

Compte	Désignation	Bilan au	Mouvement	Mouvement	Bilan au
		01.01.2023	Débit	Crédit	31.12.2023
91	ACTIF	18'460'631.07	21'109'946.66	20'463'571.63	19'107'006.10
910	DISPONIBILITES	181'082.24	13'697'741.11	13'206'277.00	672'546.35
9100	CAISSE	5'591.30	10'735.35	1'507.35	14'819.30
9100.1	Caisse bourse	5'591.30	10'735.35	1'507.35	14'819.30
9101	COMPTES POSTAUX	163'905.13	11'013'314.59	10'683'761.37	493'458.35
9101.1	CCP 10-3461-2	163'905.13	11'013'314.59	10'683'761.37	493'458.35
9102	BANQUES	11'585.81	2'673'691.17	2'521'008.28	164'268.70
9102.1	Banque Raiffeisen - C/C 1090.98	23'134.84	1'272'287.64	1'286'702.22	8'720.26
9102.2	BCV - CO L 5307.53.86	-11'549.03	1'401'403.53	1'234'306.06	155'548.44
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	2'102'483.30	4'054'161.18	4'181'050.33	1'975'594.15
9111	COMPTES COURANTS DÉBITEURS	100.00	1'112'595.73	1'113'081.98	-386.25
9111.0	Compte d'attente	100.00	540'469.25	540'955.50	-386.25
9111.1	Compte AVS-AI-AC-AF-APG		186'383.57	186'383.57	
9111.2	Caisse de pensions - CIP		265'221.85	265'221.85	
9111.3	Assurances diverses/personnel		120'521.06	120'521.06	
9112	IMPÔTS À ENCAISSER	1'381'618.82	161'087.47	206'092.00	1'336'614.29
9112.1	Office d'impôt ACI - PP + PM + IS	1'168'308.91		15'610.59	1'152'698.32
9112.3	Office d'impôt - Impôt anticipé à récupérer	213'309.91	161'087.47	190'481.41	183'915.97
9115	AUTRES DÉBITEURS	715'720.98	2'641'251.58	2'727'693.80	629'278.76
9115.1	Débiteurs	715'720.98	2'641'251.58	2'727'693.80	629'278.76
9119	AUTRES CRÉANCES	5'043.50	139'226.40	134'182.55	10'087.35
9119.0	Impôt anticipé à recevoir	5'043.50	5'043.85		10'087.35
9119.1	TVA/eau fonct./imp. préalable		6'449.60	6'449.60	
9119.11	TVA/eau invest./imp. préalable		87'241.45	87'241.45	
9119.2	TVA/épur. fonct./imp. préalable		15'671.60	15'671.60	
9119.22	TVA/épur. invest./imp. préalable		5'834.60	5'834.60	
9119.4	TVA/déch. fonct./imp. préalable		18'985.30	18'985.30	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	189'650.00			189'650.00
9123	TERRAINS ET BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	189'650.00			189'650.00
9123.1	Terrains	189'650.00			189'650.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	344'130.05	491'883.80	344'130.05	491'883.80
9139.1	Actifs transitoires	344'130.05	491'883.80	344'130.05	491'883.80
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	15'643'284.48	2'866'160.57	2'732'114.25	15'777'330.80
9141	OUVRAGES/GÉNIE CIVIL & ASSAINISSEMENT À AMORTIR	3'651'133.10	415'382.45	547'006.55	3'519'509.00
9141.1	Service de l'épuration des eaux	1.00			1.00
9141.10	Réfection de la route des Tavernes	596'000.00		26'000.00	570'000.00
9141.11	Rempl. collect. EC+EU & cond. EP/La Chercotte	663'055.70		20'000.00	643'055.70
9141.12	Extens. épuration/Le Casard-Chatelan-2 Ponts	210'000.00		35'000.00	175'000.00
9141.13	Rempl. collect. EC/Liétaz Favaz	215'415.95		17'500.00	197'915.95
9141.14	Collecteur EU passage du Cerf d'Or	238'877.90		8'000.00	230'877.90
9141.16	Réfection RC 756C-S/rte de Mollie-Margot	257'829.85		11'335.00	246'494.85
9141.17	Réfection des chemins AF	781'935.15	16'271.65	263'850.00	534'356.80
9141.18	Collecteur EU Le Pigeon et les Carboles	22'537.00	354'290.65	39'168.75	337'658.90
9141.19	Réfection des chemins AF 2	67'932.20	44'820.15		112'752.35
