



CHÂTELSTDENIS
— Ville d'énergies

Comptes 2019

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

	Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018	Différence par rapport à budget 2019	
					en %
Excédent de revenu	4 760 614	235 450	2 910 180	4 525 164	1921.92
Cashflow (autofinancement)	7 462 567	2 329 860	6 940 916	5 132 707	220.30
<i>(résultat + dépréciations du patrimoine administratif et amortissements financiers + / - modification des financements spéciaux)</i>					
Total des revenus sans les imputations internes, prélèvements aux réserves et subventions à distribuer	42 374 728	37 877 670	40 917 368	4 497 058	11.87
<i>Total subventions à distribuer et prélèvements réserves</i>	<i>1 203 879</i>	<i>1 709 500</i>	<i>184 294</i>	<i>-505 621</i>	<i>-29.58</i>
<i>Total imputations internes</i>	<i>6 644 017</i>	<i>4 301 410</i>	<i>4 595 703</i>	<i>2 342 607</i>	<i>54.46</i>
Total des revenus selon comptes ou budget publiés	50 222 625	43 888 580	45 697 365	6 334 045	14.43
Total des charges sans les imputations internes, attributions aux réserves, subventions redistribuées et amortissements effectués par les réserves	37 245 856	37 632 290	36 247 347	-386 434	-1.03
<i>Total subventions redistribuées, attributions réserves, amortissements supplémentaires et amortissements effectués par les réserves</i>	<i>1 572 137</i>	<i>1 719 430</i>	<i>1 944 135</i>	<i>-147 293</i>	<i>-8.57</i>
<i>Total imputations internes</i>	<i>6 644 017</i>	<i>4 301 410</i>	<i>4 595 703</i>	<i>2 342 607</i>	<i>54.46</i>
Total des charges selon comptes ou budget publiés	45 462 011	43 653 130	42 787 185	1 808 881	4.14
REVENUS					
Impôts (40)					
- revenu et fortune - personne physique	20 011 442	18 070 000	19 121 845	1 941 442	10.74
- bénéfice et capital - personne morale	4 780 779	3 790 000	4 308 907	990 779	26.14
- contribution immobilière	2 228 650	2 200 000	2 325 746	28 650	1.30
- gains immobiliers	870 893	800 000	994 183	70 893	8.86
- autres impôts	1 715 243	1 036 890	1 911 535	678 353	65.42
Total des impôts	29 607 007	25 896 890	28 662 216	3 710 117	14.33
- % en rapport avec le total des revenus comptabilisés	69.9	68.4	70.0		
Revenus de biens (42)	1 779 465	1 565 080	1 797 879	214 385	13.70
Contributions, émoluments, taxes (43)	7 746 399	7 271 930	7 381 586	474 469	6.52
Recettes sans affectation (44)	517 352	504 930	506 424	12 422	2.46
Dédommagements de collectivités (45)	1 662 639	1 670 380	1 543 527	-7 741	-0.46
Subventions (46)	1 061 867	968 460	1 025 736	93 407	9.64
Subventions à distribuer (47)	48 117	0	0		
Prélèvement sur les financements spéciaux (48)	1 155 763	1 709 500	184 294	-553 737	-32.39
CHARGES					
Charges de personnel (30)	8 602 326	8 665 460	8 448 758	-63 134	-0.73
- % en rapport au total des revenus comptabilisés	20.3	22.9	20.6		
Biens, services et marchandises (31)	7 875 880	8 281 050	7 512 961	-405 170	-4.89
Intérêts passifs (32)	604 116	804 000	616 064	-199 884	-24.86
Amortissements obligatoires (33)	1 471 341	1 602 460	1 485 434	-131 119	-8.18
Amortissements financiers eau, épuration, OM (33)	863 194	491 950	785 461	371 244	75.46
Amortissement par prélèvement réserve véhicule rpl véhicule service voirie type boki (33)			33 926		
Amortissements supplémentaires (33)	367 418		1 749 711		
Amortissement par prélèvement réserve véhicule rpl véhicule service police (33)			58 737		
Amortissement par prélèvement réserve véhicule rpl surfaceuse patinoire (33)			91 631		
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)	157 981	380 000		-222 019	-58.43
Amortissement par prélèvement réserve infrast.sport. étude vestiaire patinoire (33)	30 000	312 500		-282 500	-90.40
Amortissement par prélèvement réserve réseau routier pour réfection Rte Moléson (33)	560 072	680 000		-119 928	-17.64
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour rpl véhicule voirie type pony (33)	119 567	135 000		-15 433	-11.43
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour achat véhicule voirie bus (33)	38 490	35 000		3 490	9.97
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour achat débardeur broyeur service forêt (33)	85 937	85 000		937	1.10
Amortissement par prélèvement réserve véhicule pour rpl véhicule Doblo service bâtiment (33)	40 753	40 000		753	1.88
Amortissement par prélèvement réserve réseau routier pour étude traversée des Paccots (33)	122 963			122 963	
Participations à des collectivités publiques (35)	14 299 718	14 325 520	14 209 423	-25 802	-0.18
Subventions accordées (36)	3 529 281	3 461 850	3 189 245	67 431	1.95
Subventions redistribuées (37)	48 117				
Attribution aux financements spéciaux (38)	840	9 930	10 130	-9090.00	-91.54

Comparaison du résultat net par secteurs							
FONCTIONNEMENT	<i>Comptes 2018</i>	<i>Budget 2019</i>	Comptes 2019	<i>Différences par rapport aux comptes 2018</i>	%	<i>Différences par rapport au budget 2019</i>	%
Administration	2 449 408.47	2 545 320.00	2 501 037.99	51 629.52	2.11	-44 282.01	-1.74
Ordre public	637 380.02	762 630.00	633 682.13	-3 697.89	-0.58	-128 947.87	-16.91
Enseignement - formation	7 879 207.51	8 223 200.00	8 104 302.78	225 095.27	2.86	-118 897.22	-1.45
Culture et loisirs	1 644 419.44	1 701 930.00	1 657 537.49	13 118.05	0.80	-44 392.51	-2.61
Santé	2 963 383.00	3 640 480.00	3 602 906.60	639 523.60	21.58	-37 573.40	-1.03
Affaires sociales	3 124 035.80	3 212 900.00	3 360 166.85	236 131.05	7.56	147 266.85	4.58
Transports et communications	2 886 225.28	3 218 170.00	2 972 626.76	86 401.48	2.99	-245 543.24	-7.63
Environnement	403 281.72	544 510.00	491 363.34	88 081.63	21.84	-53 146.66	-9.76
Economie	506 772.13	681 320.00	485 104.33	-21 667.80	-4.28	-196 215.67	-28.80
Finances et impôts	-25 404 293.33	-24 765 910.00	-28 569 342.31	-3 165 048.98	-12.46	-3 803 432.31	15.36
Bénéfice	-2 910 179.97	-235 450.00	-4 760 614.04	-1 850 434.08		-4 525 164.04	

Couverture des tâches environnementales

	<i>Comptes 2018 en %</i>	<i>Budget 2019 en %</i>	Comptes 2019 en %
Approvisionnement en eau	100.00	100.00	100.00
Protection des eaux	100.00	100.00	100.00
Ordures ménagères*	92.74	85.53	86.56

Ordures ménagères = 97.89% / déchetterie = 79.29 %

	<i>Comptes 2018</i>	<i>Budget 2019</i>	Comptes 2019
Total des charges	42 787 184.23	43 653 130.00	45 462 010.50
Total des revenus	45 697 364.20	43 888 580.00	50 222 624.54
Bénéfice	2 910 179.97	235 450.00	4 760 614.04

<i>Différences par rapport au budget 2019</i>	%
1 808 880.50	4.14
6 334 044.54	14.43
4 525 164.04	

	<i>Comptes 2018</i>	<i>Budget 2019</i>	Comptes 2019
Population prise en considération	6975 (31.12.18)	6723 (31.12.2017) pour charges liées / estimation pour impôt 7320	7193 (31.12.2019)
Indice du potentiel fiscal-IPF	113.05	114.03	114.03
Indice synthétique des besoins-ISB	101.16	100.65	100.65

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	FONCTIONNEMENT	45'462'010.50	50'222'624.54	43'653'130.00	43'888'580.00	42'787'184.23	45'697'364.20
		4'760'614.04		235'450.00		2'910'179.97	
0	ADMINISTRATION	5'177'350.94	2'676'312.95	5'032'330.00	2'487'010.00	4'963'449.82	2'514'041.35
			2'501'037.99		2'545'320.00		2'449'408.47
010	ASSEMBLEE COMMUNALE, CONSEIL, COMMISSION	367'622.90	5'501.55	368'500.00	2'500.00	368'943.75	3'340.05
010.3000.00	Traitement et jetons de présence des membres du Conseil communal	309'160.00		318'000.00		312'440.00	
010.3000.02	Jetons de présence des membres de la Commission financière	7'700.00		7'000.00		7'280.00	
010.3000.03	Rémunération des scrutateurs	23'124.90		15'000.00		15'936.75	
010.3000.04	Jetons de présence des membres du Conseil général	23'800.00		22'500.00		28'680.00	
010.3090.02	Sortie du Conseil général	3'838.00		6'000.00		4'607.00	
010.4520.19	Dédommagements jetons commissions externes		5'501.55		2'500.00		3'340.05
020	ADMINISTRATION GENERALE	4'809'728.04	2'670'811.40	4'663'830.00	2'484'510.00	4'594'506.07	2'510'701.30
020.3010.00	Salaires du personnel	933'426.15		911'760.00		871'711.75	
020.3010.02	Salaires du personnel du service technique	645'323.85		627'910.00		691'791.85	
020.3010.04	Salaires du personnel pour la conciergerie	25'032.80		25'030.00		31'152.10	
020.3030.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	727'869.45		749'890.00		723'783.55	
020.3030.01	Cotisations à caisse pour allocations familiales	153'397.30		160'400.00		149'919.60	
020.3030.03	Allocations familiales du personnel	248'093.00		288'660.00		282'765.00	
020.3040.00	Cotisations à caisse de pension	733'679.50		755'180.00		738'848.90	
020.3050.00	Cotisations aux assurances accident et maladie	231'491.40		240'100.00		239'939.95	
020.3090.00	Formation et perfectionnement	27'561.92		27'800.00		17'169.15	
020.3090.01	Sortie ou souper du personnel	7'738.14		8'000.00		6'905.20	
020.3100.00	Fournitures et matériel de bureau, imprimés	54'268.65		71'000.00		71'292.55	
020.3100.03	Imprimés, publications, annonces	35'895.50		40'800.00		35'558.55	
020.3100.04	Abonnements	1'769.05		1'100.00		1'050.60	
020.3110.00	Achat de mobilier, machines,	40'332.47		40'120.00		40'938.56	
020.3110.03	Achat informatique équipements et programmes	62'213.59		59'560.00		45'723.04	
020.3110.06	Achat habits de sécurité			500.00		226.15	
020.3120.00	Eau, énergie, combustible	31'557.50		44'700.00		36'736.45	
020.3130.04	Fournitures diverses pour le bâtiment	4'879.10		4'500.00		3'574.30	
020.3140.00	Entretien des bâtiments	23'223.30		21'300.00		27'993.50	
020.3150.00	Entretien de machines et appareils	8'487.45		7'030.00		5'216.10	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
020.3150.04	Entretien informatique maintenance des programmes	172'578.45		168'010.00		135'879.05	
020.3170.00	Frais de réception et de manifestations	61'529.05		55'000.00		49'866.55	
020.3170.03	Anniversaires, cadeaux	3'869.30		5'400.00		2'853.40	
020.3170.04	Fête réception Président du Grand Conseil					21'739.85	
020.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	19'410.35		18'550.00		16'535.80	
020.3180.00	Primes d'assurances	60'309.50		65'800.00		64'140.95	
020.3180.22	Frais de ports et de téléphones	83'740.37		82'380.00		80'199.62	
020.3180.33	Emoluments chancellerie	960.00		1'000.00		2'129.00	
020.3180.38	Honoraires et prestations de tiers	65'070.95		60'000.00		40'749.75	
020.3180.40	Honoraires fiduciaire	9'553.00		9'560.00		11'220.55	
020.3180.45	Santé et sécurité du travail	5'726.35		5'810.00		5'507.95	
020.3180.48	Stratégie communications					28.10	
020.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	12'796.15		13'980.00		13'619.50	
020.3660.09	Abonnements généraux au porteur - achat	56'000.00		56'000.00		28'000.00	
020.3660.10	Attribution fonds action cité énergie	7'102.85				7'754.05	
020.3900.00	Imputations internes des services communaux	24'680.50		17'000.00		19'618.20	
020.3900.01	Imputations internes des charges sociales	230'161.10		20'000.00		72'366.90	
020.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		87'883.00		87'430.00		87'389.60
020.4310.00	Emoluments administratifs		38'897.35		35'900.00		38'709.60
020.4350.02	Ventes abonnements généraux		45'750.00		45'350.00		24'610.00
020.4360.00	Remboursements de tiers		28'782.40		5'760.00		8'862.85
020.4360.02	Remboursements de tiers (assurances)		254'035.70		50'000.00		152'333.75
020.4360.04	Retenues sociales sur les salaires		691'936.85		705'480.00		687'918.40
020.4360.06	Remboursements de tiers (assurances militaires)		12'011.85		8'500.00		9'737.15
020.4360.07	Remboursements de tiers (caisse allocations familiales)		158'200.00		187'860.00		187'180.00
020.4600.01	Subventions redistribution taxe CO2		7'102.85				7'754.05
020.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		398'291.40		389'500.00		388'265.90
020.4900.03	Imputations internes prestations sociales		947'920.00		968'730.00		917'940.00

