.53
70.435.10	Facturation du service à des tiers		15'000		15'000		20'824.40
70.490.00	Imputations internes		20'000		17'000		18'646.50
71	PROTECTION DES EAUX	1'611'000	1'611'000	1'588'980	1'588'980	1'607'094.90	1'607'094.90
71.312.00	Eau, énergie et combustible	25'000		25'000		21'717.85	
71.314.00	Entretien des installations	282'300		215'000		217'633.90	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71.330.00	Amortissement financier	495'060		503'410		630'329.95	
71.351.00	Part. aux frais lutte contre hydrocarb.	6'500		6'500		3'102.55	
71.352.00	Participation à la STEP	560'000		538'000		479'451.55	
71.390.00	Imputations internes	28'500		38'500		31'423.10	
71.390.20	Imputations internes, intérêts	50'540		72'270		72'270.00	
71.390.30	Imputations internes, amortissements	163'100		190'300		151'166.00	
71.434.00	Taxes d'utilisation		525'000		530'000		517'138.80
71.434.01	Taxes de base		1'056'000		1'035'980		1'058'590.40
71.434.10	Participation de Sorval SA		30'000		23'000		31'365.70
72	GESTION DES DECHETS	742'070	652'500	742'490	641'930	734'952.40	653'432.36
720	ORDURES MENAGERES	242'770	288'400	252'670	281'700	248'150.45	293'482.22
720.312.00	Eau, énergie, combustibles	270		270		279.75	
720.313.00	Frais production sacs jaunes	7'260		8'760		6'085.80	
720.314.00	Frais entretien puits ordures ménagères	12'500		13'600		18'944.40	
720.318.00	Frais traitement et transports	208'000		215'000		208'340.50	
720.390.00	Imputations internes	1'000		1'000		1'000.00	
720.390.20	Imputations internes intérêts	240		540			
720.390.30	Imputations internes amortissements	13'500		13'500		13'500.00	
720.434.00	Taxe au sac		250'000		245'000		249'584.72
720.435.00	Facturation vidange Molok		500		500		486.00
720.437.00	Amendes		2'000		1'200		2'900.00
720.462.00	Participation de la SAIDF		35'900		35'000		40'511.50
721	DECHETTERIE	499'300	364'100	489'820	360'230	486'801.95	359'950.14
721.312.00	Eau, énergie, combustibles	2'800		2'200		2'404.70	
721.314.00	Frais d'entretien déchetterie	1'200		500		2'840.20	
721.318.00	Frais de traitement et transports	298'000		287'530		280'289.35	
721.318.20	Téléphone	1'000		800		846.10	
721.390.00	Imputations internes	152'000		151'000		152'091.60	
721.390.20	Imputations internes, intérêts	8'200		11'690		12'230.00	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		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		318'300		312'500		312'796.59
721.434.10	Recette déchetterie		9'000		10'900		9'740.85
721.435.00	Recyclage et participations de tiers		36'800		36'830		37'412.70
74	CIMETIERE	100'030	12'690	31'440	14'050	37'656.85	16'164.65
74.312.00	Eau, énergie, combustibles	1'530		640		1'522.55	
74.314.00	Frais d'entretien	70'500		1'400		975.30	
74.314.10	Frais d'entretien chapelle ardente	7'000		13'400		6'376.70	
74.390.00	Imputations internes	21'000		16'000		28'782.30	
74.434.00	Taxes d'entrée et de concessions		8'000		9'500		12'300.00
74.434.10	Taxes chapelle ardente		4'690		4'550		3'864.65
75	CORRECTION DES EAUX, ENDIGUEMENTS	115'000	3'330	134'000	35'230	96'101.50	1'800.00
75.314.00	Travaux de conservation des ouvrages	90'000		113'000		80'151.80	
75.375.00	Subventions redistribuées					1'800.00	
75.390.00	Imputations internes	25'000		21'000		14'149.70	
75.460.00	Subvention fédérale pour conservation		1'730		19'230		
75.461.00	Subvention cantonale pour conservation		1'600		16'000		
75.470.00	Subventions à redistribuer						1'800.00
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION	15'600		15'600		6'522.10	
76.318.00	Investigation sites pollués	15'600		15'600		6'522.10	
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	357'950	120'000	343'070	100'000	317'614.50	129'946.20
79.300.00	Jetons et frais de la Commission	1'500		1'500		780.00	
79.318.00	Honoraires	105'000		105'000		94'599.50	
79.318.10	Permis de construire	62'000		50'000		50'845.55	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
79.352.00 Frais d'aménagement régional	3'200		2'000		1'471.50	
79.352.10 Participation Région Glâne-Veveyse	56'250		54'570		57'423.05	
79.390.00 Imputations internes	130'000		130'000		112'494.90	
79.431.00 Autorisations de construire		120'000		100'000		128'567.50
79.435.00 Facturation du service à des tiers						361.00
79.461.00 Subventions cantonales						1'017.70

