

## Bilan au 31.12.2022

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
91	ACTIF	15'910'452.46	31'701'835.24	29'151'656.63	18'460'631.07
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>739'277.10</b>	<b>23'457'895.67</b>	<b>24'016'090.53</b>	<b>181'082.24</b>
<b>9100</b>	<b>CAISSE</b>	<b>1'006.80</b>	<b>11'276.00</b>	<b>6'691.50</b>	<b>5'591.30</b>
9100.1	Caisse bourse	1'006.80	11'276.00	6'691.50	5'591.30
<b>9101</b>	<b>COMPTES POSTAUX</b>	<b>693'001.87</b>	<b>7'742'203.70</b>	<b>8'271'300.44</b>	<b>163'905.13</b>
9101.1	CCP 10-3461-2	693'001.87	7'742'203.70	8'271'300.44	163'905.13
<b>9102</b>	<b>BANQUES</b>	<b>45'268.43</b>	<b>15'704'415.97</b>	<b>15'738'098.59</b>	<b>11'585.81</b>
9102.1	Banque Raiffeisen - C/C 1090.98	46'940.00	1'215'035.97	1'238'841.13	23'134.84
9102.2	BCV - CO L 5307.53.86	-1'671.57	14'489'380.00	14'499'257.46	-11'549.03
<b>911</b>	<b>DEBITEURS ET COMPTES COURANTS</b>	<b>2'141'543.78</b>	<b>3'988'730.04</b>	<b>4'027'790.52</b>	<b>2'102'483.30</b>
<b>9111</b>	<b>COMPTES COURANTS DÉBITEURS</b>		<b>1'133'396.75</b>	<b>1'133'296.75</b>	<b>100.00</b>
9111.0	Compte d'attente		625'239.05	625'139.05	100.00
9111.1	Compte AVS-AI-AC-AF-APG		166'871.75	166'871.75	
9111.2	Caisse de pensions - CIP		226'867.00	226'867.00	
9111.3	Assurances diverses/personnel		114'418.95	114'418.95	
<b>9112</b>	<b>IMPÔTS À ENCAISSER</b>	<b>1'409'228.03</b>	<b>116'462.02</b>	<b>144'071.23</b>	<b>1'381'618.82</b>
9112.1	Office d'impôt ACI - PP + PM + IS	1'143'318.16	24'990.75		1'168'308.91
9112.3	Office d'impôt - Impôt anticipé à récupérer	265'909.87	91'471.27	144'071.23	213'309.91
<b>9115</b>	<b>AUTRES DÉBITEURS</b>	<b>722'227.35</b>	<b>2'644'181.77</b>	<b>2'650'688.14</b>	<b>715'720.98</b>
9115.1	Débiteurs	722'227.35	2'644'181.77	2'650'688.14	715'720.98
<b>9119</b>	<b>AUTRES CRÉANCES</b>	<b>10'088.40</b>	<b>94'689.50</b>	<b>99'734.40</b>	<b>5'043.50</b>
9119.0	Impôt anticipé à recevoir	10'088.40	5'043.50	10'088.40	5'043.50
9119.1	TVA/eau fonct./imp. préalable		4'790.15	4'790.15	
9119.11	TVA/eau invest./imp. préalable		52'015.90	52'015.90	
9119.2	TVA/épur. fonct./imp. préalable		13'007.70	13'007.70	
9119.22	TVA/épur. invest./imp. préalable		2'236.00	2'236.00	
9119.4	TVA/déch. fonct./imp. préalable		17'596.25	17'596.25	