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE PUBLIC	2'307'150.08	1'673'467.95 633'682.13	2'503'350.00	1'740'720.00 762'630.00	2'373'552.33	1'736'172.31 637'380.02
100	PROTECTION JURIDIQUE	168'965.50	11'799.35	155'300.00		188'933.80	21'952.75
100.3520.01	Participation aux frais de curatelles (RSSV service curatelle et honoraires curateurs)	168'965.50		155'300.00		188'933.80	
100.4520.11	Dédommagements RSSV pour service des curatelles		11'799.35				21'952.75
110	POLICE	305'916.30	139'153.55	316'640.00	132'500.00	340'242.70	218'929.77
110.3010.00	Salaires du personnel	188'906.80		194'260.00		184'383.90	
110.3110.01	Achat matériel	9'406.50		8'000.00		17'290.50	
110.3110.04	Achat horodateurs	3'613.85		6'400.00		5'746.30	
110.3110.07	Achat signalisation	6'028.60		6'000.00		8'553.20	
110.3110.08	Equipement	3'549.80		3'500.00		2'559.05	
110.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	6'142.50		6'000.00		4'627.90	
110.3130.06	Achat de carburant	2'601.80		2'500.00		2'347.00	
110.3150.01	Entretien de machines et véhicules	554.45		1'500.00		3'402.85	
110.3170.01	Frais de déplacement et autres frais	271.60		300.00			
110.3180.00	Primes d'assurances	461.40		1'000.00		559.40	
110.3180.23	Prestations pour service de circulation	5'923.65		7'000.00		5'590.40	
110.3180.34	Prestations pour services fourrières	2'100.00		3'000.00		900.00	
110.3180.53	Honoraires concept stationnement	30'000.00		30'000.00			
110.3190.01	Impôts et taxes sur les véhicules	853.45		950.00		904.45	
110.3900.00	Imputations internes des services communaux	2'141.90		1'000.00		1'040.30	
110.3900.01	Imputations internes des charges sociales	43'360.00		45'230.00		43'600.00	
110.3900.05	Imputations internes des amortissements					58'737.45	
110.4270.01	Revenus des foires et exposition		4'406.25		3'000.00		5'821.30
110.4270.03	Revenus des parking et horodateurs		50'558.20		46'000.00		47'685.70
110.4310.00	Emoluments administratifs		250.00				
110.4350.01	Location signalisation		1'162.00		500.00		1'024.00
110.4350.13	Prestations surveillance marchés bétail		4'774.00		5'000.00		5'159.00
110.4360.01	Remboursements de tiers (service fourrière)		3'400.00		3'000.00		900.00
110.4370.00	Recettes amendes		74'603.10		75'000.00		65'492.52
110.4900.03	Imputations internes prestations sociales						34'109.80
110.4900.07	Imputations internes amortissements						58'737.45
1400	POLICE DU FEU INTERCOMMUNALE	982'056.49	982'056.49	1'018'990.00	1'018'990.00	978'367.44	978'367.44
1400.3010.00	Salaires du personnel	143'023.20		142'910.00		141'058.70	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1400.3010.01	Solde des pompiers	271'690.45		294'000.00		285'485.30	
1400.3090.00	Formation et perfectionnement	42'441.75		50'300.00		60'579.00	
1400.3110.02	Achat de matériel, machines et véhicules	39'691.90		40'000.00		40'959.70	
1400.3120.00	Eau, énergie, combustible	30'929.05		45'000.00		23'661.20	
1400.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	6'679.05		6'000.00		4'274.15	
1400.3130.06	Achat de carburant	7'861.55		11'000.00		9'006.45	
1400.3140.00	Entretien des bâtiments	36'764.31		20'770.00		15'179.75	
1400.3150.01	Entretien de machines et véhicules	86'061.40		80'000.00		78'026.15	
1400.3160.00	Loyers	170'591.35		185'000.00		176'426.30	
1400.3170.02	Frais de déplacement et réception	16'131.00		15'280.00		14'457.90	
1400.3180.00	Primes d'assurances	424.50		450.00		422.00	
1400.3180.49	Frais d'interventions	20'884.63		18'000.00		17'420.19	
1400.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	3'713.60		4'150.00		3'721.95	
1400.3510.18	Frais de la centrale d'alarme	9'213.35		8'000.00		7'345.20	
1400.3900.00	Imputations internes des services communaux	7'305.40		9'500.00		11'633.50	
1400.3900.01	Imputations internes des charges sociales	33'300.00		33'280.00		33'360.00	
1400.3900.04	Imputations internes des amortissements	40'500.00		40'500.00		40'500.00	
1400.3900.05	Imputations internes des amortissements	14'850.00		14'850.00		14'850.00	
1400.4350.00	Ventes et prestations de service		116'709.90		70'000.00		66'870.20
1400.4350.30	Vente véhicule à ECAB						4'500.00
1400.4520.00	Dédommagements des communes		701'987.89		791'390.00		730'067.49
1400.4610.01	Subventions ECAB		143'850.40		141'600.00		155'947.35
1400.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		16'782.50		16'000.00		16'699.90
1400.4900.03	Imputations internes prestations sociales		2'725.80				4'282.50
1410	POLICE DU FEU COMMUNALE	800'432.14	505'104.60	911'050.00	525'000.00	802'328.99	495'202.25
1410.3110.02	Achat de matériel, machines et véhicules	16'124.55		15'000.00			
1410.3150.05	Entretien des bornes d'hydrantes	23'591.20		24'000.00		21'833.00	
1410.3520.00	Participation aux associations de communes	623'559.49		700'780.00		645'671.69	
1410.3900.00	Imputations internes des services communaux	18'275.90		15'000.00		15'943.30	
1410.3900.04	Imputations internes des amortissements	118'881.00		156'270.00		118'881.00	
1410.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		170'591.35		185'000.00		176'426.30
1410.4300.00	Taxe d'exemption service pompier		330'111.50		340'000.00		318'775.95
1410.4610.01	Subventions ECAB		4'401.75				
150	MILITAIRE		28'829.56		45'000.00		5'490.10
150.4500.00	Dédommagements stationnement troupe		28'829.56		45'000.00		5'490.10
160	PROTECTION CIVILE	49'779.65	6'524.40	90'420.00	16'230.00	63'679.40	16'230.00

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160.3120.00	Eau, énergie, combustible	23'663.60		44'000.00		24'841.15	
160.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	635.20		5'000.00		2'441.40	
160.3140.03	Entretien des installations	6'679.40		8'500.00		5'689.45	
160.3180.02	Frais de téléphones	79.00		310.00		303.10	
160.3180.24	Taxes de séjour	408.00		500.00		561.00	
160.3510.00	Participation au canton	12'728.15		13'180.00		11'604.40	
160.3800.00	Attributions réserves obligatoires			9'930.00		9'930.00	
160.3900.00	Imputations internes des services communaux	5'586.30		9'000.00		8'308.90	
160.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		500.00		500.00		500.00
160.4270.04	Revenus des taxes de séjours		224.40				
160.4600.00	Subventions fédérales		5'800.00		5'800.00		5'800.00
160.4900.05	Imputations internes intérêts				9'930.00		9'930.00
1720	PROTECTION DE LA POPULATION COMMUNALE			7'950.00			
1720.3510.00	Participation au canton			6'730.00			
1720.3520.00	Participation aux associations de communes			1'220.00			
1730	PROTECTION DE LA POPULATION INTERCOMMUN.			3'000.00	3'000.00		
1730.3000.01	Jetons de présence des membres de commissions			3'000.00			
1730.4520.00	Dédommagements des communes				3'000.00		

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	8'641'615.68	537'312.90 8'104'302.78	8'772'920.00	549'720.00 8'223'200.00	8'313'778.81	434'571.30 7'879'207.51
200	ECOLE ENFANTINE	504'980.75		503'830.00		565'136.15	
200.3510.00	Participation au canton	504'980.75		503'830.00		565'136.15	
210	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE	5'531'528.05	83'722.40	5'573'990.00	72'680.00	5'245'029.85	25'727.00
210.3010.00	Salaires du personnel	125'018.20		127'920.00		122'480.20	
210.3010.03	Salaires du personnel pour les devoirs surveillés	9'080.20		9'410.00		9'251.35	
210.3100.01	Fournitures pour l'enseignement	105'000.95		116'010.00		96'170.70	
210.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	70.00		200.00		127.40	
210.3180.54	Frais transport des élèves	187'687.80		204'350.00		192'717.00	
210.3180.57	Prestations sport scolaire facultatif	700.00					
210.3510.00	Participation au canton	2'016'838.80		1'979'440.00		1'913'161.35	
210.3520.12	Participation aux associations de communes (COV)	2'916'819.40		2'949'370.00		2'739'939.90	
210.3660.03	Frais culturels et sportifs des écoliers	146'142.70		156'300.00		147'401.95	
210.3900.01	Imputations internes des charges sociales	24'170.00		30'990.00		23'780.00	
210.4330.02	Participation canton aux frais scolaires		45'225.00		45'900.00		
210.4350.04	Contributions des parents aux devoirs surveillés		8'270.00		11'000.00		8'935.00
210.4360.00	Remboursements de tiers		14'340.40		630.00		642.00
210.4520.17	Dédommagements autres communes frais scolaire		3'000.00		3'000.00		4'000.00
210.4600.03	Subvention sport scolaire facultatif Macolin		362.00				
210.4610.05	Remboursement frais fonctionnement élève hors canton		12'150.00		12'150.00		12'150.00
210.4610.06	Subvention sport scolaire facultatif canton (SSpo)		375.00				
2190	ACCUEIL EXTRASCOLAIRE	554'958.84	420'175.55	569'330.00	456'370.00	505'748.09	385'727.70
2190.3010.00	Salaires du personnel	290'745.25		278'500.00		256'337.45	
2190.3100.00	Fournitures et matériel de bureau, imprimés	175.10		700.00		240.60	
2190.3100.01	Fournitures pour l'enseignement	1'395.15		3'500.00		1'206.00	
2190.3110.00	Achat de mobilier, machines,	914.40		2'000.00		34.90	
2190.3130.01	Achat repas	145'044.05		160'890.00		138'292.20	
2190.3140.00	Entretien des bâtiments	1'682.75		3'000.00		7'710.20	
2190.3160.00	Loyers	50'400.00		50'400.00		49'500.00	
2190.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	59.50					
2190.3180.02	Frais de téléphones	1'247.44		1'300.00		1'339.24	
2190.3180.25	Prestations de tiers	1'560.00		2'400.00		2'520.00	
2190.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	287.50		300.00		297.50	
2190.3190.04	Emoluments autorisations			280.00		150.00	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2190.3900.00	Imputations internes des services communaux	1'520.60					
2190.3900.01	Imputations internes des charges sociales	55'860.00		60'310.00		48'120.00	
2190.3900.07	Imputations internes utilisation du restaurant scolaire du Lussy	4'067.10		5'750.00			
2190.4350.11	Ventes repas		126'550.20		140'000.00		119'529.30
2190.4350.29	Contributions des parents à l'AES		247'092.00		241'500.00		226'786.30
2190.4520.00	Dédommagements des communes		1'562.40		11'420.00		4'761.60
2190.4610.00	Subventions cantonales		34'374.20		26'200.00		27'580.25
2190.4610.04	Subventions cantonales pour location locaux		8'500.80		7'250.00		7'070.25
2190.4690.01	Subventions par prélèvement sur fonds accueil extrascolaire				30'000.00		
2190.4900.03	Imputations internes prestations sociales		2'095.95				
220	ECOLES SPECIALISEES	1'275'055.35		1'318'730.00		1'227'021.00	
220.3510.12	Participation au canton (aide aux institutions spécialisées)	908'630.65		945'540.00		909'778.95	
220.3510.19	Participation au canton (mesures pédago-thérapeutiques)	47'908.45		44'630.00		46'462.40	
220.3520.22	Participation aux associations de communes (service auxiliaire scolaire)	318'516.25		328'560.00		270'779.65	
230	FORMATION PROFESSIONNELLE	61'969.55	1'700.00	70'360.00	1'700.00	63'388.00	1'700.00
230.3180.55	Attribution fonds pour étudiants et apprentis nécessiteux	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
230.3510.00	Participation au canton	60'269.55		68'660.00		61'688.00	
230.4690.02	Subventions par prélèvement sur fonds		1'700.00		1'700.00		1'700.00
290	ADMINISTRATION SCOLAIRE	713'123.14	31'714.95	736'680.00	18'970.00	707'455.72	21'416.60
290.3000.01	Jetons de présence des membres de commissions	3'860.00					
290.3010.00	Salaires du personnel	127'537.65		118'780.00		120'686.15	
290.3090.03	Frais corps enseignant	3'134.75		3'500.00		2'928.15	
290.3110.00	Achat de mobilier, machines,	9'751.45		10'000.00		3'788.25	
290.3110.03	Achat informatique équipements et programmes	28'752.45		27'700.00		22'673.60	
290.3120.00	Eau, énergie, combustible	136'196.30		164'800.00		134'444.80	
290.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	26'822.91		27'500.00		25'407.20	
290.3140.00	Entretien des bâtiments	49'957.90		58'000.00		73'898.05	
290.3150.04	Entretien informatique maintenance des programmes	7'547.60		7'500.00		7'187.00	
290.3160.04	Loyers salle de gymnastique COV	20'707.70		18'630.00		20'678.00	
290.3180.02	Frais de téléphones	2'350.43		4'130.00		4'172.32	
290.3900.00	Imputations internes des services communaux	57'273.80		56'000.00		59'025.10	
290.3900.01	Imputations internes des charges sociales	28'250.00		27'660.00		27'940.00	
290.3900.04	Imputations internes des amortissements	176'160.00		176'160.00		176'160.00	
290.3900.06	Imputations internes utilisation halle triple Lussy	34'820.20		36'320.00		28'467.10	
290.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		17'631.25		15'900.00		17'518.75

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
290.4610.04	Subventions cantonales pour location locaux		3'126.50		3'070.00		2'816.85
290.4900.03	Imputations internes prestations sociales		10'957.20				1'081.00