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE	2'073'270	1'369'400	2'118'230	1'342'750	2'172'973.64	1'677'173.62
81	FORETS	1'140'420	821'400	1'172'610	831'750	1'173'256.34	1'086'189.35
81.300.10	Frais de la commission	500		600		360.00	
81.301.00	Traitement du personnel	565'430		587'750		591'109.90	
81.309.00	Frais de formation	5'000		5'000		4'955.10	
81.311.00	Frais matériel et bûcheronnage, achats	11'500		13'000		13'090.70	
81.312.00	Eau, énergie, combustibles	150		150		138.40	
81.313.10	Achat de carburant pour la forêt	27'000		27'000		24'076.35	
81.313.20	Achat de bois sur pied et divers	10'500		8'000		3'885.00	
81.314.00	Entretien des bâtiments forestiers	17'500		12'000		11'744.75	
81.314.10	Entretien des routes forestières	21'820		21'810		28'993.60	
81.315.00	Entretien des véhicules pour la forêt	25'500		18'000		17'247.60	
81.317.00	Equipements, repas, déplacements	35'740		35'740		32'787.25	
81.318.00	Frais de transports,débardages,câblages	231'700		223'900		229'484.80	
81.318.30	Assurances et impôts	6'000		6'000		5'794.90	
81.318.40	Etude projet sylviculture			12'500			
81.319.00	Cotisations au Fonds suisse du bois	2'500		3'000		1'333.00	
81.319.50	Paiement TVA	15'820		14'720		20'195.55	
81.329.00	Escomptes sur factures de bois	2'500		3'000		3'070.74	
81.364.00	Cotisations aux associations forestières	1'500		1'500		1'409.00	
81.390.00	Imputations internes	12'000		6'000		7'739.70	
81.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	147'760		153'590		156'490.00	
81.390.33	Imputation interne amortissement			19'350		19'350.00	
81.427.00	Location cabanes forestières		1'000		500		900.00
81.435.00	Produit des ventes de bois de service		210'500		198'000		218'823.90
81.435.10	Produit des ventes de bois énergie		112'200		79'350		110'635.20
81.435.20	Produit des ventes de bois, châblis		10'500		10'500		7'400.35
81.435.30	Produit des ventes de bois, feu, divers		23'700		21'600		45'283.30

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81.435.50	Travaux forestiers pour collectiv. publ.		40'000		67'300		105'004.10
81.435.70	Vente de produits fabriqués		5'000		5'000		5'000.00
81.435.80	Tâches étatiques		82'000		82'000		82'304.60
81.436.00	Remboursements de tiers (assurance, etc.)						313.45
81.450.00	Remboursement droits sur les carburants		5'000		5'000		6'321.90
81.461.00	Subventions cantonales		297'500		338'500		369'795.20
81.490.00	Imputations internes		29'000		19'000		25'005.90
81.490.10	Imputations internes prestation sociale		5'000		5'000		109'401.45
83	TOURISME		361'250		403'200		442'127.70
83.315.00	Participation aux infrastructures		48'500		93'550		108'390.10
83.365.00	Société Développement-Office du Tourisme		235'750		235'650		252'000.00
83.365.10	Tourisme via la Région Glâne-Veveyse		30'000		30'000		30'000.00
83.390.00	Imputations internes		32'000		29'000		36'737.60
83.390.30	Imputations internes, amortissements		15'000		15'000		15'000.00
84	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE		3'390				
84.364.00	Soutien comptoir Veveyse		3'390				
86	ENERGIE		568'210		542'420		557'589.60
860	CENTRALE DE CHAUFFE		436'790		424'360		448'937.45
860.301.00	Traitement du personnel				14'100		13'817.70
860.312.00	Eau, énergie, combustibles		270'000		256'500		281'839.90
860.313.00	Carburants pour machine		4'000		4'500		2'526.45
860.313.10	Equipement sécurité		1'000		500		500.00
860.314.00	Entretien des installations		7'000		5'000		6'636.60
860.314.10	Entretien du bâtiment		3'450		3'450		201.15
860.317.00	Frais de déplacements, repas				700		684.00
860.319.00	TVA						182.20
860.390.00	Imputations internes		16'000		1'000		4'009.45