9141.2	Extens. épuration/Mau Paccot	25'000.00		25'000.00	
9141.3	Réaménagement/accès des bus scolaires	188'322.20		21'000.00	167'322.20
9141.5	Déplacement cond. EP +collect. EC/Perrières	54'497.00		30'000.00	24'497.00
9141.6	Giratoire du Chêne	8'152.80		8'152.80	
9141.7	Amélioration déchetterie PdB	34'474.70		12'000.00	22'474.70
9141.8	Extens. épuration/ Demellette - Ancienne Pension	179'470.80		10'000.00	169'470.80
9141.9	Extens. épuration/Petit Jorat	107'630.85		20'000.00	87'630.85
9143	BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS À AMORTIR	7'678'716.23	1'543'608.52	1'249'164.55	7'973'160.20
9143.1	Bâtiments communaux	1.00			1.00
9143.10	Maison de commune pose de capteur	108'519.80	27'926.80	27'803.90	108'642.70
9143.2	Réfection du groupe scolaire	238'741.10		20'000.00	218'741.10
9143.3	Maison de Commune	1'455'000.00		100'000.00	1'355'000.00
9143.6	Chaufferie Bâtiment des services	667'983.37	44'096.55	238'979.40	473'100.52
9143.7	Extension du groupe scolaire	1'499'980.00		83'335.00	1'416'645.00
9143.8	Caserne pompier	3'639'881.25	496'183.71	779'046.25	3'357'018.71
9143.9	Réfection et isolation du groupe scolaire	68'609.71	975'401.46		1'044'011.17

Compte	Désignation	Bilan au	Mouvement	Mouvement	Bilan au
		01.01.2023	Débit	Crédit	31.12.2023
9144	INSTALLATIONS DU SERVICE DES EAUX	4'236'033.15	907'169.60	858'543.15	4'284'659.60
9144.1	Service des eaux	1.00			1.00
9144.10	Rempl. conduite d'eau Vuannaz - Les Cases	179'155.75		16'500.00	162'655.75
9144.11	Rempl. conduite EP Perrières - Cornes de Cerf	85'168.55		10'000.00	75'168.55
9144.13	Recaptage des sources des Charbonnières	1'976'003.70		95'906.50	1'880'097.20
9144.14	Bouclage conduite d'eau et défense incendie - La Murisette	8'000.00	277'503.55	84'022.00	201'481.55
9144.15	Rempl. conduite d'eau et défense incendie - En Bourloud		398'268.30		398'268.30
9144.16	Extension conduite d'eau et défense incendie - Chesaude		23'184.00		23'184.00
9144.2	Rempl. conduite d'eau - Chesaude	255'141.80		14'329.95	240'811.85
9144.3	Extension réseau EP/Bedaule - Demelette	52'386.65		12'500.00	39'886.65
9144.5	Remplacement conduite d'eau/En Forel	98'787.10		20'000.00	78'787.10
9144.6	Remplacement conduite d'eau/Pra Palex	329'046.80		19'795.00	309'251.80
9144.7	Remplacement conduite d'eau et extension Le Pigeon /Carboles	723'503.50	104'092.35	400'535.30	427'060.55
9144.8	Remplacement conduite d'eau/La Moille Derrey	528'838.30	104'121.40	184'954.40	448'005.30
9145	FORÊTS	1.00			1.00
9145.1	Domaine forestier	1.00			1.00
9146	MOBILIER, MACHINES ET VÉHICULES A AMORTIR	77'401.00		77'400.00	1.00
9146.0	Mobilier, machines et véhicules	1.00			1.00
9146.1	Remplacement du tracteur Mc Cormick	77'400.00		77'400.00	
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1.00			1.00
9153	TITRES ET PAPIERS-VALEURS	1.00			1.00
9153.1	Titres divers	1.00			1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
92	PASSIF	-18'460'631.07	10'645'116.71	11'291'491.74	-19'107'006.10
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-910'912.82	9'090'066.98	8'613'580.60	-434'426.44
9200	CRÉANCIERS	-912'149.82	8'854'265.18	8'367'187.47	-425'072.11
9200.1	Créanciers divers	-887'802.32	8'846'930.38	8'359'157.47	-400'029.41
9200.2	Créanciers - Conseil communal	-24'347.50	7'334.80	8'030.00	-25'042.70