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	2'697'927.44	1'040'389.95 1'657'537.49	2'528'410.00	826'480.00 1'701'930.00	2'467'393.14	822'973.70 1'644'419.44
300	CULTURE	353'120.12	87'345.55	337'920.00	83'500.00	317'446.50	68'887.45
300.3140.29	Univers@Ile - charges d'exploitation	75'213.07		68'500.00		66'231.30	
300.3160.05	Loyer pour salle cours de musique	2'190.00		2'040.00		1'515.00	
300.3180.03	Honoraires pour cours de musique	26'655.20		17'450.00		18'274.00	
300.3510.01	Participation au canton (conservatoire)	54'915.90		55'320.00		58'342.95	
300.3520.02	Participation aux associations de communes (bibliothèque)	37'340.00		37'340.00		37'500.00	
300.3650.01	Subventions (sociétés à but culturel)	43'862.95		44'770.00		22'936.85	
300.3650.07	Subventions (USL)	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
300.3650.12	Subventions (association les cultur@iles)	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
300.3900.00	Imputations internes des services communaux	30'443.00		30'000.00		30'146.40	
300.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		24'583.65		25'000.00		23'009.80
300.4350.28	Contributions des parents aux cours de musique		25'336.80		16'500.00		17'382.00
300.4520.12	Dédommagements COV pour salle spectacle		15'428.80		21'000.00		15'080.75
300.4690.03	Subventions par prélèvement sur fonds sponsoring salle de spectacle		21'996.30		21'000.00		13'414.90
330	PARCS PUBLICS, CHEMINS PEDESTRES	247'763.80		308'900.00		278'524.25	
330.3120.00	Eau, énergie, combustible	7'534.25		5'400.00		4'388.40	
330.3140.01	Entretien des places et des jardins	54'244.95		80'000.00		85'139.55	
330.3180.52	Prestations services travaux entretien	18'575.50		48'500.00			
330.3900.00	Imputations internes des services communaux	167'409.10		175'000.00		188'996.30	
340	SPORTS	1'331'020.45	553'856.80	1'105'090.00	332'700.00	1'143'327.04	435'862.25
340.3000.01	Jetons de présence des membres de commissions	5'220.00		3'000.00			
340.3010.00	Salaires du personnel	376'241.65		373'220.00		370'915.85	
340.3140.13	Piscine - charges d'exploitation	242'800.13		219'650.00		256'396.64	
340.3140.16	Buvette piscine - charges d'exploitation	6'976.50		10'000.00		7'901.20	
340.3140.18	Centre sportif - charges d'exploitation	116'032.97		103'760.00		81'434.95	
340.3140.22	Patinoire - charges d'exploitation	114'361.20		98'200.00		73'149.30	
340.3140.26	Tennis - charges d'exploitation	2'565.10		2'800.00		3'023.85	
340.3140.28	Piste ski de fond - dépenses exploitation	17'726.40		19'000.00		17'492.70	
340.3140.30	Piste VITA - charges d'exploitation			2'000.00		3'545.10	
340.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	3'128.40		3'000.00		2'759.50	
340.3180.18	Attribution au fonds patinoire	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
340.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	1'712.50		2'950.00		450.00	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340.3190.02	Impôts TVA	7'961.35		7'850.00		8'251.90	
340.3650.02	Subventions (sociétés sportives et sportifs)	7'319.85		15'000.00		10'080.00	
340.3820.06	Attributions réserves (infrastructures sportives)	840.00				200.00	
340.3900.00	Imputations internes des services communaux	31'659.30		24'000.00		30'016.60	
340.3900.01	Imputations internes des charges sociales	80'040.00		86'900.00		80'150.00	
340.3900.05	Imputations internes des amortissements	187'981.30				91'630.55	
340.3900.06	Imputations internes utilisation halle triple Lussy	123'453.80		128'760.00		100'928.90	
340.4270.08	Revenus des loyers du patrimoine administratif (buvette patinoire)		5'187.80		5'000.00		5'000.00
340.4350.23	Recettes piscine		149'268.70		128'900.00		152'473.40
340.4350.24	Recettes centre sportif		35'465.10		20'400.00		21'300.90
340.4350.25	Recettes patinoire		121'853.00		130'000.00		129'464.50
340.4350.26	Recettes buvette piscine		14'365.00		14'600.00		15'485.90
340.4350.27	Recettes piste ski de fond		9'265.30		7'000.00		2'970.00
340.4360.02	Remboursements de tiers (assurances)						3'272.10
340.4390.02	Recettes sponsoring patinoire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
340.4520.13	Dédommagements autres communes pour stand tir		4'739.00		4'800.00		4'793.00
340.4690.08	Subventions par prélèvement sur fonds pour la patinoire		15'444.20		17'000.00		
340.4690.14	Subventions LoRo						1'240.00
340.4690.15	Don pour infrastructures sportives		840.00				200.00
340.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		4'447.40				1'078.90
340.4900.03	Imputations internes prestations sociales						1'953.00
340.4900.07	Imputations internes amortissements		187'981.30				91'630.55
3400	HALLE DE SPORT DU LUSSY	574'265.22	352'384.55	577'260.00	348'760.00	501'172.60	285'445.80
3400.3010.00	Salaires du personnel	108'360.00		108'320.00		106'446.55	
3400.3110.01	Achat matériel	5'141.00		6'100.00		2'988.50	
3400.3120.00	Eau, énergie, combustible	70'734.00		71'200.00		63'838.55	
3400.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7'761.90		10'000.00		19'580.40	
3400.3140.00	Entretien des bâtiments	93'477.95		105'000.00		26'374.55	
3400.3150.02	Entretien matériel de sport	7'637.70		7'000.00		8'291.80	
3400.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	232.50					
3400.3180.00	Primes d'assurances	8'620.75		9'580.00		8'620.75	
3400.3180.02	Frais de téléphones	324.02		130.00		177.30	
3400.3520.03	Participation aux associations de communes (LIM)	71'446.30		71'450.00		71'446.30	
3400.3650.01	Subventions (sociétés à but culturel)	4'250.00					
3400.3900.00	Imputations internes des services communaux	12'788.60		5'000.00		9'977.40	
3400.3900.01	Imputations internes des charges sociales	25'230.00		25'220.00		25'170.00	
3400.3900.04	Imputations internes des amortissements	158'260.50		158'260.00		158'260.50	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.4270.05	Revenus des loyers du patrimoine administratif (location salle gym)		22'547.50		11'600.00		13'617.50
3400.4350.00	Ventes et prestations de service		1'387.85				410.00
3400.4520.03	Dédommagements autres communes pour salle triple		158'274.10		165'080.00		129'396.00
3400.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		9'010.10		7'000.00		12'626.30
3400.4900.03	Imputations internes prestations sociales		2'891.00				
3400.4900.04	Imputations internes participation école primaire		34'820.20		36'320.00		28'467.10
3400.4900.06	Imputations internes participation pour les sociétés		123'453.80		128'760.00		100'928.90
3410	RESTAURANT HALLE DE SPORT DU LUSSY	81'468.70	46'803.05	89'630.00	61'520.00	127'417.65	32'778.20
3410.3120.00	Eau, énergie, combustible	28'722.10		32'370.00		33'295.05	
3410.3140.00	Entretien des bâtiments	18'187.55		19'800.00		29'473.45	
3410.3150.00	Entretien de machines et appareils	6'257.45		9'000.00		35'167.55	
3410.3180.00	Primes d'assurances	1'462.10		1'620.00		1'462.10	
3410.3180.27	Honoraires et prestations de services					1'180.00	
3410.3900.04	Imputations internes des amortissements	26'839.50		26'840.00		26'839.50	
3410.4270.02	Revenus des loyers du patrimoine administratif (location cuisine)		847.25		2'000.00		23'915.95
3410.4270.06	Revenus des loyers du patrimoine administratif (location foyer et petite cuisine)		5'285.00		2'000.00		1'395.00
3410.4360.00	Remboursements de tiers						7'467.25
3410.4520.20	Dédommagements autres communes pour restaurant scolaire		36'603.70		51'770.00		
3410.4900.08	Imputations internes participation pour AES		4'067.10		5'750.00		
350	AUTRES LOISIRS, COLONIES, JEUNES	110'289.15		109'610.00		99'505.10	
350.3520.04	Participation aux associations de communes (bus petit prince)	4'781.60		5'960.00		5'331.00	
350.3620.03	Subventions (association atelier jeunesse)	92'645.20		90'740.00		81'260.00	
350.3650.09	Subventions (association ludothèque)	12'862.35		12'910.00		12'914.10	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE	3'643'735.20	40'828.60 3'602'906.60	3'640'980.00	500.00 3'640'480.00	3'024'626.50	61'243.50 2'963'383.00
400	HOPITAUX	131'929.35	4'792.45	139'340.00		113'802.00	20'866.25
400.3510.20	Participation au canton (coûts résiduels des soins)	9'819.65		7'290.00		8'300.65	
400.3520.13	Participation aux associations de communes (ambulances)	122'109.70		132'050.00		105'501.35	
400.4520.14	Dédommagements association communes pour ambulance		4'792.45				20'866.25
410	HOMES MEDICALISES	2'195'420.95		2'141'420.00		1'669'117.90	31'976.40
410.3510.02	Participation au canton (soins spécialisés)	1'121'210.45		1'109'820.00		1'105'530.50	
410.3520.06	Participation aux associations de communes (homes)	1'074'210.50		1'031'600.00		563'587.40	
410.4520.06	Dédommagements association communes pour homes médicalisés						31'976.40
440	SOINS AMBULATOIRES	1'280'905.45	35'034.05	1'317'720.00		1'206'184.80	7'771.55
440.3520.07	Participation aux associations de communes (RSSV administration générale)	169'318.80		169'320.00		161'919.55	
440.3520.17	Participation aux associations de communes (RSSV soins ambulatoires)	804'301.25		841'100.00		773'909.90	
440.3520.19	Participation aux associations de communes (RSSV organe de coordination)	71'400.80		71'400.00		28'664.15	
440.3520.20	Participation aux associations de communes (RSSV indemnités forfaitaires)	198'061.70		198'070.00		201'730.90	
440.3520.21	Participation aux associations de communes (RSSV service puériculture)	37'822.90		37'830.00		39'960.30	
440.4520.07	Dédommagements RSSV pour administration générale		6'438.00				3'171.95
440.4520.10	Dédommagements RSSV pour indemnités forfaitaires		20'835.55				
440.4520.15	Dédommagements RSSV pour service puériculture		3'268.35				4'599.60
440.4520.21	Dédommagements RSSV pour organe de coordination		4'492.15				
460	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	35'479.45	1'002.10	42'500.00	500.00	35'521.80	629.30
460.3180.50	Soins dentaires	23'263.60		25'900.00		21'924.80	
460.3180.51	Visites médicales	11'118.50		11'600.00		10'875.65	
460.3660.01	Subventions soins dentaires	1'097.35		5'000.00		2'721.35	
460.4330.01	Participations des parents aux soins dentaires		1'002.10		500.00		629.30

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	AFFAIRES SOCIALES	4'149'335.00	789'168.15	3'963'740.00	750'840.00	3'888'304.30	764'268.50
			3'360'166.85		3'212'900.00		3'124'035.80
540	PROTECTION DE LA JEUNESSE	539'637.15		426'600.00		372'144.45	
540.3650.03	Subventions (crèches, mamans de jour)	539'637.15		426'600.00		372'144.45	
550	INVALIDITE	1'797'499.75		1'688'980.00		1'703'690.05	
550.3510.05	Participation au canton (institutions personnes handicapées)	1'797'499.75		1'688'980.00		1'703'690.05	
560	CONSTRUCTION DE LOGEMENTS	12'306.70		20'840.00		20'020.15	
560.3650.04	Subventions (HLM)	12'306.70		20'840.00		20'020.15	
580	ASSISTANCE	1'799'891.40	789'168.15	1'827'320.00	750'840.00	1'792'449.65	764'268.50
580.3010.00	Salaires du personnel	217'023.90		216'210.00		212'643.10	
580.3160.00	Loyers	8'811.35		9'120.00		8'772.25	
580.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	756.75		650.00		928.80	
580.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	690.00		690.00		690.00	
580.3510.06	Participation au canton (contribution entretien)	34'999.25		38'440.00		31'799.60	
580.3510.14	Participation au canton (allocation familiale non-actif)	46'509.00		46'810.00		43'512.25	
580.3510.15	Participation au canton (aide aux victimes d'infraction)	11'223.45		12'570.00		12'202.85	
580.3510.16	Participation au canton (contribution fonds emploi)	118'507.00		114'300.00		114'291.00	
580.3650.10	Subventions (institutions à caractère social)	13'441.40		14'200.00		15'980.40	
580.3660.04	Frais assistance	1'276'139.25		1'309'510.00		1'283'144.25	
580.3660.06	Subvention cotisations AVS indigents	13'511.15		17'000.00		10'467.55	
580.3660.08	Subvention dons redistribués	8'050.00				11'000.00	
580.3660.11	Attribution fonds dons à distribuer	1'950.00					
580.3900.00	Imputations internes des services communaux	1'278.90		1'000.00		677.60	
580.3900.01	Imputations internes des charges sociales	47'000.00		46'820.00		46'340.00	
580.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		3'040.00		9'120.00		9'120.00
580.4360.00	Remboursements de tiers		173'462.10		210'000.00		220'683.00
580.4510.03	Dédommagements du canton (frais d'assistance)		602'666.05		531'720.00		523'465.50
580.4690.06	Dons et legs		10'000.00				10'000.00
580.4690.09	Subventions par prélèvement sur fonds dons à redistribuer						1'000.00

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	4'579'768.21	1'607'141.45 2'972'626.76	3'845'450.00	627'280.00 3'218'170.00	3'637'381.58	751'156.30 2'886'225.28
620	ROUTES COMMUNALES, GENIE CIVIL	4'209'772.21	1'600'453.45	3'470'230.00	627'280.00	3'272'722.58	751'156.30
620.3010.00	Salaires du personnel	1'506'305.95		1'445'380.00		1'415'459.05	
620.3090.00	Formation et perfectionnement	6'010.00		7'000.00		2'920.00	
620.3110.02	Achat de matériel, machines et véhicules	76'270.60		80'000.00		68'651.85	
620.3120.00	Eau, énergie, combustible	35'443.40		49'500.00		52'878.80	
620.3120.20	Eclairage public consommation	34'949.45		55'000.00		37'781.75	
620.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	34'146.50		39'600.00		30'213.15	
620.3130.06	Achat de carburant	55'179.50		64'000.00		48'718.55	
620.3140.00	Entretien des bâtiments	12'442.55		21'500.00		38'979.40	
620.3140.05	Entretien bornage	8'741.20		15'000.00		12'797.80	
620.3140.06	Entretien général des routes	50'168.40		100'000.00		84'935.70	
620.3140.07	Entretien des routes gravillonnage et surfacage	112'018.75		100'000.00		70'000.00	
620.3140.08	Entretien des routes bords	17'020.10		29'000.00		14'640.95	
620.3140.09	Entretien des routes par tronçons	304'411.15		350'000.00		327'703.10	
620.3140.10	Entretien des routes ouvrages d'art	7'656.50		90'000.00		44'273.60	
620.3140.11	Entretien des routes canalisations	12'657.25		30'000.00		31'591.00	
620.3140.14	Déblaiement,sablage,protection hivernale	334'392.05		269'000.00		242'105.65	
620.3140.19	Entretien signalisation et éclairage publique					138'595.90	
620.3140.31	Signalisation routière	64'707.65		66'600.00			
620.3140.32	Eclairage public	101'840.95		85'000.00			
620.3150.01	Entretien de machines et véhicules	52'483.05		62'500.00		60'873.30	
620.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	3'735.40		5'000.00		4'051.10	
620.3180.00	Primes d'assurances	14'951.50		15'620.00		18'255.65	
620.3180.02	Frais de téléphones	3'510.71		3'000.00		3'031.73	
620.3190.01	Impôts et taxes sur les véhicules	19'667.20		21'000.00		20'200.35	
620.3900.00	Imputations internes des services communaux	150'770.80		130'000.00		135'388.70	
620.3900.01	Imputations internes des charges sociales	349'200.00		336'530.00		334'750.00	
620.3900.05	Imputations internes des amortissements	841'091.60				33'925.50	
620.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		23'280.00		23'280.00		29'880.00
620.4350.00	Ventes et prestations de service		36'088.95		40'000.00		73'022.60
620.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		523'575.40		549'000.00		607'182.90
620.4900.03	Imputations internes prestations sociales		176'417.50		15'000.00		7'145.30
620.4900.07	Imputations internes amortissements		841'091.60				33'925.50

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640	FONDS FEDERAL INFRASTRUCTURE FERROVIAIRE	44'754.00		44'140.00		41'376.00	
640.3510.00	Participation au canton	44'754.00		44'140.00		41'376.00	
650	TRAFIC REGIONAL	325'242.00	6'688.00	331'080.00		323'283.00	
650.3510.00	Participation au canton	325'242.00		331'080.00		323'283.00	
650.4510.05	Dédommagement CarPostal		6'688.00				