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
860.390.10	Imputations internes prestation sociale			3'270		3'200.00	
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		5'000		5'000		2'800.00
860.435.10	Vente combustible		318'000		291'000		339'492.25
861	CITE DE L'ENERGIE	37'080	10'000	19'500		13'471.90	8'980.00
861.300.00	Jetons de présence de la Commission	900		900		420.00	
861.318.00	Prestation pour Cité de l'Energie					820.80	
861.319.00	Cotisations et actions cité de l'énergie	26'180		8'600		5'000.00	
861.390.00	Imputations internes	10'000		10'000		7'231.10	
861.460.00	Subvention fédérale						5'000.00
861.461.00	Subvention cantonale						3'980.00
861.469.20	Prélèvement fonds actions cité énergie		10'000				
862	TURBINAGE	94'340	155'000	98'560	155'000	95'180.25	179'712.02
862.318.00	Exploitation	10'000		10'000		7'262.85	
862.390.00	Imputations internes	4'000		4'000		3'357.40	
862.390.20	Imputations internes, intérêts	20'740		24'960		24'960.00	
862.390.30	Imputations internes amortissements	59'600		59'600		59'600.00	
862.435.00	Ventes énergie		155'000		155'000		179'712.02

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	5'522'740	29'335'540	6'006'430	28'111'020	8'695'348.55	30'424'165.94
90	IMPOTS	454'350	25'518'310	489'000	23'701'920	444'685.35	26'132'330.47
90.318.00	Frais de rappels et de poursuites	65'000		62'000		63'353.50	
90.318.10	Frais de perception d'impôts	26'350		25'000		32'609.50	
90.319.00	Remboursements d'impôts	3'000		2'000		2'083.05	
90.319.10	Pertes sur débiteurs	200'000		200'000		201'385.25	
90.320.00	Intérêts sur remboursements	160'000		200'000		145'254.05	
90.400.00	Impôt sur le revenu, personnes physiques		14'880'000		14'350'000		14'167'612.05
90.400.10	Impôt sur fortune, personnes physiques		1'490'000		1'415'000		1'349'637.90
90.400.20	Impôt à la source		775'000		780'000		1'029'615.82
90.400.40	Impôt sur prestations et bénéf.en capit.		230'000		250'000		255'470.15
90.401.00	Impôt sur le bénéfice personnes morales		3'200'000		2'100'000		3'716'059.20
90.401.10	Impôt sur les fonds propres des pers.mor		830'000		750'000		998'709.65
90.402.00	Contribution immobilière		2'050'000		2'020'000		2'108'314.65
90.403.00	Impôt sur les gains immobiliers		600'000		600'000		700'367.85
90.404.00	Impôt sur les mutations immobilières		700'000		700'000		1'065'374.35
90.405.00	Impôt sur les successions et donations		20'000		20'000		14'924.75
90.406.00	Impôt sur les chiens		9'900		9'700		9'900.00
90.406.20	Impôt sur les appareils et distributeurs		6'500		6'700		6'777.50
90.436.00	Rembour. frais de rappel et de poursuite		53'000		53'000		53'165.25
90.437.00	Intérêts et pénalités de retard		180'000		165'000		181'486.15
90.441.00	Part. à l'impôt canton.sur les véhicules		493'910		482'520		474'915.20
93	PEREQUATION FINANCIERE	811'430	294'350	568'670	287'400	475'543.00	280'253.00
930	PEREQUATION FINANCIERE	811'430	294'350	568'670	287'400	475'543.00	280'253.00
930.362.00	Contribution à péréquation ressources	811'430		568'670		475'543.00	
930.462.01	Attribution de péréquation des besoins		294'350		287'400		280'253.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
94	GERANCE FORTUNE ET DETTES	4'096'960	3'362'880	4'658'760	3'831'700	4'471'683.00	3'491'766.97
940	INTERETS ET AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES	2'402'380	1'964'650	2'911'820	2'478'070	2'619'249.70	2'269'691.17
940.318.00	Frais bancaires et du CCP	23'200		24'510		23'111.00	
940.322.00	Intérêts des dettes	800'000		885'000		814'791.70	