## Bilan au 31.12.2022

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>245'600.00</b>		<b>55'950.00</b>	<b>189'650.00</b>
<b>9123</b>	<b>TERRAINS ET BÂTIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>245'600.00</b>		<b>55'950.00</b>	<b>189'650.00</b>
9123.1	Terrains	245'600.00		55'950.00	189'650.00
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>329'131.03</b>	<b>344'644.55</b>	<b>329'645.53</b>	<b>344'130.05</b>
9139.1	Actifs transitoires	329'131.03	344'644.55	329'645.53	344'130.05
<b>914</b>	<b>INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>12'454'899.55</b>	<b>3'910'564.98</b>	<b>722'180.05</b>	<b>15'643'284.48</b>
<b>9141</b>	<b>OUVRAGES/GÉNIE CIVIL &amp; ASSAINISSEMENT À AMORTIR</b>	<b>3'681'361.55</b>	<b>254'566.60</b>	<b>284'795.05</b>	<b>3'651'133.10</b>
9141.1	Service de l'épuration des eaux	1.00			1.00
9141.10	Réfection de la route des Tavernes	622'000.00		26'000.00	596'000.00
9141.11	Rempl. collect. EC+EU & cond. EP/La Chercotte	683'055.70		20'000.00	663'055.70
9141.12	Extens. épuration/Le Casard-Chatelan-2 Ponts	245'000.00		35'000.00	210'000.00
9141.13	Rempl. collect. EC/Liétaz Favaz	232'915.95		17'500.00	215'415.95
9141.14	Collecteur EU passage du Cerf d'Or	228'798.85	10'079.05		238'877.90
9141.15	Chemin piétonnier/Passage de la Source	10'000.00		10'000.00	
9141.16	Réfection RC 756C-S/rte de Mollie-Margot	269'164.85		11'335.00	257'829.85
9141.17	Réfection des chemins AF	624'339.85	157'595.30		781'935.15
9141.18	Collecteur EU Le Pigeon et les Carboles	34'537.00	18'960.05	30'960.05	22'537.00
9141.19	Réfection des chemins AF 2		67'932.20		67'932.20
9141.2	Extens. épuration/Mau Paccot	50'000.00		25'000.00	25'000.00
9141.3	Réaménagement/accès des bus scolaires	209'322.20		21'000.00	188'322.20
9141.5	Déplacement cond. EP +collect. EC/Perrières	84'497.00		30'000.00	54'497.00
9141.6	Giratoire du Chêne	24'152.80		16'000.00	8'152.80
9141.7	Amélioration déchetterie PdB	46'474.70		12'000.00	34'474.70
9141.8	Extens. épuration/ Demellette - Ancienne Pension	189'470.80		10'000.00	179'470.80
9141.9	Extens. épuration/Petit Jorat	127'630.85		20'000.00	107'630.85
<b>9143</b>	<b>BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS A AMORTIR</b>	<b>5'063'616.85</b>	<b>2'862'484.38</b>	<b>247'385.00</b>	<b>7'678'716.23</b>
9143.1	Bâtiments communaux	1.00			1.00
9143.10	Maison de commune pose de capteur		108'519.80		108'519.80
9143.2	Réfection du groupe scolaire	258'741.10		20'000.00	238'741.10
9143.3	Maison de Commune	1'555'000.00		100'000.00	1'455'000.00
9143.5	Transformation du pavillon/Garderie	22'500.00		22'500.00	
9143.6	Chaufferie Bâtiment des services	453'871.40	224'011.97	9'900.00	667'983.37
9143.7	Extension du groupe scolaire	1'583'315.00		83'335.00	1'499'980.00
9143.8	Caserne pompier	1'190'188.35	2'461'342.90	11'650.00	3'639'881.25
9143.9	Réfection et isolation du groupe scolaire		68'609.71		68'609.71

## Bilan au 31.12.2022

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
<b>9144</b>	<b>INSTALLATIONS DU SERVICE DES EAUX</b>	<b>3'694'919.15</b>	<b>716'114.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>4'236'033.15</b>
9144.1	Service des eaux	1.00			1.00
9144.10	Rempl. conduite d'eau Vuannaz - Les Cases	195'655.75		16'500.00	179'155.75
9144.11	Rempl. conduite EP Perrières - Cornes de Cerf	95'168.55		10'000.00	85'168.55
9144.13	Recaptage des sources des Charbonnières	2'066'003.70		90'000.00	1'976'003.70
9144.14	Bouclage conduite d'eau et défense incendie - La Murisette		8'000.00		8'000.00
9144.2	Rempl. conduite d'eau - Chesaude	266'141.80		11'000.00	255'141.80
9144.3	Extension réseau EP/Bedaule - Demelette	64'886.65		12'500.00	52'386.65
9144.5	Remplacement conduite d'eau/En Forel	118'787.10		20'000.00	98'787.10
9144.6	Remplacement conduite d'eau/Pra Palex	344'046.80		15'000.00	329'046.80
9144.7	Remplacement conduite d'eau et extension Le Pigeon /Carboles	514'227.80	209'275.70		723'503.50
9144.8	Remplacement conduite d'eau/La Moille Derrey	30'000.00	498'838.30		528'838.30
<b>9145</b>	<b>FORÊTS</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
9145.1	Domaine forestier	1.00			1.00
<b>9146</b>	<b>MOBILIER, MACHINES ET VÉHICULES À AMORTIR</b>	<b>15'001.00</b>	<b>77'400.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>77'401.00</b>
9146.0	Mobilier, machines et véhicules	1.00			1.00
9146.1	Remplacement du tracteur Mc Cormick		77'400.00		77'400.00
9146.4	Remplacement de la JCB	15'000.00		15'000.00	
<b>915</b>	<b>PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
<b>9153</b>	<b>TITRES ET PAPIERS-VALEURS</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
9153.1	Titres divers	1.00			1.00