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	4'264'339.48	3'772'976.14	4'074'830.00	3'530'320.00	4'025'325.21	3'622'043.50
			491'363.34		544'510.00		403'281.71
700	APPROVISIONNEMENT EN EAU	1'245'446.85	1'245'446.85	1'085'700.00	1'085'700.00	1'040'671.35	1'040'671.35
700.3010.00	Salaires du personnel	229'346.85		274'870.00		205'086.25	
700.3110.01	Achat matériel	19'769.95		20'130.00		19'755.75	
700.3120.00	Eau, énergie, combustible	15'890.85		18'000.00		16'999.55	
700.3120.10	Achat eau	6'461.75		9'750.00		23'076.10	
700.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'866.40		2'000.00		990.80	
700.3140.00	Entretien des bâtiments	86.10		500.00		449.65	
700.3140.03	Entretien des installations	247'265.30		240'000.00		216'545.40	
700.3150.20	Entretien d'appareils, de véhicule et de machines,	9'684.50		12'600.00		8'959.80	
700.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	211.00		50.00			
700.3180.02	Frais de téléphones	2'630.14		2'450.00		2'426.20	
700.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	2'785.85		2'700.00		2'785.85	
700.3190.02	Impôts TVA	3'916.20		1'700.00		2'491.25	
700.3300.01	Amortissements financiers	230'170.11		37'630.00		102'871.55	
700.3750.00	Subventions redistribuées	48'116.65					
700.3900.00	Imputations internes des services communaux	70'263.20		79'500.00		82'821.20	
700.3900.01	Imputations internes des charges sociales	53'400.00		64'000.00		48'500.00	
700.3900.03	Imputations internes des intérêts	70'180.00		73'510.00		73'510.00	
700.3900.04	Imputations internes des amortissements	233'402.00		246'310.00		233'402.00	
700.4270.07	Revenus des loyers du patrimoine administratif (location conduite eau potable)		7'000.50				2'916.90
700.4340.06	Abonnements de base		425'864.00		400'000.00		412'912.80
700.4350.00	Ventes et prestations de service		47'945.95		15'000.00		31'991.95
700.4350.06	Ventes d'eau		672'117.95		649'700.00		570'864.70
700.4710.00	Subventions cantonales à redistribuer		48'116.65				
700.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		22'676.70		21'000.00		21'985.00
700.4900.03	Imputations internes prestations sociales		21'725.10				
710	PROTECTION DES EAUX	1'647'676.60	1'647'676.60	1'592'000.00	1'592'000.00	1'647'090.45	1'647'090.45
710.3120.00	Eau, énergie, combustible	11'776.86		25'000.00		19'920.65	
710.3140.03	Entretien des installations	319'011.30		343'000.00		275'571.15	
710.3300.01	Amortissements financiers	633'024.09		454'320.00		682'589.05	
710.3510.17	Participation au canton (frais lutte contre hydrocarbure)	4'551.15		5'000.00		4'279.15	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3520.09	Participation aux associations de communes (STEP)	481'993.70		505'000.00		454'110.05	
710.3900.00	Imputations internes des services communaux	34'205.50		26'500.00		24'543.70	
710.3900.03	Imputations internes des intérêts	27'460.00		36'330.00		36'330.00	
710.3900.04	Imputations internes des amortissements	135'654.00		196'850.00		149'746.70	
710.4340.01	Taxes d'utilisation		527'938.90		525'000.00		524'569.20
710.4340.03	Taxes de base		1'119'737.70		1'067'000.00		1'096'095.20
710.4340.07	Taxes pour décharge						26'426.05
7200	ORDURES MENAGERES	312'410.85	305'824.89	289'020.00	301'400.00	238'122.61	300'813.98
7200.3110.10	Achat moloks	74'677.45		52'200.00			
7200.3120.00	Eau, énergie, combustible	253.85		260.00		272.65	
7200.3130.07	Frais production sacs jaunes	2'293.80		2'260.00		1'748.00	
7200.3140.03	Entretien des installations	7'987.00		11'800.00		7'879.00	
7200.3180.07	Frais de transports et de traitements	212'698.75		208'000.00		213'722.96	
7200.3900.00	Imputations internes des services communaux	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7200.3900.04	Imputations internes des amortissements	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
7200.4340.02	Taxes au sac		262'729.24		265'000.00		263'529.03
7200.4350.00	Ventes et prestations de service		2'513.05		500.00		1'170.00
7200.4370.00	Recettes amendes		800.00		200.00		400.00
7200.4520.18	Dédommagements de la SAIDEF		39'782.60		35'700.00		35'714.95
7210	DECHETTERIE	486'703.05	385'883.15	509'070.00	381'200.00	493'586.10	377'790.92
7210.3120.00	Eau, énergie, combustible	2'111.70		2'800.00		2'355.95	
7210.3140.03	Entretien des installations	680.80		2'800.00		1'735.40	
7210.3180.02	Frais de téléphones	694.80		750.00		745.35	
7210.3180.07	Frais de transports et de traitements	299'382.05		283'600.00		271'558.10	
7210.3900.00	Imputations internes des services communaux	142'063.70		176'000.00		174'061.30	
7210.3900.03	Imputations internes des intérêts	5'670.00		7'020.00		7'030.00	
7210.3900.04	Imputations internes des amortissements	36'100.00		36'100.00		36'100.00	
7210.4340.03	Taxes de base		337'077.65		333'100.00		330'743.42
7210.4340.09	Ventes à la déchetterie		17'130.90		11'200.00		9'285.00
7210.4350.07	Recyclages et participations de tiers		31'674.60		36'900.00		37'762.50
740	CIMETIERE	56'627.63	18'621.65	53'530.00	12'690.00	106'255.95	14'753.35
740.3120.00	Eau, énergie, combustible	1'882.30		1'530.00		1'518.30	
740.3140.00	Entretien des bâtiments	14'134.38		10'000.00		9'521.50	
740.3140.03	Entretien des installations	17'847.85		30'000.00		76'116.45	
740.3900.00	Imputations internes des services communaux	22'763.10		12'000.00		19'099.70	
740.4340.05	Taxes d'entrées et de concessions		10'750.00		8'000.00		11'150.00
740.4340.10	Taxes chapelle ardente		7'871.65		4'690.00		3'603.35

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
750	CORRECTION DES EAUX, ENDIGUEMENTS	165'984.70		125'000.00	17'330.00	140'373.30	87'235.25
750.3140.04	Entretien des aménagements de cours d'eau	149'415.70		95'000.00		103'883.50	
750.3900.00	Imputations internes des services communaux	16'569.00		30'000.00		36'489.80	
750.4600.00	Subventions fédérales				15'730.00		44'101.45
750.4610.00	Subventions cantonales				1'600.00		43'133.80
760	LUTTE CONTRE LA POLLUTION	350.00	49'323.00	15'600.00		12'469.50	
760.3180.08	Frais sites pollués	350.00		15'600.00		12'469.50	
760.4600.00	Subventions fédérales		28'184.00				
760.4610.00	Subventions cantonales		21'139.00				
790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	349'139.80	120'200.00	404'910.00	140'000.00	346'755.95	153'688.20
790.3000.01	Jetons de présence des membres de commissions			1'500.00		780.00	
790.3180.09	Honoraires et prestations de service	98'417.20		132'000.00		101'157.35	
790.3180.29	Prestations permis de construire	42'119.35		66'000.00		42'841.00	
790.3520.10	Participation aux associations de communes (plan directeur régional)	13'266.00		9'400.00		2'411.50	
790.3520.15	Participation aux associations de communes (RGV)	56'003.15		56'010.00		56'241.30	
790.3900.00	Imputations internes des services communaux	139'334.10		140'000.00		143'324.80	
790.4310.01	Emoluments administratifs (permis)		119'857.00		140'000.00		153'420.00
790.4350.00	Ventes et prestations de service		343.00				268.20

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE	2'192'350.17	1'707'245.84 485'104.33	2'184'180.00	1'502'860.00 681'320.00	2'083'369.10	1'576'596.97 506'772.13
810	FORETS	1'296'759.52	1'068'447.20	1'211'210.00	959'000.00	1'149'832.17	1'032'040.20
810.3000.01	Jetons de présence des membres de commissions	240.00		500.00		540.00	
810.3010.00	Salaires du personnel	564'893.55		568'720.00		562'883.40	
810.3090.00	Formation et perfectionnement	2'600.00		5'300.00		5'450.00	
810.3110.01	Achat matériel	12'994.05		12'500.00		13'587.40	
810.3120.00	Eau, énergie, combustible	168.90		150.00		122.00	
810.3130.03	Achat de bois sur pied et divers	7'537.55		14'500.00		11'027.80	
810.3130.06	Achat de carburant	29'970.70		30'000.00		31'907.80	
810.3140.00	Entretien des bâtiments	10'431.05		10'000.00		16'866.50	
810.3140.02	Entretien des routes	9'938.10		21'820.00		28'290.75	
810.3150.01	Entretien de machines et véhicules	43'101.10		26'000.00		24'449.70	
810.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	36'008.60		32'680.00		36'793.70	
810.3180.00	Primes d'assurances	5'313.45		5'000.00		5'257.75	
810.3180.10	Prestations transports, débardages et câblages	295'555.75		298'700.00		230'627.85	
810.3180.60	Prestations plan gestion forêts	16'219.60					
810.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	1'578.00		1'500.00		1'400.00	
810.3190.02	Impôts TVA	17'204.95		18'320.00		19'770.95	
810.3190.07	Cotisations au fonds suisse du bois	2'014.00		2'500.00		918.00	
810.3290.00	Escomptes	4'275.97		4'000.00		5'098.77	
810.3900.00	Imputations internes des services communaux	5'367.10		11'000.00		8'979.80	
810.3900.01	Imputations internes des charges sociales	145'410.00		148'020.00		145'860.00	
810.3900.05	Imputations internes des amortissements	85'937.10					
810.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		2'030.00		1'000.00		930.00
810.4350.08	Ventes bois de service		238'417.60		285'500.00		246'762.15
810.4350.12	Ventes bois énergie		56'984.10		112'000.00		109'347.80
810.4350.14	Ventes bois, châblis		29'291.15		10'500.00		26'573.55
810.4350.16	Ventes de bois, feu, divers		46'270.60		30'000.00		38'754.45
810.4350.19	Prestations pour collectivités publiques		75'693.80		35'000.00		102'741.50
810.4350.20	Ventes produits fabriqués		1'184.70		2'500.00		786.20
810.4350.21	Prestations tâches étatiques		82'929.00		82'000.00		82'929.00
810.4500.02	Remboursement droits de douane		5'949.25		4'000.00		4'850.75
810.4610.00	Subventions cantonales		403'406.10		357'500.00		361'059.90
810.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		28'734.20		34'000.00		34'292.90
810.4900.03	Imputations internes prestations sociales		11'619.60		5'000.00		23'012.00

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.4900.07	Imputations internes amortissements		85'937.10				
830	TOURISME	330'716.00		388'940.00		353'683.50	
830.3150.03	Entretien des infrastructures	38'671.35		74'200.00		37'123.75	
830.3620.02	Subventions (tourisme via RGV)	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
830.3650.06	Subventions (office du tourisme)	235'733.55		235'740.00		235'749.45	
830.3900.00	Imputations internes des services communaux	26'311.10		49'000.00		50'810.30	
840	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	3'733.55		3'740.00		3'749.40	
840.3640.01	Subventions (comptoir Veveyse)	3'733.55		3'740.00		3'749.40	
8600	CENTRALE DE CHAUFFE	389'107.90	429'239.80	445'790.00	390'860.00	455'113.45	386'654.15
8600.3110.06	Achat habits de sécurité	988.95		1'000.00		946.00	
8600.3120.00	Eau, énergie, combustible	209'776.10		280'000.00		275'316.75	
8600.3130.06	Achat de carburant	1'896.00		4'000.00		4'002.20	
8600.3140.00	Entretien des bâtiments	3'442.50		3'450.00		1'666.05	
8600.3140.03	Entretien des installations	8'218.95		8'000.00		7'871.75	
8600.3900.00	Imputations internes des services communaux	11'045.40		14'000.00		11'570.70	
8600.3900.04	Imputations internes des amortissements	153'740.00		135'340.00		153'740.00	
8600.4270.00	Revenus des loyers du patrimoine administratif		60'000.00		60'000.00		60'000.00
8600.4350.00	Ventes et prestations de service		364'395.80		327'360.00		325'226.15
8600.4350.10	Ventes copeaux		4'844.00		3'500.00		1'428.00
8610	CITE DE L'ENERGIE	82'334.80	20'122.55	38'180.00	8'000.00	31'632.85	6'677.65
8610.3000.01	Jetons de présence des membres de commissions	1'740.00		1'500.00		1'480.00	
8610.3180.11	Prestations pour cité de l'énergie					3'834.10	
8610.3190.00	Cotisations aux associations et aux fédérations	44'676.60		27'680.00		18'368.65	
8610.3900.00	Imputations internes des services communaux	35'918.20		9'000.00		7'950.10	
8610.4350.00	Ventes et prestations de service		3.05				
8610.4690.00	Subventions par prélèvement sur fonds action cité énergie		20'119.50		8'000.00		6'677.65
8620	TURBINAGE	89'698.40	189'436.29	96'320.00	145'000.00	89'357.73	151'224.97
8620.3180.12	Prestations pour l'exploitation	7'112.00		13'000.00		5'817.23	
8620.3900.00	Imputations internes des services communaux	4'286.40		4'000.00		4'220.50	
8620.3900.03	Imputations internes des intérêts	18'700.00		19'720.00		19'720.00	
8620.3900.04	Imputations internes des amortissements	59'600.00		59'600.00		59'600.00	
8620.4350.09	Ventes énergie		189'436.29		145'000.00		151'224.97

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	7'808'438.30	36'377'780.61	7'106'940.00	31'872'850.00	8'010'003.44	33'414'296.77
		28'569'342.31		24'765'910.00		25'404'293.33	
900	IMPOTS	489'292.24	30'420'362.52	441'640.00	26'639'820.00	451'389.13	29'411'892.82
900.3180.13	Frais de rappels et de poursuites	58'128.40		57'000.00		55'858.84	
900.3180.32	Frais de perception d'impôts	49'815.05		31'640.00		51'157.20	
900.3190.03	Remboursements impôts	3'212.10		3'000.00		3'416.25	
900.3190.05	Pertes sur débiteurs	246'058.59		200'000.00		204'933.74	
900.3220.00	Intérêts rémunérateurs	132'078.10		150'000.00		136'023.10	
900.4000.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		16'916'201.00		15'340'000.00		16'014'164.90
900.4000.01	Impôt sur la fortune des personnes physiques		1'876'223.85		1'530'000.00		1'655'797.90
900.4000.02	Impôt à la source des personnes physiques		821'436.02		900'000.00		1'102'234.53
900.4000.03	Impôt sur les prestations et bénéfice en capital des personnes physiques		397'581.10		300'000.00		349'648.15
900.4010.00	Impôts sur le bénéfice des personnes morales		3'832'045.25		2'790'000.00		2'855'626.40
900.4010.01	Impôt sur le capital des personnes morales		948'733.45		1'000'000.00		1'453'280.40
900.4020.00	Contribution immobilière		2'228'650.35		2'200'000.00		2'325'746.10
900.4030.00	Impôt sur les gains immobiliers		870'892.90		800'000.00		994'182.75
900.4040.00	Impôt sur les mutations immobilières		1'502'964.90		1'000'000.00		1'824'627.15
900.4050.00	Impôt sur les successions et donations		195'406.25		20'000.00		69'487.80
900.4060.00	Impôt sur les chiens		10'520.00		10'300.00		10'680.00
900.4060.01	Impôt sur les appareils et les distributeurs		6'351.75		6'590.00		6'740.00
900.4360.03	Remboursements de tiers (frais de poursuites)		51'449.68		48'000.00		56'011.25
900.4370.01	Intérêts moratoires et compensatoires		244'554.12		190'000.00		187'241.99
900.4410.00	Part. à l'impôt cantonal sur les véhicules		517'351.90		504'930.00		506'423.50
9300	QUOTES-PARTS AUX RECETTES	940'995.00	299'162.00	941'000.00	299'160.00	811'421.00	294'358.00
9300.3620.00	Contribution à la péréquation financière	940'995.00		941'000.00		811'421.00	
9300.4620.00	Attribution de la péréquation des besoins		299'162.00		299'160.00		294'358.00
9400	INTERETS ET AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES	1'968'715.15	1'859'471.79	2'284'190.00	2'002'720.00	1'992'439.56	1'906'827.30
9400.3180.14	Frais bancaires et du compte de chèques	29'612.16		21'800.00		22'133.52	
9400.3220.01	Intérêts des dettes	467'761.99		650'000.00		474'942.34	
9400.3300.00	Amortissements obligatoires	1'471'341.00		1'602'460.00		1'485'433.70	
9400.3900.03	Imputations internes des intérêts			9'930.00		9'930.00	
9400.4200.00	Intérêts des capitaux		5'380.79		300.00		21'393.60
9400.4900.05	Imputations internes intérêts		382'750.00		399'960.00		400'000.00
9400.4900.07	Imputations internes amortissements		1'471'341.00		1'602'460.00		1'485'433.70