940.330.00	Amortissements obligatoires	1'569'470		1'988'280		1'767'327.00	
940.390.20	Imputations internes, intérêts	9'710		14'030		14'020.00	
940.420.00	Intérêts des capitaux		200		300		204.17
940.490.20	Imputations internes, intérêts		394'980		489'490		502'160.00
940.490.30	Imputations internes, amortissements		1'569'470		1'988'280		1'767'327.00
942	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	1'160'200	560'520	1'261'390	490'320	1'376'084.65	426'111.55
942.300.00	Jetons de présence commission bâtiments	720		840		720.00	
942.301.00	Traitement du personnel	256'530		259'340		303'098.30	
942.312.00	Eau, énergie, combustible	66'690		65'000		64'051.90	
942.313.00	Fournitures diverses	5'500		9'800		2'650.30	
942.314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	32'500		63'500		41'174.10	
942.314.10	Entretien et rénovation chalets alpage	148'500		55'100		136'623.90	
942.314.11	Entretien du parking PSS			5'000		753.85	
942.315.00	Entretien véhicule	5'000		5'500		1'279.40	
942.317.00	Indemnités pour repas et kilomètres	4'700		4'700		3'957.65	
942.318.00	Assurances diverses, ECAB,RC immeubles	68'920		57'900		58'632.50	
942.318.10	Assurance véhicule	1'650		730		721.70	
942.318.20	Frais d'achats et de ventes des immeuble					5'809.10	
942.318.50	Honoraire gérance parking centre renfort	3'880		5'200			
942.319.00	Impôts véhicule	890		350		308.00	
942.390.00	Imputations internes	102'000		94'000		122'531.95	
942.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	60'670		60'000		68'700.00	
942.390.20	Imputations internes, intérêts	164'950		194'570		207'230.00	
942.390.30	Imputations internes, amortissements	237'100		379'860		357'842.00	
942.423.00	Loyers divers		214'600		191'300		136'403.35

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		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		62'120		60'500		62'125.30
942.423.50	Indemnités servitudes						3'407.55
942.423.60	Location parking centre renfort		53'280		40'000		
942.436.10	Remboursement de tiers						530.00
942.461.00	Subventions cantonales		20'000		7'000		
942.490.00	Imputations internes		154'000		135'000		159'203.40
942.490.10	Imputations internes prestation sociale						7'921.95
943	IMMEUBLE DU CAB	534'380	837'710	485'550	863'310	476'348.65	795'964.25
943.314.00	Frais d'entretien	317'560		288'000		277'621.75	
943.318.00	Honoraires de gérance	35'720		36'740		37'912.90	
943.390.20	Imputations internes, intérêts	69'960		81'800		81'810.00	
943.390.30	Imputations internes, amortissements	111'140		79'010		79'004.00	
943.423.00	Produits des loyers		837'710		863'310		795'964.25
99	POSTES NON VENTILABLES	160'000	160'000	290'000	290'000	3'303'437.20	519'815.50
99.332.00	Amortissements supplémentaires					2'903'437.20	
99.332.37	Amortissement rpl véh.voirie type Boki			240'000			
99.332.38	Amortissement rpl véh.forêt type bus VW			50'000			
99.332.40	Amortissement rpl véh.police communale	60'000					
99.332.41	Amortissement rpl surfaceuse patinoire	100'000					
99.382.10	Attribution réserve véhicules					300'000.00	
99.382.30	Attribution réserve réseau routier					100'000.00	
99.424.00	Gain comptable sur vente terrains						519'750.00
99.439.00	Successions sans héritiers						65.50
99.482.60	Prélèvement réserve véh.service voirie				240'000		
99.482.61	Prélèvement réserve véh.service forêts				50'000		
99.482.62	Prélèvement réserve véh.service police		60'000				
99.482.63	Prélèvement réserve véh.surfac.patinoire		100'000				