9206	COMPTES COURANTS CREANCIERS	-1'785.00	535.00	730.00	-1'980.00
9206.0	Compte d'attente	-1'785.00	535.00	730.00	-1'980.00
9209	AUTRES ENGAGEMENTS COURANTS	3'022.00	235'266.80	245'663.13	-7'374.33
9209.0	Décomptes TVA	3'022.00	168'211.95	178'608.28	-7'374.33
9209.1	TVA due/CHE-114.769.142 - eau		18'305.80	18'305.80	
9209.2	TVA due/CHE-114.765.316 - épuration		30'397.75	30'397.75	
9209.4	TVA due/CHE-483.551.512 - déchets/déchetterie		18'351.30	18'351.30	
921	DETTES A COURT TERME	-385'000.00	610'000.00	385'000.00	-160'000.00
9210	EMPRUNTS A COURT TERME	-385'000.00	610'000.00	385'000.00	-160'000.00
9210.2	Emprunt BCV de fr. 1'000'000.-/13.06.2022- 13.07.2022	-205'000.00	410'000.00	205'000.00	
9210.8	Emprunt BCV de fr. 180'000.-/1.82% - 21.02.2024	-180'000.00	200'000.00	180'000.00	-160'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-12'630'980.00	671'335.00	1'425'000.00	-13'384'645.00
9221	EMPRUNTS PAR OBLIGATION SIMPLE	-12'630'980.00	671'335.00	1'425'000.00	-13'384'645.00
9221.1	Emprunt CIP de fr. 1'900'000.-/0.70% - 31.10.2026	-1'510'000.00	65'000.00		-1'445'000.00
9221.13	Emprunt CIP de fr. 450'000.-/2.0% - 30.11.2023	-165'000.00	165'000.00		
9221.14	Emprunt CIP de fr. 1'028'000.-/0.95% - 31.10.2024	-531'000.00	71'000.00		-460'000.00
9221.15	Emprunt Swissquote de fr. 500'000.-/2.05% - 12.05.2025	-500'000.00			-500'000.00
9221.16	Emprunt BCV de fr. 1'800'000.-/0.76% - 12.03.2032	-1'800'000.00			-1'800'000.00
9221.17	Emprunt BCV de fr. 1'500'000.-/2.25% - 10.09.2032	-1'500'000.00	117'000.00		-1'383'000.00
9221.18	Emprunt Postfinance de fr. 400'000.-/2.37% - 30.06.2031		20'000.00	400'000.00	-380'000.00
9221.19	Emprunt Postfinance de fr. 1'000'000.-/2.20% - 15.08.2033			1'000'000.00	-1'000'000.00
9221.2	Emprunt Postfinance de fr. 2'500'000.-/2.6% - 22.07.2030	-1'499'980.00	83'335.00		-1'416'645.00
9221.3	Emprunt Postfinance de fr. 2'000'000.-/0.35% - 30.10.2026	-1'400'000.00	100'000.00		-1'300'000.00
9221.7	Emprunt Postfinance de fr. 300'000.-/1.73% - 29.12.2023	-25'000.00	50'000.00	25'000.00	
9221.8	Emprunt Suva de fr. 3'000'000.-/0.82% - 29.01.2029	-2'700'000.00			-2'700'000.00
9221.9	Emprunt Suva de fr. 1'000'000.-/0.73% - 24.05.2024	-1'000'000.00			-1'000'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-147'194.80	147'814.19	180'395.43	-179'776.04
9259.1	Passifs transitoires	-147'194.80	147'814.19	180'395.43	-179'776.04
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-3'437'062.46	125'900.54	655'401.17	-3'966'563.09
9280	FONDS ALIMENTES PAR DES RECETTES AFFECTÉES	-1'181'061.81	48'500.54	5'401.17	-1'137'962.44
9280.2	Provision "Service des eaux"	-397'743.02		5'401.17	-403'144.19
9280.3	Provision "Service de l'épuration"	-761'007.99	33'436.32		-727'571.67
9280.4	Provision "Taxe de séjour"	-22'310.80	15'064.22		-7'246.58
9282	FONDS DE RÉSERVE	-2'256'000.65	77'400.00	650'000.00	-2'828'600.65
9282.1	Provision "Travaux ou achats divers"	-900'000.00	77'400.00	475'000.00	-1'297'600.00
9282.2	Provision "Bâtiments communaux"	-956'000.65		175'000.00	-1'131'000.65
9282.4	Provision "Pertes sur débiteurs"	-400'000.00			-400'000.00
929	CAPITAL	-949'480.99		32'114.54	-981'595.53
9290.1	Capital	-949'480.99			-949'480.99
9291	Résultat de l'exercice			32'114.54	-32'114.54