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9420	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	1'226'564.01	658'700.15	1'210'000.00	563'920.00	1'200'045.20	590'687.40
9420.3000.01	Jetons de présence des membres de commissions	480.00		240.00			
9420.3010.00	Salaires du personnel	277'189.25		273'890.00		258'033.40	
9420.3120.00	Eau, énergie, combustible	75'382.25		65'300.00		79'585.90	
9420.3130.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'702.56		7'000.00		3'663.85	
9420.3140.00	Entretien des bâtiments	51'322.10		52'700.00		24'227.95	
9420.3140.15	Entretien des chalets d'alpage	153'025.90		157'400.00		189'810.30	
9420.3150.01	Entretien de machines et véhicules	3'875.25		5'000.00		4'581.40	
9420.3170.05	Frais de déplacement, repas et autres frais	3'532.20		4'000.00		4'201.35	
9420.3180.00	Primes d'assurances	65'359.20		65'840.00		65'679.95	
9420.3180.44	Honoraires de gérances parking centre de renfort	4'614.55		3'670.00		5'644.30	
9420.3190.01	Impôts et taxes sur les véhicules	860.75		890.00		542.00	
9420.3900.00	Imputations internes des services communaux	117'717.20		105'000.00		137'188.10	
9420.3900.01	Imputations internes des charges sociales	62'700.00		63'770.00		59'586.70	
9420.3900.03	Imputations internes des intérêts	171'330.00		174'560.00		174'580.00	
9420.3900.04	Imputations internes des amortissements	192'720.00		230'740.00		192'720.00	
9420.3900.05	Imputations internes des amortissements	40'752.80					
9420.4230.00	Revenus des loyers du patrimoine financier		258'244.70		241'980.00		235'488.25
9420.4230.01	Indemnités de servitudes						347.00
9420.4230.02	Droit de superficie		66'813.10		63'680.00		65'250.50
9420.4230.03	Revenus des loyers du patrimoine financier (parking CR)		78'152.00		68'040.00		72'144.00
9420.4230.04	Revenus des loyers du patrimoine financier (parking PSS)		56'720.00		56'520.00		56'185.00
9420.4360.00	Remboursements de tiers		1'996.20				840.15
9420.4610.00	Subventions cantonales		19'832.00		20'700.00		29'732.00
9420.4900.00	Imputations internes prestations pour les services communaux		134'460.40		113'000.00		130'700.50
9420.4900.03	Imputations internes prestations sociales		1'728.95				
9420.4900.07	Imputations internes amortissements		40'752.80				
9430	IMMEUBLE DU CAB	503'928.40	828'558.55	520'610.00	657'730.00	536'410.25	841'270.60
9430.3140.00	Entretien des bâtiments	262'893.50		290'150.00		290'388.10	
9430.3180.15	Honoraires de gérance	40'490.90		30'500.00		46'058.15	
9430.3900.03	Imputations internes des intérêts	89'410.00		88'820.00		88'830.00	
9430.3900.04	Imputations internes des amortissements	111'134.00		111'140.00		111'134.00	
9430.4230.00	Revenus des loyers du patrimoine financier		828'558.55		657'730.00		841'270.60
990	POSTES NON VENTILABLES	2'678'943.50	2'311'525.60	1'709'500.00	1'709'500.00	3'018'298.30	369'260.65
990.3320.00	Amortissements supplémentaires	367'417.90				1'749'711.30	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019

	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
990.3320.37					33'925.50	
990.3320.40					58'737.45	
990.3320.41					91'630.55	
990.3320.44			42'000.00			
990.3320.45	157'981.30		380'000.00			
990.3320.46	30'000.00		312'500.00			
990.3320.47	560'071.75		680'000.00			
990.3320.48	119'567.15		135'000.00			
990.3320.49	38'490.00		35'000.00			
990.3320.50	85'937.10		85'000.00			
990.3320.51	40'752.80		40'000.00			
990.3320.52	122'962.70					
990.3510.21					900'000.00	
990.3900.05	1'155'762.80				184'293.50	
990.4240.00						673.65
990.4820.05		284'747.05		337'000.00		184'293.50
990.4820.07		683'034.45		680'000.00		
990.4820.08		187'981.30		692'500.00		
990.4900.07		1'155'762.80				184'293.50

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

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
3	Charges	45'462'010.50	43'653'130.00	42'787'184.23
30	Charges de personnel	8'602'325.81	8'665'460.00	8'448'758.60
300	Autorités, commissions et juges	375'324.90	372'240.00	367'136.75
301	Personnel administratif et exploitation	6'039'145.70	5'991'090.00	5'845'806.35
303	Assurances sociales	1'129'359.75	1'198'950.00	1'156'468.15
304	Caisses de pensions et de prévoyance	733'679.50	755'180.00	738'848.90
305	Assurance-maladie et accidents	231'491.40	240'100.00	239'939.95
309	Autres charges de personnel	93'324.56	107'900.00	100'558.50
31	Biens, services et marchandises	7'875'879.84	8'281'050.00	7'512'961.58
310	Fourniture de bureau et imprimés	198'504.40	233'110.00	205'519.00
311	Mobilier, machines, véhicules	410'221.56	390'710.00	294'422.75
312	Eau, énergie, combustibles	723'434.21	914'760.00	831'034.00
313	Prestations particulières immeuble	347'021.07	396'750.00	341'823.15
314	Prestations de tiers entretien immeuble	3'141'650.56	3'273'000.00	3'037'080.09
315	Prestation de tiers pour entretien objet	460'530.95	484'340.00	430'991.45
316	Loyers, fermages	252'700.40	265'190.00	256'891.55
317	Dédommagements	148'945.65	140'110.00	154'315.35
318	Honoraires et prestations de service	1'822'882.25	1'872'640.00	1'657'971.90
319	Frais divers	369'988.79	310'440.00	302'912.34
32	Intérêts passifs	604'116.06	804'000.00	616'064.21
322	Int. des dettes à moyen et long termes	599'840.09	800'000.00	610'965.44
329	Escompte et rabais	4'275.97	4'000.00	5'098.77
33	Amortissements	3'857'715.90	3'803'910.00	4'204'899.10
330	Patrimoine financier	2'334'535.20	2'094'410.00	2'270'894.30
332	Amortissement supplémentaire	1'523'180.70	1'709'500.00	1'934'004.80
35	Part. à des collectivités publiques	14'299'718.34	14'325'520.00	14'209'423.19
351	Cantons	7'129'801.30	7'023'760.00	7'861'784.45
352	Communes	7'169'917.04	7'301'760.00	6'347'638.74
36	Subventions accordées	3'529'281.00	3'461'850.00	3'189'244.95
362	Communes	1'063'640.20	1'061'740.00	922'681.00
364	Sociétés d'économie mixte	3'733.55	3'740.00	3'749.40
365	Institutions privées	951'913.95	852'560.00	772'325.40
366	Aides individuelles	1'509'993.30	1'543'810.00	1'490'489.15

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

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
37	Subventions redistribuées	48'116.65		
375	Subventions redistribuées	48'116.65		
38	Attribution aux financements spéciaux	840.00	9'930.00	10'130.00
380	Réserves obligatoires		9'930.00	9'930.00
382	Autres réserves	840.00		200.00
39	Imputations internes	6'644'016.90	4'301'410.00	4'595'702.60
390	Imputations internes	6'644'016.90	4'301'410.00	4'595'702.60

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

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
4	Revenus	-50'222'624.54	-43'888'580.00	-45'697'364.20
40	Impôts	-29'607'006.82	-25'896'890.00	-28'662'216.08
400	Impôts sur le revenu et la fortune	-20'011'441.97	-18'070'000.00	-19'121'845.48
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	-4'780'778.70	-3'790'000.00	-4'308'906.80
402	Contribution immobilière	-2'228'650.35	-2'200'000.00	-2'325'746.10
403	Impôts sur les gains en capital	-870'892.90	-800'000.00	-994'182.75
404	Impôts sur les mutations immobilières	-1'502'964.90	-1'000'000.00	-1'824'627.15
405	Impôts sur les successions et	-195'406.25	-20'000.00	-69'487.80
406	Autres impôts	-16'871.75	-16'890.00	-17'420.00
42	Revenu des biens	-1'779'465.29	-1'565'080.00	-1'797'879.40
420	Banques	-5'380.79	-300.00	-21'393.60
423	Immeubles du patrimoine financier	-1'288'488.35	-1'087'950.00	-1'270'685.35
424	Placements financiers			-673.65
427	Immeubles du patrimoine administratif	-485'596.15	-476'830.00	-505'126.80
43	Contributions, émoluments,taxes,	-7'746'398.83	-7'271'930.00	-7'381'585.53
430	Contributions de remplacement	-330'111.50	-340'000.00	-318'775.95
431	Emoluments administratifs	-159'004.35	-175'900.00	-192'129.60
433	Ecolages	-46'227.10	-46'400.00	-629.30
434	Autres redevances d'utilisation et	-2'709'100.04	-2'613'990.00	-2'678'314.05
435	Ventes	-2'787'383.44	-2'606'210.00	-2'597'754.22
436	Dédommagements de tiers	-1'389'615.18	-1'219'230.00	-1'335'847.90
437	Amendes	-319'957.22	-265'200.00	-253'134.51
439	Autres contributions	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
44	Recettes sans affectation	-517'351.90	-504'930.00	-506'423.50
441	Part. à des recettes cantonales	-517'351.90	-504'930.00	-506'423.50
45	Dédommagements de collectivités	-1'662'638.75	-1'670'380.00	-1'543'527.14
450	Confédération	-34'778.81	-49'000.00	-10'340.85
451	Canton	-609'354.05	-531'720.00	-523'465.50
452	Communes	-1'018'505.89	-1'089'660.00	-1'009'720.79
46	Subventions acquises	-1'061'866.60	-968'460.00	-1'025'736.45
460	Confédération	-41'448.85	-21'530.00	-57'655.50
461	Canton	-651'155.75	-570'070.00	-639'490.40
462	Communes et association de communes	-299'162.00	-299'160.00	-294'358.00

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

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
469	Autres subventions, dons et legs	-70'100.00	-77'700.00	-34'232.55
47	Subventions redistribuées	-48'116.65		
471	Canton	-48'116.65		
48	Prélèvement sur financements spéciaux	-1'155'762.80	-1'709'500.00	-184'293.50
482	Réserves non obligatoires	-1'155'762.80	-1'709'500.00	-184'293.50
49	Imputations internes	-6'644'016.90	-4'301'410.00	-4'595'702.60
490	Imputations internes	-6'644'016.90	-4'301'410.00	-4'595'702.60

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes de fonctionnement 2019 - Récapitulation

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	5'177'350.94	2'676'312.95 2'501'037.99	5'032'330.00	2'487'010.00 2'545'320.00	4'963'449.82	2'514'041.35 2'449'408.47
1	ORDRE PUBLIC	2'307'150.08	1'673'467.95 633'682.13	2'503'350.00	1'740'720.00 762'630.00	2'373'552.33	1'736'172.31 637'380.02
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	8'641'615.68	537'312.90 8'104'302.78	8'772'920.00	549'720.00 8'223'200.00	8'313'778.81	434'571.30 7'879'207.51
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	2'697'927.44	1'040'389.95 1'657'537.49	2'528'410.00	826'480.00 1'701'930.00	2'467'393.14	822'973.70 1'644'419.44
4	SANTE	3'643'735.20	40'828.60 3'602'906.60	3'640'980.00	500.00 3'640'480.00	3'024'626.50	61'243.50 2'963'383.00
5	AFFAIRES SOCIALES	4'149'335.00	789'168.15 3'360'166.85	3'963'740.00	750'840.00 3'212'900.00	3'888'304.30	764'268.50 3'124'035.80
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	4'579'768.21	1'607'141.45 2'972'626.76	3'845'450.00	627'280.00 3'218'170.00	3'637'381.58	751'156.30 2'886'225.28
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	4'264'339.48	3'772'976.14 491'363.34	4'074'830.00	3'530'320.00 544'510.00	4'025'325.21	3'622'043.50 403'281.71
8	ECONOMIE	2'192'350.17	1'707'245.84 485'104.33	2'184'180.00	1'502'860.00 681'320.00	2'083'369.10	1'576'596.97 506'772.13
9	FINANCES ET IMPOTS	7'808'438.30 28'569'342.31	36'377'780.61	7'106'940.00 24'765'910.00	31'872'850.00	8'010'003.44 25'404'293.33	33'414'296.77
	TOTAUX	45'462'010.50	50'222'624.54	43'653'130.00	43'888'580.00	42'787'184.23	45'697'364.20
	Excédent de revenus		4'760'614.04		235'450.00		2'910'179.97

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	INVESTISSEMENTS	12'465'739.15	1'052'023.25	32'677'871.10	10'424'940.00	12'210'403.50	1'154'569.05
			11'413'715.90		22'252'931.10		11'055'834.45
0	ADMINISTRATION	42'810.75		392'000.00		184'346.85	
			42'810.75		392'000.00		184'346.85
02	ADMINISTRATION GENERALE	42'810.75		392'000.00		184'346.85	
2017.039.020	Informatique-migration programme/serveur	42'810.75		192'000.00		184'346.85	
5060.00	Mobilier, machines, véhicules	42'810.75		192'000.00		184'346.85	
2018.046.020	Bât.admin.et espace publ.-part.concours			200'000.00			
5090.00	Autres biens			200'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	ORDRE PUBLIC	133'817.25	2'000.00	330'000.00	28'000.00	116'087.70	113'040.00
			131'817.25		302'000.00		3'047.70
11	POLICE		2'000.00	50'000.00		58'737.45	
2017.030.110	Remplacement véhicule service		2'000.00			58'737.45	
5060.00	Mobilier, machines, véhicules					58'737.45	
6060.00	Vente mobilier, machines, véhicules		2'000.00				
2018.990.110	Acquisition horodateurs INTENTION			50'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules			50'000.00			
14	POLICE DU FEU	133'817.25		280'000.00	28'000.00	57'350.25	113'040.00
2014.070.1410	Construction d'un centre de renfort						113'040.00
6610.00	Subventions ECAB						113'040.00
2018.050.1410	Centre de renfort -taxe raccordement CAD	133'817.25		210'000.00		57'350.25	
5090.00	Autres biens	133'817.25		210'000.00		57'350.25	
2018.055.1410	Service feu communal-véhicule logistique			70'000.00	28'000.00		
5060.00	Mobilier, machines, véhicules			70'000.00			
6610.00	Subventions ECAB				28'000.00		