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018 Charges et revenus par nature

		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
3	Charges	40'323'480	39'762'950	40'379'749.48
30	Charges de personnel	8'409'560	8'157'730	7'783'470.80
300	Autorités, commissions et juges	370'620	372'340	310'326.40
301	Personnel administratif et exploitation	6'098'920	5'946'330	5'773'041.10
303	Assurances sociales	891'070	867'030	806'066.60
304	Caisses de pensions et de prévoyance	731'110	687'470	635'999.90
305	Assurance-maladie et accidents	254'540	221'830	207'000.00
309	Autres charges de personnel	63'300	62'730	51'036.80
31	Biens, services et marchandises	7'637'540	7'270'960	6'654'366.28
310	Fourniture de bureau et imprimés	232'020	240'110	199'070.23
311	Mobilier, machines, véhicules	316'350	306'100	324'258.50
312	Eau, énergie, combustibles	884'340	869'340	779'180.40
313	Prestations particulières immeuble	394'560	347'860	302'343.70
314	Prestations de tiers entretien immeuble	3'149'460	2'877'530	2'608'973.50
315	Prestation de tiers pour entretien objet	415'620	423'600	483'071.80
316	Loyers, fermages	266'000	256'280	101'492.70
317	Dédommagements	155'720	139'770	128'950.75
318	Honoraires et prestations de service	1'524'170	1'531'770	1'449'450.90
319	Frais divers	299'300	278'600	277'573.80
32	Intérêts passifs	962'500	1'088'000	963'116.49
320	Intérêts	160'000	200'000	145'254.05
322	Int. des dettes à moyen et long termes	800'000	885'000	814'791.70
329	Escompte et rabais	2'500	3'000	3'070.74
33	Amortissements	2'242'020	2'784'580	5'381'092.70
330	Patrimoine financier	2'082'020	2'494'580	2'477'655.50
332	Amortissement supplémentaire	160'000	290'000	2'903'437.20
35	Part. à des collectivités publiques	13'357'730	12'628'210	11'473'341.26
351	Cantons	6'956'640	6'829'240	6'519'669.10
352	Communes	6'401'090	5'798'970	4'953'672.16

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018 Charges et revenus par nature

		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
36	Subventions accordées	3'557'870	3'256'780	3'156'911.15
362	Communes	811'430	568'670	475'543.00
364	Sociétés d'économie mixte	4'890	1'500	1'409.00
365	Institutions privées	932'260	934'690	969'148.60
366	Aides individuelles	1'809'290	1'751'920	1'710'810.55
37	Subventions redistribuées			1'800.00
375	Subventions redistribuées			1'800.00
38	Attribution aux financements spéciaux	9'710		414'020.00
380	Réserves obligatoires	9'710		14'020.00
382	Autres réserves			400'000.00
39	Imputations internes	4'146'550	4'576'690	4'551'630.80
390	Imputations internes	4'146'550	4'576'690	4'551'630.80

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018 Charges et revenus par nature