## Bilan au 31.12.2022

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
92	PASSIF	-15'910'452.46	21'635'589.13	24'185'767.74	-18'460'631.07
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-467'383.45</b>	<b>9'051'987.18</b>	<b>9'495'516.55</b>	<b>-910'912.82</b>
<b>9200</b>	<b>CRÉANCIERS</b>	<b>-456'723.30</b>	<b>8'854'888.28</b>	<b>9'310'314.80</b>	<b>-912'149.82</b>
9200.1	Créanciers divers	-439'910.80	8'854'888.28	9'302'779.80	-887'802.32
9200.2	Créanciers - Conseil communal	-16'812.50		7'535.00	-24'347.50
<b>9206</b>	<b>COMPTES COURANTS CREANCIERS</b>	<b>-1'630.00</b>	<b>2'134.75</b>	<b>2'289.75</b>	<b>-1'785.00</b>
9206.0	Compte d'attente	-1'630.00	2'134.75	2'289.75	-1'785.00
<b>9209</b>	<b>AUTRES ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-9'030.15</b>	<b>194'964.15</b>	<b>182'912.00</b>	<b>3'022.00</b>
9209.0	Décomptes TVA	-9'030.15	122'661.60	110'609.45	3'022.00
9209.1	TVA due/CHE-114.769.142 - eau		17'505.30	17'505.30	
9209.2	TVA due/CHE-114.765.316 - épuration		34'973.45	34'973.45	
9209.4	TVA due/CHE-483.551.512 - déchets/déchetterie		19'823.80	19'823.80	
<b>921</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>	<b>-1'827'500.00</b>	<b>12'042'500.00</b>	<b>10'600'000.00</b>	<b>-385'000.00</b>
<b>9210</b>	<b>EMPRUNTS A COURT TERME</b>	<b>-1'827'500.00</b>	<b>12'042'500.00</b>	<b>10'600'000.00</b>	<b>-385'000.00</b>
9210.2	Emprunt BCV de fr. 205'000.-/0.99% - 12.01.2023	-1'600'000.00	11'815'000.00	10'420'000.00	-205'000.00
9210.7	Emprunt BCV de fr. 47'500.-/1.5% - 21.11.2022	-47'500.00	47'500.00		
9210.8	Emprunt BCV de fr. 180'000.-/1.82% - 21.02.2024	-180'000.00	180'000.00	180'000.00	-180'000.00

## Bilan au 31.12.2022

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>-9'805'315.00</b>	<b>474'335.00</b>	<b>3'300'000.00</b>	<b>-12'630'980.00</b>
<b>9221</b>	<b>EMPRUNTS PAR OBLIGATION SIMPLE</b>	<b>-9'805'315.00</b>	<b>474'335.00</b>	<b>3'300'000.00</b>	<b>-12'630'980.00</b>
9221.1	Emprunt CIP de fr. 1'900'000.-/0.70% - 31.10.2026	-1'575'000.00	65'000.00		-1'510'000.00
9221.13	Emprunt CIP de fr. 450'000.-/2.0% - 30.11.2023	-195'000.00	30'000.00		-165'000.00
9221.14	Emprunt CIP de fr. 1'028'000.-/0.95% - 31.10.2024	-602'000.00	71'000.00		-531'000.00
9221.15	Emprunt Swissquote de fr. 500'000.-/ 0.1% - 10.05.2023	-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	-1'500'000.00
9221.2	Emprunt Postfinance de 2'500'000.-/2.6% - 22.07.2030	-1'583'315.00	83'335.00		-1'499'980.00
9221.3	Emprunt Postfinance de fr. 2'000'000.- /0.35% - 30.10.2026	-1'500'000.00	100'000.00		-1'400'000.00
9221.7	Emprunt Postfinance de fr. 300'000.- /1.73% - 29.12.2023	-50'000.00	25'000.00		-25'000.00
9221.8	Emprunt Suva de fr. 3'000'000.-/0.82% - 29.01.2029	-2'800'000.00	100'000.00		-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
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-66'766.95</b>	<b>66'766.95</b>	<b>147'194.80</b>	<b>-147'194.80</b>
9259.1	Passifs transitoires	-66'766.95	66'766.95	147'194.80	-147'194.80
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>	<b>-2'836'638.28</b>		<b>600'424.18</b>	<b>-3'437'062.46</b>
<b>9280</b>	<b>FONDS ALIMENTÉS PAR DES RECETTES AFFECTÉES</b>	<b>-1'030'637.63</b>		<b>150'424.18</b>	<b>-1'181'061.81</b>
9280.2	Provision "Service des eaux"	-321'372.31		76'370.71	-397'743.02
9280.3	Provision "Service de l'épuration"	-689'129.81		71'878.18	-761'007.99
9280.4	Provision "Taxe de séjour"	-20'135.51		2'175.29	-22'310.80
<b>9282</b>	<b>FONDS DE RÉSERVE</b>	<b>-1'806'000.65</b>		<b>450'000.00</b>	<b>-2'256'000.65</b>
9282.1	Provision "Travaux ou achats divers"	-750'000.00		150'000.00	-900'000.00
9282.2	Provision "Bâtiments communaux"	-656'000.65		300'000.00	-956'000.65
9282.4	Provision "Pertes sur débiteurs"	-400'000.00			-400'000.00
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-906'848.78</b>		<b>42'632.21</b>	<b>-949'480.99</b>
9290.1	Capital	-906'848.78			-906'848.78
<b>9291</b>	<b>Résultat de l'exercice</b>			<b>42'632.21</b>	<b>-42'632.21</b>