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	9'337'695.65		14'518'000.00	1'158'000.00	7'380'757.95	
			9'337'695.65		13'360'000.00		7'380'757.95
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	9'337'695.65		14'518'000.00	1'158'000.00	7'380'757.95	
2010.094.290	La Châteloise-crédit d'étude			98'000.00		-904.90	
5030.00	Terrains bâtis et bâtiments			98'000.00		-904.90	
2017.024.290	Ecole Pléiades-construction	9'337'695.65		14'000'000.00	1'158'000.00	7'381'662.85	
5030.00	Terrains bâtis et bâtiments	9'337'695.65		14'000'000.00		7'381'662.85	
6610.10	Subventions cantonales				1'158'000.00		
2019.077.2190	La Châteloise : étude transformation pour AES			420'000.00			
5090.00	Autres biens			420'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	187'981.30		1'002'500.00		91'630.55	
			187'981.30		1'002'500.00		91'630.55
34	SPORTS	187'981.30		1'002'500.00		91'630.55	
2017.031.340	Patinoire - remplacement surfaceuse					91'630.55	
5060.00	Mobilier, machines, véhicules					91'630.55	
2018.056.340	Stade Lussy -étude bâtiment multisports	157'981.30		380'000.00			
5090.00	Autres biens	157'981.30		380'000.00			
2018.057.340	Patinoire -étude vestiaires	30'000.00		312'500.00			
5090.00	Autres biens	30'000.00		312'500.00			
2018.990.340	Stade Lussy - assain.éclairage INTENTION			210'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules			210'000.00			
2019.069.340	Piscine -étude assain.bassin et enveloppe			100'000.00			
5090.00	Autres biens			100'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	1'070'699.30		4'154'000.00		1'059'449.80	
			1'070'699.30		4'154'000.00		1'059'449.80
62	ROUTES COMMUNALES, GENIE CIVIL	1'070'699.30		4'154'000.00		1'059'449.80	
2015.092.620	Pont Péralla - crédit étude			71'000.00		97'361.55	
5090.00	Autres biens			71'000.00		97'361.55	
2016.010.620	Rte Vevey -création parking covoiturage			300'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil			300'000.00			
2016.011.620	Service voirie -rpl véhicule type Boki					33'925.50	
5060.00	Mobilier, machines, véhicules					33'925.50	
2017.035.620	Ch.de la Léchère-réfection et élargiss.			180'000.00		4'113.25	
5010.00	Ouvrages de génie civil			180'000.00		4'113.25	
2017.053.620	Sect.Gare-part.amén.routier/piétons	157'645.80		2'000'000.00		924'049.50	
5010.00	Ouvrages de génie civil	157'645.80		2'000'000.00		924'049.50	
2018.058.620	Rte Moléson-réfection deux secteurs	560'071.75		680'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil	560'071.75		680'000.00			
2018.059.620	Service voirie -rpl pony 1561	119'567.15		135'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules	119'567.15		135'000.00			
2018.060.620	Service voirie - achat d'un bus	38'490.00		35'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules	38'490.00		35'000.00			
2018.990.620	Traversée des Paccots : aménagements INTENTION			500'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil			500'000.00			
2019.070.620	Traversée des Paccots - crédit d'étude	122'962.70		175'000.00			
5090.00	Autres biens	122'962.70		175'000.00			
2019.071.620	Service voirie - remplacement silo à sel	71'961.90		78'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules	71'961.90		78'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	1'402'813.85	948'281.60	10'810'371.10	9'099'940.00	1'677'110.95	968'589.25
			454'532.25		1'710'431.10		708'521.70
70	APPROVISIONNEMENT EN EAU	362'213.40	332'361.30	3'224'371.10	3'767'040.00	438'941.05	298'639.20
2006.011.700	Zones de protection des captages			26'700.00			
5000.00	Terrains non bâtis			26'700.00			
2010.106.700	Taxes de raccordements		254'973.65		280'000.00		285'581.05
6100.00	Taxes de raccordement		254'973.65		280'000.00		285'581.05
2012.034.700	Pré du Tennis - extension du réseau	2'112.50		140'000.00	23'290.00	266.00	
5010.00	Ouvrages de génie civil	2'112.50		140'000.00		266.00	
6610.00	Subventions ECAB				23'290.00		
2014.076.700	Secteur Es Crêts - extension réseau	58'291.50	10'736.35	34'671.10		11'379.60	
5010.00	Ouvrages de génie civil	58'291.50		34'671.10		11'379.60	
6610.00	Subventions ECAB		10'736.35				
2014.077.700	Route Pléiades -remplacement conduite			16'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil			16'000.00			
2015.091.700	Chemin des Sires - extension réseau eau						13'058.15
6610.00	Subventions ECAB						13'058.15
2015.096.700	Sect. rte Vevey/av Gare - ren. conduites			52'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil			52'000.00			
2017.020.700	Rte Péralla - extension réseau	25'823.15	34'810.85			184'801.00	
5010.00	Ouvrages de génie civil	25'823.15				184'801.00	
6610.00	Subventions ECAB		34'810.85				
2017.021.700	Secteur Les Rosalys -extension réseau	60.00	13'334.90			75'050.35	
5010.00	Ouvrages de génie civil	60.00				75'050.35	
6610.00	Subventions ECAB		13'334.90				
2017.023.700	Secteur Gare-maillage	19'297.65		245'000.00	125'000.00	113'142.95	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5010.00	Ouvrages de génie civil	19'297.65		245'000.00		113'142.95	
6310.00	Facturation à des tiers ouvrages génie civil				100'000.00		
6610.00	Subventions ECAB				25'000.00		
2017.033.700	Réseau d'eau-interconnexion avec AVGG	32'089.05		1'270'000.00	650'000.00	47'902.55	
5010.00	Ouvrages de génie civil	32'089.05		1'270'000.00		47'902.55	
6110.00	Participations aux frais d'infrastructures				650'000.00		
2017.034.700	Rte de la Cierne-remplac.+pose conduite	115'757.00		330'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil	115'757.00		330'000.00			
2017.035.700	Ch.de la Léchère-extens.réseau/remplac.cond	5'688.20		305'000.00	35'000.00	6'398.60	
5010.00	Ouvrages de génie civil	5'688.20		305'000.00		6'398.60	
6610.00	Subventions ECAB				35'000.00		
2018.061.700	Rte de Montreux/Péralla-extens.réseau			430'000.00	63'500.00		
5010.00	Ouvrages de génie civil			430'000.00			
6610.00	Subventions ECAB				63'500.00		
2018.062.700	Rte de Palézieux-extension réseau	76'291.55	18'505.55	155'000.00	3'500.00		
5010.00	Ouvrages de génie civil	76'291.55		155'000.00			
6310.00	Facturation à des tiers ouvrages génie civil		18'505.55				
6610.00	Subventions ECAB				3'500.00		
2018.063.700	Avenue de la Gare -bouclage	12'586.40		175'000.00	26'750.00		
5010.00	Ouvrages de génie civil	12'586.40		175'000.00			
6610.00	Subventions ECAB				26'750.00		
2019.070.700	Traversée des Paccots - étude remplacement des conduites	14'216.40		45'000.00			
5090.00	Autres biens	14'216.40		45'000.00			
8888.888.700	Charges de préférence				2'560'000.00		
6100.10	Charges de préférences (50 % taxe de raccordement)				2'560'000.00		
71	PROTECTION DES EAUX	495'555.75	548'052.30	6'164'000.00	3'853'000.00	736'868.40	425'724.00
2010.095.710	Bassin rétent. Lussy crédit étude					8'505.10	
5010.00	Ouvrages de génie civil					8'505.10	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2010.107.710	Taxes de raccordements		485'775.00		370'000.00		425'724.00
6100.00	Taxes de raccordement		485'775.00		370'000.00		425'724.00
2011.013.710	En Fossiaux-constr.collecteur EC/bassin	16'784.85		620'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil	16'784.85		620'000.00			
2013.059.710	Adaptation du PGEE à la révision du PAL					47'689.85	
5090.00	Autres biens					47'689.85	
2014.081.710	Rte Montreux -création rétention centr.					11'407.55	
5010.00	Ouvrages de génie civil					11'407.55	
2014.082.710	Sect. les Braseyres -création rétention			710'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil			710'000.00			
2014.083.710	Mes.PGEE M14,M15,M21-extens.+part.ass.pr			800'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil			800'000.00			
2016.003.710	STAP Flumeau - assainissement					36'213.70	
5010.00	Ouvrages de génie civil					36'213.70	
2016.009.710	Rte Vevey - création bassin rétention	20'130.05		445'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil	20'130.05		445'000.00			
2016.012.710	La Cierne-partic.propriétaires mesure HZ	216'807.30	62'277.30	220'000.00	150'000.00	511.80	
5010.00	Ouvrages de génie civil	216'807.30		220'000.00		511.80	
6110.00	Participations aux frais d'infrastructures		62'277.30		150'000.00		
2017.023.710	Secteur Gare-constr. collecteurs	101'608.25		1'500'000.00		595'792.40	
5010.00	Ouvrages de génie civil	101'608.25		1'500'000.00		595'792.40	
2017.036.710	PAD 40 Fruence Nord -équipement zone	8'427.05		504'000.00		7'662.40	
5010.00	Ouvrages de génie civil	8'427.05		504'000.00		7'662.40	
2018.052.710	Cierne des Paccots - mesure M20 selon PGEE	2'529.45		350'000.00		3'880.80	
5010.00	Ouvrages de génie civil	2'529.45		350'000.00		3'880.80	
2019.076.710	Secteur Bourg - déplacement conduites	129'256.80		140'000.00			
5010.00	Ouvrages de génie civil	129'256.80		140'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8888.888.710	Charges de préférence				3'080'000.00		
6100.10	Charges de préférences (50 % taxe de raccordement)				3'080'000.00		
12.37.18.49.710	Le Lussy Fossiaux : bassin rétention mesure M 42	12.00		875'000.00	253'000.00	25'204.80	
5010.00	Ouvrages de génie civil	12.00		875'000.00		25'204.80	
6220.00	Remboursements de prêts et participations communes				28'000.00		
6310.00	Facturation à des tiers ouvrages génie civil				225'000.00		
72	GESTION DES DECHETS		37'868.00				29'544.00
2010.097.720	Taxe équipement système collecte déchets		37'868.00				29'544.00
6100.00	Taxes de raccordement		37'868.00				29'544.00
73	ABATTOIRS				800'000.00		
2018.990.730	Vente bâtiment ancien abattoir INTENTION				800'000.00		
6030.00	Vente de terrains bâtis et bâtiments				800'000.00		
75	CORRECTION DES EAUX, ENDIGUEMENTS	65'124.60	5'000.00	990'000.00	527'900.00	379'138.35	214'682.05
2013.061.750	Cheresaula - travaux endiguement		5'000.00				
6110.00	Participations aux frais d'infrastructures		5'000.00				
2014.084.750	Ruisseau Chêne - remise à ciel ouvert					29'527.75	115'976.95
5010.00	Ouvrages de génie civil					29'527.75	
6600.00	Subventions fédérales						110'291.65
6610.10	Subventions cantonales						5'685.30
2016.013.750	Ruisseau Radzy -mesures protection					139'977.90	98'705.10
5010.00	Ouvrages de génie civil					139'977.90	
6600.00	Subventions fédérales						51'562.35
6610.10	Subventions cantonales						47'142.75
2017.023.750	Sect. Gare -revitalisat. ruisseau Tatrel	35'379.20		420'000.00	415'900.00	207'428.70	
5010.00	Ouvrages de génie civil	35'379.20		420'000.00		207'428.70	
6310.00	Facturation à des tiers ouvrages génie civil				83'940.00		
6610.10	Subventions cantonales				331'960.00		
2017.028.750	Ruisseau Pra de la Chaux -mesur.protect.	2'232.50		140'000.00		2'204.00	
5010.00	Ouvrages de génie civil	2'232.50		140'000.00		2'204.00	

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2018.052.750	Cierne des Paccots - assainissement cours d'eau	27'512.90		430'000.00	112'000.00		
5010.00	Ouvrages de génie civil	27'512.90		430'000.00			
6610.10	Subventions cantonales				112'000.00		
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION	405'541.60		290'000.00	106'000.00		
2019.072.760	Stand Marais-dépollution et pièges à balles	405'541.60		290'000.00	106'000.00		
5030.00	Terrains bâtis et bâtiments	405'541.60		290'000.00			
6610.10	Subventions cantonales				106'000.00		
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	74'378.50	25'000.00	142'000.00	46'000.00	122'163.15	
2006.016.790	Plans d'aménagements locaux - révision					59'981.10	
5090.00	Autres biens					59'981.10	
2012.041.790	Sous le Bourg - crédit étude PAD		25'000.00				
6110.00	Participations aux frais d'infrastructures		25'000.00				
2017.029.790	PAD Coula - Misets -modification PAD 18	7'189.00		42'000.00	46'000.00	62'182.05	
5090.00	Autres biens	7'189.00		42'000.00		62'182.05	
6220.00	Remboursements de prêts et participations communes				46'000.00		
2018.064.790	PAL - conditions approbations	67'189.50		100'000.00			
5090.00	Autres biens	67'189.50		100'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8	ECONOMIE	329'140.60	101'741.65 227'398.95	359'000.00	139'000.00 220'000.00	100'736.70	72'939.80 27'796.90
81	FORETS	209'119.55	101'741.65	185'000.00	139'000.00	100'736.70	72'939.80
2017.037.810	Rte de la Saira -réfection 2ème étape					38'098.45	24'939.80
5010.00	Ouvrages de génie civil					38'098.45	
6610.10	Subventions cantonales						24'939.80
2018.048.810	Pont de la Cuva - réfection	123'182.45	101'741.65	100'000.00	139'000.00	62'638.25	48'000.00
5010.00	Ouvrages de génie civil	123'182.45		100'000.00		62'638.25	
6310.00	Facturation à des tiers ouvrages génie civil		30'967.20		29'000.00		
6610.10	Subventions cantonales		70'774.45		110'000.00		48'000.00
2018.065.810	Service forêts -achat débardeur broyeur	85'937.10		85'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules	85'937.10		85'000.00			
83	TOURISME			29'000.00			
2013.051.830	Bornes interactives			29'000.00			
5090.00	Autres biens			29'000.00			
86	ENERGIE	120'021.05		145'000.00			
2017.022.8600	Secteur Gare : étude énergétique			25'000.00			
5090.00	Autres biens			25'000.00			
2019.073.8610	Cité énergie - décorations de Noël concept global éclairage	120'021.05		120'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules	120'021.05		120'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9	FINANCES ET IMPOTS	-39'219.55		1'112'000.00		1'600'283.00	
		39'219.55			1'112'000.00		1'600'283.00
94	GERANCE FORTUNE ET DETTES	-39'219.55		1'112'000.00		1'600'283.00	
2009.092.9420	Cabane de Bon Riau - réfection			22'000.00			
5030.00	Terrains bâtis et bâtiments			22'000.00			
2011.001.9420	Transactions immobilières délégation de compétence			50'000.00			
5000.00	Terrains non bâtis			50'000.00			
2012.021.9420	Equipement Zone Pré aux Oies	-2'520.70				6'126.70	
5010.00	Ouvrages de génie civil	-2'520.70				6'126.70	
2014.049.9420	Vente terrain Montmoirin					-673.65	
5090.00	Autres biens					-673.65	
2014.067.9420	Transformation Vicariat					9'766.50	
5030.00	Terrains bâtis et bâtiments					9'766.50	
2016.101.9420	Achat terrain sec.anc.Hôp.LSI					6'545.00	
5000.00	Terrains non bâtis					6'545.00	
2017.027.9430	CAB -particip. PPE réf.toiture	-107'111.45				146'000.00	
5030.00	Terrains bâtis et bâtiments	-107'111.45				146'000.00	
2017.038.9420	Maison des Oeuvres-assainiss.1ère étape					252'674.20	
5030.00	Terrains bâtis et bâtiments					252'674.20	
2018.051.9420	Prêt en faveur de Monte-Pente Corbetta					224'000.00	
5250.00	Prêts et participations à institutions privées					224'000.00	
2018.053.9420	Achat terrain zone IG Lussy	29'659.80				955'844.25	
5000.00	Terrains non bâtis	29'659.80				955'844.25	
2018.066.9420	Service bâtiments-rempl.véh.type Doblo	40'752.80		40'000.00			
5060.00	Mobilier, machines, véhicules	40'752.80		40'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Comptes des investissements 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2018.990.9420	CAD Gare-capital action INTENTION			1'000'000.00			
5240.00	Société d'économie mixte			1'000'000.00			