		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
4	Produits	40'657'520	39'359'960	41'832'437.90
40	Impôts	24'791'400	23'001'400	25'422'763.87
400	Impôts sur le revenu et la fortune	17'375'000	16'795'000	16'802'335.92
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	4'030'000	2'850'000	4'714'768.85
402	Contribution immobilière	2'050'000	2'020'000	2'108'314.65
403	Impôts sur les gains en capital	600'000	600'000	700'367.85
404	Impôts sur les mutations immobilières	700'000	700'000	1'065'374.35
405	Impôts sur les successions et	20'000	20'000	14'924.75
406	Autres impôts	16'400	16'400	16'677.50
42	Revenu des biens	1'701'170	1'672'260	1'966'808.42
420	Banques	200	300	204.17
423	Immeubles du patrimoine financier	1'224'230	1'211'630	1'060'924.40
424	Placements financiers			519'750.00
427	Immeubles du patrimoine administratif	476'740	460'330	385'929.85
43	Contributions, émoluments,taxes,	7'513'390	7'270'620	7'709'008.83
430	Contributions de remplacement	320'200	317'250	307'412.90
431	Emoluments administratifs	156'560	140'000	170'135.62
433	Ecolages	3'400		3'403.05
434	Autres redevances d'utilisation et	2'593'990	2'558'430	2'583'292.96
435	Ventes	2'118'450	2'032'680	2'221'234.30
436	Dédommagements de tiers	1'712'690	1'631'060	1'801'786.35
437	Amendes	252'000	231'200	258'538.10
439	Autres contributions	356'100	360'000	363'205.55
44	Recettes sans affectation	493'910	482'520	474'915.20
441	Part. à des recettes cantonales	493'910	482'520	474'915.20
45	Dédommagements de collectivités	170'110	248'140	357'710.77
450	Confédération	16'510	25'000	55'962.32
452	Communes	153'600	223'140	301'748.45

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018 Charges et revenus par nature

		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
46	Subventions acquises	1'680'990	1'818'330	1'347'800.01
460	Confédération	7'530	25'030	14'326.60
461	Canton	505'270	655'650	581'206.40
462	Communes et association de communes	1'098'490	1'062'450	740'567.01
469	Autres subventions, dons et legs	69'700	75'200	11'700.00
47	Subventions redistribuées			1'800.00
470	Condédération			1'800.00
48	Prélèvement sur financements spéciaux	160'000	290'000	
482	Réserves non obligatoires	160'000	290'000	
49	Imputations internes	4'146'550	4'576'690	4'551'630.80
490	Imputations internes	4'146'550	4'576'690	4'551'630.80

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018 - récapitulation

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	4'940'080	2'429'940	4'751'810	2'337'090	4'504'635.91	2'404'474.42
			2'510'140		2'414'720		2'100'161.49
1	ORDRE PUBLIC	2'435'240	1'653'560	2'364'150	1'651'210	1'639'453.12	1'204'317.68
			781'680		712'940		435'135.44
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	8'502'580	548'170	8'383'430	489'800	7'770'244.30	497'361.60
			7'954'410		7'893'630		7'272'882.70
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	2'361'490	734'930	2'345'090	812'580	2'370'105.01	788'421.95
			1'626'560		1'532'510		1'581'683.06
4	SANTE	3'148'590	3'400	2'754'070		2'415'793.40	136'623.55
			3'145'190		2'754'070		2'279'169.85
5	AFFAIRES SOCIALES	3'644'670	613'780	3'527'720	595'140	3'545'972.20	619'824.65
			3'030'890		2'932'580		2'926'147.55
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	3'774'770	590'880	3'690'440	674'180	3'472'965.42	679'320.70
			3'183'890		3'016'260		2'793'644.72
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT	3'920'050	3'377'920	3'821'580	3'346'190	3'792'257.93	3'400'753.79
			542'130		475'390		391'504.14

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2018 - récapitulation

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE	2'073'270	1'369'400	2'118'230	1'342'750	2'172'973.64	1'677'173.62
			703'870		775'480		495'800.02
9	FINANCES ET IMPOTS	5'522'740	29'335'540	6'006'430	28'111'020	8'695'348.55	30'424'165.94
		23'812'800		22'104'590		21'728'817.39	
	TOTAUX	40'323'480	40'657'520	39'762'950	39'359'960	40'379'749.48	41'832'437.90
	EXCEDENT DE CHARGES OU DE REVENUS	334'040	-	-	402'990	1'452'688.42	-