Ville de Châtel-St-Denis - Investissements 2019 - Dépenses et recettes par nature

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
5	Dépenses	12'465'739.15	32'677'871.10	12'210'403.50
50	Investissements propres	12'465'739.15	31'677'871.10	11'986'403.50
500	Terrains non bâtis	29'659.80	76'700.00	962'389.25
501	Ouvrages de génie civil	1'747'056.65	14'066'671.10	2'542'284.10
503	Terrains bâtis	9'636'125.80	14'410'000.00	7'789'198.65
506	Mobilier, machines, véhicules	519'540.75	1'015'000.00	368'640.35
509	Autres biens	533'356.15	2'109'500.00	323'891.15
52	Prêts et participations permanentes		1'000'000.00	224'000.00
524	Société d'économie mixte		1'000'000.00	
525	Institutions privées			224'000.00

Ville de Châtel-St-Denis - Investissements 2019 - Dépenses et recettes par nature

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
6	Recettes	-1'052'023.25	-10'424'940.00	-1'154'569.05
60	Transfert au patrimoine financier	-2'000.00	-800'000.00	
603	Terrains bâtis et bâtiments		-800'000.00	
606	Vente mobilier, machines, véhicules	-2'000.00		
61	Contributions de tiers	-870'893.95	-7'090'000.00	-740'849.05
610	Contributions de tiers	-778'616.65	-6'290'000.00	-740'849.05
611	Remboursement de tiers	-92'277.30	-800'000.00	
62	Remboursement de prêts		-74'000.00	
622	Communes		-74'000.00	
63	Facturation à des tiers	-49'472.75	-437'940.00	
631	Participation de tiers réseau eau SIGE	-49'472.75	-437'940.00	
66	Subventions acquises	-129'656.55	-2'023'000.00	-413'720.00
660	Confédération			-161'854.00
661	Cantons	-129'656.55	-2'023'000.00	-251'866.00

Ville de Châtel-St-Denis - Investissements 2019 - Récapitulation

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION	42'810.75		392'000.00		184'346.85	
			42'810.75		392'000.00		184'346.85
1	ORDRE PUBLIC	133'817.25	2'000.00	330'000.00	28'000.00	116'087.70	113'040.00
			131'817.25		302'000.00		3'047.70
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	9'337'695.65		14'518'000.00	1'158'000.00	7'380'757.95	
			9'337'695.65		13'360'000.00		7'380'757.95
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	187'981.30		1'002'500.00		91'630.55	
			187'981.30		1'002'500.00		91'630.55
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	1'070'699.30		4'154'000.00		1'059'449.80	
			1'070'699.30		4'154'000.00		1'059'449.80
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	1'402'813.85	948'281.60	10'810'371.10	9'099'940.00	1'677'110.95	968'589.25
			454'532.25		1'710'431.10		708'521.70
8	ECONOMIE	329'140.60	101'741.65	359'000.00	139'000.00	100'736.70	72'939.80
			227'398.95		220'000.00		27'796.90
9	FINANCES ET IMPOTS	-39'219.55		1'112'000.00		1'600'283.00	
		39'219.55			1'112'000.00		1'600'283.00
	TOTAUX	12'465'739.15	1'052'023.25	32'677'871.10	10'424'940.00	12'210'403.50	1'154'569.05
	Excédent de dépenses		11'413'715.90		22'252'931.10		11'055'834.45

COMPTE DES INVESTISSEMENTS		COMPTE DE FONCTIONNEMENT	
	Recettes	Bénéfice publié	4'760'614
Dépenses brutes	1'052'023	+ amortissements obligatoires	1'471'341
12'465'739	Excédent de dépenses	+ amortissements supplémentaires	367'418
	11'413'716	+ amortissements financiers épuration	633'024
		+ amortissements financiers eau	230'170
		+ amortissements avec les réserves	1'155'763
		+ attribution aux financements spéciaux	
		- prélèvements aux réserves	-1'155'763
		Autofinancement	7'462'567

FINANCEMENT	
Excédent de dépenses	Autofinancement
	7'462'567
11'413'716	

Degré d'autofinancement =	Autofinancement	7'462'567	65.4%
	Excédent dépenses investissements	11'413'716	

Châtel-St-Denis, le 6 avril 2020 - chv

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
1	Actif	68'688'050.19	59'139'900.22	9'548'149.97	16.15
10	Disponibilités	2'084'581.23	792'595.50	1'291'985.73	163.01
100	Caisse	14'983.87	26'846.27	-11'862.40	-44.19
10000.00	Caisse	7'913.00	22'092.10	-14'179.10	-64.18
10002.03	Fonds de caisse déchetterie	500.00	500.00		
10002.04	Fonds de caisse patinoire	2'000.00	2'000.00		
10002.05	Cartes Travel Cash	4'220.87	1'654.17	2'566.70	155.17
10002.06	Service social - bons d'achats	350.00	600.00	-250.00	-41.67
101	Poste	41'032.55	115'320.22	-74'287.67	-64.42
10100.00	Chèques-postaux	41'032.55	115'320.22	-74'287.67	-64.42
102	Banques	2'028'564.81	650'429.01	1'378'135.80	211.88
10200.01	RAIFFEISEN - compte épargne - 77579.33	94.84	91.50	3.34	3.65
10200.02	BCF - service social 12.10.400302-06	41'339.90	35'113.55	6'226.35	17.73
10200.03	BCF - école du Bourg 12.16.080087-07		3'865.85	-3'865.85	-100.00
10200.06	BCF - CAB/business center 25.01.247328-04	28'217.55	7'430.75	20'786.80	279.74
10200.09	UBS - compte courant 266-387016.BOK	5'711.92	22'534.41	-16'822.49	-74.65
10200.11	BCF - c/c cadre 12.16.085518-18	1'953'200.60	581'392.95	1'371'807.65	235.95

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
11	Avoirs	8'564'661.56	8'102'511.26	462'150.30	5.70
111	Avoirs		162'558.92	-162'558.92	-100.00
11100.00	Compte courant Etat de Fribourg		162'558.92	-162'558.92	-100.00
112	Impôts à encaisser	5'483'034.80	5'216'997.37	266'037.43	5.10
11200.01	Impôts à encaisser - contribution immobilière	2'200'000.00	2'165'000.00	35'000.00	1.62
11200.02	Débiteurs - acomptes impôts facturés 18/19	23'788'100.00	23'160'000.00	628'100.00	2.71
11200.03	Débiteurs individuels - impôts	-20'505'065.20	-20'108'002.63	-397'062.57	-1.97
115	Autres débiteurs	3'077'805.71	2'715'213.02	362'592.69	13.35
11500.00	Débiteurs - eaux et épuration	1'448'001.65	1'344'796.35	103'205.30	7.67
11500.01	Débiteurs (facturations diverses)	1'629'715.16	1'370'357.17	259'357.99	18.93
11500.02	Créance impôt anticipé	88.90	59.50	29.40	49.41
119	TVA à récupérer	3'821.05	7'741.95	-3'920.90	-50.64
11900.09	Impôt préalable de la TVA CF ordure ménagère	3'821.05	1'594.00	2'227.05	139.71
11900.11	Impôt préalable de la TVA CF chauffage à bois		3'390.25	-3'390.25	-100.00
11900.13	Impôt préalable de la TVA CF turbinage		2'757.70	-2'757.70	-100.00

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
12	Placements	16'188'207.00	16'663'207.00	-475'000.00	-2.85
121	Actions et parts sociales	2'203.00	2'203.00		
12100.00	Actions et parts sociales	2'203.00	2'203.00		
122	Prêts	224'000.00	224'000.00		
12200.01	Prêt en faveur de Monte Pente Corbetta	224'000.00	224'000.00		
123	Immeuble	15'962'004.00	16'437'004.00	-475'000.00	-2.89
12300.00	Immeubles	1.00	1.00		
12300.01	Terrains en zone industrielle	1.00	1.00		
12300.02	Terrains	1.00	1.00		
12300.04	Terrain et équipement Pré aux Oies	4'941'000.00	5'077'000.00	-136'000.00	-2.68
12300.06	Terrain Pra Gremy	1'875'000.00	1'875'000.00		
12300.07	Immeuble ~Le CAB~	5'040'000.00	5'259'000.00	-219'000.00	-4.16
12300.09	Bâtiment Vicariat	1'886'000.00	1'908'000.00	-22'000.00	-1.15
12300.10	Parking centre de renfort	1'180'000.00	1'218'000.00	-38'000.00	-3.12
12300.12	Zone à bâtir Es Crêts	1.00	1.00		
12300.15	Installation turbinage	1'040'000.00	1'100'000.00	-60'000.00	-5.45

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
13	Actifs transitoires	782'536.40	544'522.46	238'013.94	43.71
139	Autres comptes transitoires	782'536.40	544'522.46	238'013.94	43.71
13900.01	Compte courant gérance parking Centre renfort avec Régie Châtel	2'091.80	3'725.00	-1'633.20	-43.84
13900.02	Autres comptes transitoires	382'390.20	256'062.46	126'327.74	49.33
13900.03	Actifs transitoires comptabilité CAB	289'765.60	167'617.25	122'148.35	72.87
13900.04	Service social - participation état à recevoir	108'288.80	117'117.75	-8'828.95	-7.54

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
14	Investissements	41'068'062.00	33'037'062.00	8'031'000.00	24.31
140	Immeubles non bâtis	4.00	4.00		
14000.00	Terrains non bâtis	1.00	1.00		
14000.01	Terrain du Lussy	1.00	1.00		
14000.03	Terrain secteur ancien Hôpital (LSI)	1.00	1.00		
14000.05	Place Institut, réfection pavés	1.00	1.00		
141	Ouvrages de génie civil	6'356'032.00	7'508'031.00	-1'151'999.00	-15.34
14100.01	Route cantonale Châtel-Palézieux	1.00	1.00		
14100.02	Ouvrages de génie civil-arrêt bus	1.00	1.00		
14100.04	Ouvrages de génie civil - réseau routier	1.00	1.00		
14100.05	Ouvrages de génie civil-Rte de Montreux	1.00	1.00		
14100.06	Ouvrages génie civil, Ponts	1.00	1.00		
14100.07	Ouvrages génie civil, Route du Dally	1.00	1.00		
14100.08	Ouvrages génie civil, giratoires	1.00	1.00		
14100.09	Route Les Terreaux-La Frasse	1.00	1.00		
14100.10	Route ~La Place-La Coula~ + Giratoire	1.00	1.00		
14100.11	Trottoir Coula - Nervaux	1.00	1.00		
14100.12	Ouvrages génie civil, trottoirs	1.00	1.00		
14100.13	Route des Dailles	1.00	1.00		
14100.14	Ouvrages génie civil, Rte des Joncs	1.00	1.00		
14100.15	Champ Bochet - part. aux infrastructures	1.00	1.00		
14100.16	Ouvrage génie civil - Chem. des Rochette	1.00	1.00		
14100.17	Endiguement de la Veveyse	1.00	1.00		
14100.18	Ruisseau des Paccots-mod. trav. route	1.00	1.00		
14100.19	Liaison ZI Pra de plan-ch. des Rochettes	1.00	1.00		
14100.20	Aménag.centre village Fruence	1.00	1.00		
14100.21	Ruisseau des Braseyres-remis. à ciel ouv	1.00	1.00		
14100.22	Rosalys - aménagement cours d'eau	1.00	1.00		
14100.23	Dailles - aménagement cours d'eau	1.00	1.00		
14100.24	Cheresaula - travaux endiguement	1.00	1.00		
14100.25	Ruisseau du Chêne -remise à ciel ouvert	1.00	1.00		
14100.26	Sect.Gare-part.amén.routier/piétons	1'327'000.00	1'170'000.00	157'000.00	13.42
14100.27	Rte Vevey création parking covoiturage	1.00	1.00		
14100.28	Ruisseau Radzy - mesures protection	1.00	1.00		
14100.29	Secteur Gare - revival. ruisseau Tatre	297'000.00	262'000.00	35'000.00	13.36
14100.30	Rte de la Saira réfection	1.00	1.00		

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
14100.31	Ouvrages génie civil, Quartier de Montimbert	1.00	1.00		
14100.32	Place du Grand-Clos - réfection place	1.00	1.00		
14100.33	Ruisseau Pra de la Chaux - mesure protection	1.00	1.00		
14100.34	Pont de la Cuva - réfection	1.00	1.00		
14100.35	Cierne des Paccots assainissement cours d'eau	1.00		1.00	
14170.00	Ouvrages génie civil, Adduction d'eau	3'694'000.00	4'128'000.00	-434'000.00	-10.51
14171.00	Ouvrages génie civil, Epuration des eaux	793'000.00	1'615'000.00	-822'000.00	-50.90
14172.00	Déchetterie et puits à ordures ménagères	245'000.00	333'000.00	-88'000.00	-26.43
143	Immeubles bâtis	34'646'019.00	25'407'020.00	9'238'999.00	36.36
14300.00	Complexe scolaire du Bourg	1.00	1.00		
14300.01	Bâtiment administratif	1.00	1.00		
14300.02	Bâtiment hoirie Maillard+démolition	1.00	1.00		
14300.03	Cabane bon Riau	1.00	1.00		
14300.04	Chauffage à distance	1'829'000.00	1'983'000.00	-154'000.00	-7.77
14300.05	Complexe sportif	1.00	1.00		
14300.06	Piscine	1.00	1.00		
14300.07	Patinoire	1.00	1.00		
14300.08	Ecole la Châteloise	1.00	1.00		
14300.09	Centre de renfort	3'863'000.00	3'849'000.00	14'000.00	0.36
14300.10	Ecole Misets	1.00	1.00		
14300.11	Ecole du Lussy	5'250'000.00	5'427'000.00	-177'000.00	-3.26
14300.13	Ecole des Pléiades	19'043'000.00	9'706'000.00	9'337'000.00	96.20
14300.14	Abattoir	1.00	1.00		
14300.15	Bâtiment du feu et voirie	1.00	1.00		
14300.17	Centre forestier	1.00	1.00		
14300.18	Salle culturelle Univers@lle	1.00	1.00		
14300.19	Chapelle ardente et Cimetière	1.00	1.00		
14300.20	Tennis	1.00	1.00		
14300.21	Stand de tir	405'000.00	1.00	404'999.00	40'499'900.00
14300.22	Bâtiment Rte de la Péralla, anc. F. Chil	1.00	1.00		
14300.23	Cycle d'Orientation de la Veveyse	1.00	1.00		
14300.24	Hôpital de district	1.00	1.00		
14300.25	Halle de sport triple	4'256'000.00	4'442'000.00	-186'000.00	-4.19
14300.26	Maison des oeuvres	1.00	1.00		
145	Forêts	2.00	2.00		
14500.01	Forêts	1.00	1.00		
14500.02	Pistes forestières	1.00	1.00		

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
146	Mobiliers, machines, véhicules	66'004.00	122'004.00	-56'000.00	-45.90
14600.00	Mobilier, machines, véhicules	1.00	1.00		
14600.01	Feu intercommunal - camion Magirus	22'000.00	63'000.00	-41'000.00	-65.08
14600.02	Forêt - rempl. tracteur forestier	1.00	1.00		
14600.04	Ecoles primaires - tableaux interactifs	1.00	1.00		
14600.06	Feu -véhicule protection respiratoire	44'000.00	59'000.00	-15'000.00	-25.42
14600.07	Informatique migration programme serveur	1.00	1.00		
149	Autres investissements	1.00	1.00		
14900.00	Audit organisationnel	1.00	1.00		

Bilan
1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
15	Prêts et participations permanentes	2.00	2.00		
154	Prêts et participations permanentes	1.00	1.00		
15400.00	Sociétés d'économie mixte	1.00	1.00		
155	Prêts et participations permanentes	1.00	1.00		
15500.00	Institutions privées	1.00	1.00		

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
2	Passif	-63'927'436.15	-59'139'900.22	4'787'535.93	8.10
20	Engagements courants	-3'650'531.63	-2'983'393.25	667'138.38	22.36
200	Créanciers	-2'827'445.40	-2'906'155.45	-78'710.05	-2.71
20000.03	Créanciers Gefi		-2'904'011.15	-2'904'011.15	-100.00
20000.05	Créanciers collectifs abacus	-2'826'982.05		2'826'982.05	
20050.00	Service social - dons à redistribuer	-463.35	-2'144.30	-1'680.95	-78.39
206	Comptes courants	-767'186.23	-21'737.80	745'448.43	3'429.27
20600.00	Compte courant Etat de Fribourg	-733'987.13		733'987.13	
20600.01	Compte courant gérance	-33'199.10	-21'737.80	11'461.30	52.73
209	Autres engagements	-55'900.00	-55'500.00	400.00	0.72
20900.02	Avance bassin rétention En Fossiaux	-28'000.00	-28'000.00		
20900.03	Avance bassin de rétention Grand-Clos	-4'000.00	-4'000.00		
20900.04	Avance frais procédure	-10'000.00	-10'000.00		
20900.05	Dépôts de garantie - locations de salles	-3'500.00	-3'000.00	500.00	16.67
20900.06	Dépôts garantie -télécommandes/clés parc	-7'500.00	-7'600.00	-100.00	-1.32
20900.07	Dépôt garantie clés bâtiments communaux	-2'900.00	-2'900.00		

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
22	Dettes à moyen et à long terme	-42'216'800.00	-37'222'400.00	4'994'400.00	13.42
220	Emprunts hypothécaires	-40'668'040.00	-35'466'200.00	5'201'840.00	14.67
22000.01	BCF - école Châteloise 30.01.233494-02	-1'012'000.00	-1'054'000.00	-42'000.00	-3.98
22000.04	VAUDOISE assurance - prêt fixe	-280'000.00	-320'000.00	-40'000.00	-12.50
22000.09	BCF - CO/salle culturelle 25.01.068253	-1'528'500.00	-1'592'500.00	-64'000.00	-4.02
22000.17	BCF - CAD 30 01 282285-06	-1'937'500.00	-2'012'500.00	-75'000.00	-3.73
22000.18	BCF - école Lussy 30 01284947-02	-4'815'040.00	-4'991'200.00	-176'160.00	-3.53
22000.25	POSTFINANCE - terrain caserne 002906		-1'071'000.00	-1'071'000.00	-100.00
22000.27	POSTFINANCE - salle triple	-3'725'000.00	-3'875'000.00	-150'000.00	-3.87
22000.28	POSTFINANCE - pré aux Oies	-2'830'000.00	-2'830'000.00		
22000.30	POSTFINANCE - divers	-640'000.00	-720'000.00	-80'000.00	-11.11
22000.35	UBS - placements privés 12 mois		-10'000'000.00	-10'000'000.00	-100.00
22000.51	SUVA - prêt no 40000146		-1'000'000.00	-1'000'000.00	-100.00
22000.52	SUVA - prêt no 40000147	-1'000'000.00	-1'000'000.00		
22000.81	BCN - emprunt 3 mois	-2'000'000.00	-2'000'000.00		
22000.82	BCF - cpte 30 01 480.641-00	-2'900'000.00	-3'000'000.00	-100'000.00	-3.33
22000.83	SUVA - prêt 40003036	-8'000'000.00		8'000'000.00	
22000.84	POSTFINANCE - emprunt PF.006036	-10'000'000.00		10'000'000.00	
221	Autres emprunts	-1'548'760.00	-1'756'200.00	-207'440.00	-11.81
22100.08	Prêt de droit public LIM - ZI Fleur Berra	-73'600.00	-92'000.00	-18'400.00	-20.00
22100.09	Prêt de droit public LIM - CAD	-203'600.00	-223'900.00	-20'300.00	-9.07
22100.10	Prêt NPR parcelle 6818	-1'199'960.00	-1'333'300.00	-133'340.00	-10.00
22100.11	Prêt de droit public LIM - patinoire	-71'600.00	-107'000.00	-35'400.00	-33.08

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
23	Engagements envers entités particulières	-256'556.41	-298'038.56	-41'482.15	-13.92
233	Fonds et fondation	-256'556.41	-298'038.56	-41'482.15	-13.92
23300.00	Fonds et fondations	-50'000.00	-50'000.00		
23300.01	Fonds sponsoring, salle de spectacle		-21'671.30	-21'671.30	-100.00
23300.02	Fonds pour la culture	-4'489.81	-4'489.81		
23300.03	Fonds patinoire	-82'473.70	-92'917.90	-10'444.20	-11.24
23300.04	Fonds Gigathlon	-3'919.20	-3'919.20		
23300.05	Fonds sportifs (eurochâtel)	-7'113.85	-7'113.85		
23300.06	Fonds pour mérites sportifs	-6'144.70	-6'144.70		
23300.08	Fonds pour étudiants et apprentis nécessiteux	-18'700.00	-17'000.00	1'700.00	10.00
23300.09	Fonds pour action label cité énergie	-13'965.15	-26'981.80	-13'016.65	-48.24
23300.11	Fonds pour accueil extra-scolaire	-60'000.00	-60'000.00		
23300.12	Fonds dons pour le service social	-9'750.00	-7'800.00	1'950.00	25.00

Bilan
1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
24	Provisions	-2'050'000.00	-2'050'000.00		
240	Comptes de fonctionnement	-2'050'000.00	-2'050'000.00		
24000.01	Provision pour pertes sur débiteurs	-650'000.00	-650'000.00		
24000.02	Provision pour fluctuation d'impôts PM	-500'000.00	-500'000.00		
24000.03	Provision caisse de prévoyance (CPPEF)	-900'000.00	-900'000.00		

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
25	Passifs transitoires	-689'396.30	-366'993.80	322'402.50	87.85
259	Autres comptes transitoires	-689'396.30	-366'993.80	322'402.50	87.85
25900.00	Passifs transitoires	-641'933.50	-330'719.25	311'214.25	94.10
25900.02	Passifs transitoires (CAB)	-47'462.80	-36'274.55	11'188.25	30.84

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
28	Financements spéciaux	-7'476'886.95	-8'631'809.75	-1'154'922.80	-13.38
280	Financements spéciaux	-761'609.65	-761'609.65		
28000.00	Réserve compte investiss. pr construct. abris pub	-671'609.65	-671'609.65		
28000.01	Réserve captages d'eau	-90'000.00	-90'000.00		
282	Autres réserves	-6'715'277.30	-7'870'200.10	-1'154'922.80	-14.67
28200.00	Réserve compte investiss. pr forêts : amort. Chemin	-11'700.00	-11'700.00		
28200.02	Réserve fonds des forêts (dégâts ouragan Lothar)	-181'149.00	-181'149.00		
28200.03	Réserve compte investiss. pr constr.et réfec. Bâtiment	-80'677.05	-80'677.05		
28200.04	Réserve compte investiss. pr endiguement la Veveyse	-82'445.35	-82'445.35		
28200.05	Réserve compte investiss. pr amélior. des montagnes	-5'000.00	-5'000.00		
28200.06	Réserve compte investiss. pr places de parc	-300'039.45	-300'039.45		
28200.07	Réserve compte investiss. pr opérations immobilières	-400'528.45	-400'528.45		
28200.08	Réserve compte investiss. pr giratoire	-200'000.00	-200'000.00		
28200.09	Réserve véhicules	-381'315.20	-666'062.25	-284'747.05	-42.75
28200.10	Réserve pour investissement du CAB	-164'499.30	-164'499.30		
28200.12	Réserve pour réseau routier	-2'019'462.70	-2'702'497.15	-683'034.45	-25.27
28200.13	Réserve pour infrastructures sportives	-2'813'058.70	-3'000'200.00	-187'141.30	-6.24
28200.16	Réserve service social	-75'402.10	-75'402.10		

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

		2019	2018	Ecart	Ecart %
29	Fortune nette	-7'587'264.86	-7'587'264.86		
290	Résultat de l'exercice	-7'587'264.86	-7'587'264.86		
29000.00	Fortune nette (résultat cumulé années précédentes)	-7'587'264.86	-7'587'264.86		
	Total bilan	4'760'614.04		-4'760'614.04	

Service des finances
Châtel-St-Denis

MOUVEMENT PATRIMOINE SELON BILAN

	31.12.2019 avant amortiss. Extr	31.12.2019 après amort. Extr
Mouvement selon bilan patrimoine financier	SFr. -473 086.15	SFr. -475 000.00
Mouvement selon bilan patrimoine administratif	SFr. 8 396 504.05	SFr. 8 031 000.00
	SFr. 7 923 417.90	SFr. 7 556 000.00

amortissements obligatoires	SFr. -1 471 341.00	selon liste Scom
amortissements extraordinaires	SFr. -367 417.90	validé le 3 mars par le CC
amortissements financiers eau	SFr. -230 170.11	
amortissements financiers épuration	SFr. -633 024.09	
amortissements véhicules avec réserve	SFr. -284 747.05	
amortissements réseau routier avec réserve	SFr. -683 034.45	
amortissements étude bâtiment sport avec réserve	SFr. -187 981.30	
Excédent dépenses investissement	SFr. 11 413 715.90	
	SFr. 7 556 000.00	

ACTIF - évolution du patrimoine

	01.01.2019	31.12.2019 avant amortiss. Extr	Mouvement
patrimoine financier	SFr. 16 663 207.00	SFr. 16 190 120.85	SFr. -473 086.15
patrimoine administratif	SFr. 33 037 062.00	SFr. 41 433 566.05	SFr. 8 396 504.05
	SFr. 49 700 269.00	SFr. 57 623 686.90	SFr. 7 923 417.90

	01.01.2019	31.12.2019 après amort. Extr	Mouvement
patrimoine financier	SFr. 16 663 207.00	SFr. 16 188 207.00	SFr. -475 000.00
patrimoine administratif	SFr. 33 037 062.00	SFr. 41 068 062.00	SFr. 8 031 000.00
	SFr. 49 700 269.00	SFr. 57 256 269.00	SFr. 7 556 000.00

Châtel-St-Denis, le 6 avril 2020 - chv

FINANCEMENT

PASSIF - evolution de la dette

	01.01.2019	31.12.2019	Mouvement
Dettes à moyen et long terme passif 22x.xxx	SFr. 37 222 400.00	SFr. 42 216 800.00	SFr. 4 994 400.00
- disponibilité actifs 10x.xx	SFr. -792 595.50	SFr. -2 084 581.23	SFr. -1 291 985.73
	SFr. 36 429 804.50	SFr. 40 132 218.77	SFr. 3 702 414.27

Explication

Notre patrimoine (administratif et financier) figurant à l'actif (immobilisation) s'élève à **CHF 57'266'269 au 31.12.2019** contre CHF 49'748'267 au 31.12.2018, soit une augmentation de CHF 7'556'000.-.

Notre dette (emprunts bancaires) **qui finance notre patrimoine s'élève à CHF 40'132'218.77**

Le financement d'une partie de notre patrimoine
soit CHF 17'124'050.23 s'effectue à l'aide des
disponibilités bancaires.

Notre dette a augmenté de CHF 3'702'414.27. Nous avons un excédent de charge d'investissement de CHF 11'413'715.90 et nos amortissements (obligatoires, financiers, extraordinaires et par les réserves) se sont élevés au total à CHF 3'857'715.90.



Liste des engagements hors bilan situation au 31.12.2019

1. Cycle d'Orientation de la Veveyse : Fr. 7 689 419.26 (*information dès 2019*).
 2. Réseau Santé et Social de la Veveyse : Fr. 0.00(*information dès 2019*).
 3. Ambulances Sud Fribourgeois : Fr. *attente chiffre (information dès 2019)*.
 4. Association des communes de la Veveyse : constituée en 2019 mais activité financière au 1^{er} janvier 2020.
 5. Service social - engagements à titre de garantie loyer Fr. 15 145.00 (*situation au 31.12.2018 Fr. 16 649*)
 6. Leasing :
 - 6.1 Photocopieurs administration et écoles : leasing depuis le 1^{er} octobre 2018 pour une durée de 60 mois : la redevance mensuelle pour trois appareils s'élève au total à Fr. 527.75 TTC (*situation au 31.12.2018 : idem*).
 - 6.2 Plotter pour le service technique : leasing depuis le 1^{er} avril 2018 pour une durée de 48 mois la redevance mensuelle s'élève à Fr. 270.35 TTC (*situation au 31.12.2018 : idem*).
 - 6.3 GPS pour le service technique : leasing depuis le 1^{er} décembre 2015 pour une durée de 72 mois. La redevance mensuelle s'élève à Fr. 651.35 TTC (*situation au 31.12.2018 : idem*).
 - 6.4 Equipement de commutation : le contrat "full services" avec Swisscom d'un montant mensuel de Fr. 1'140.87 a été résilié au 31.7.2019. Un contrat a été signé avec STI Télécom depuis le 1.8.2019 et la redevance mensuelle s'élève à Fr. 1 098.55 pour une durée de 60 mois (*situation au 31.12.2018 : location mensuelle auprès de Swisscom Fr. 1071.95*).
 - 6.5 Batterie pour Renault Kangoo : contrat location dès le 28.10.2019 : redevance mensuelle Fr. 85.10 TTC pour une durée de 60 mois (*information dès 2019 – nouveau contrat*).
-

Litiges en cours situation

Les risques juridiques liés à des litiges sont au nombre de trois. Au stade actuel des procédures, la Commune ne reconnaît pas les faits reprochés. Au jour du bouclage des comptes, aucun nouvel élément ne change l'analyse de risque effectuée.

Châtel-St-Denis, le 6 avril 2020