

Bilan

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
1	ACTIFS	14'797'446.81	57'350'808.40	30'284'856.54	41'863'398.67
10	PATRIMOINE FINANCIER	7'631'604.06	26'976'837.95	19'368'745.09	15'239'696.92
100	DISPONIBILITES ET PLACEMENTS A COURT TERME	4'103'078.74	7'471'500.30	6'614'067.91	4'960'511.13
1000	Caisse	2'556.45	26'302.05	21'495.00	7'363.50
10000.00	Caisse	2'556.45	26'302.05	21'495.00	7'363.50
1001	Poste	69'079.09	242'458.93	216'550.05	94'987.97
10010.00	CCP 17-6301-8	69'079.09	242'458.93	216'550.05	94'987.97
1002	Banque	4'031'443.20	7'202'739.32	6'376'022.86	4'858'159.66
10020.00	Banque Raiffeisen 4184.01	337'003.67	683'975.19	116'708.36	904'270.50
10020.01	Banque Raiffeisen 4184.87	3'691'337.18	6'518'762.58	6'259'314.50	3'950'785.26
10021.00	Banque Raiffeisen, épargen sociétaire	3'102.35	1.55		3'103.90
101	CREANCES	-1'756'784.23	6'069'265.95	7'182'173.78	-2'869'692.06
10100.00	Débiteurs individuels	960'912.54	2'217'359.78	2'218'324.18	959'948.14
10100.02	Débiteurs SCC	-2'351.60	172'513.15	188'292.95	-18'131.40
10100.12	Débiteurs impôts 2012 et antérieurs	154'841.55	30'935.45	90'118.90	95'658.10
10100.13	Débiteurs impôts 2013	43'062.00	156.85	7'371.30	35'847.55
10100.14	Débiteurs impôts 2014	86'665.55	80.30	917.90	85'827.95
10100.15	Débiteurs impôts 2015	144'630.25	-68.95	1'853.15	142'708.15
10100.16	Débiteurs impôts 2016	58'713.90	337.15	17'318.90	41'732.15
10100.17	Débiteurs impôts 2017	122'079.40	192.85	3'463.30	118'808.95
10100.18	Débiteurs impôts 2018	65'973.15	-1'011.80	8'154.80	56'806.55
10100.19	Débiteurs impôts 2019	67'543.00	1'553.00	22'140.35	46'955.65
10100.20	Débiteurs impôts 2020	-126'443.40	952'934.47	785'917.32	40'573.75
10100.21	Débiteurs impôts 2021	-2'844'127.72	2'687'078.20	940'997.44	-1'098'046.96
10100.22	Débiteurs impôts 2022	-7'963.45		2'778'070.99	-2'786'034.44
10100.23	Débiteurs impôts 2023			12'346.20	-12'346.20
10100.98	Du croire	-480'000.00		100'000.00	-580'000.00
10100.99	Tampon facturation	-319.40	7'205.50	6'886.10	
104	ACTIFS DE REGULARISATION	4'677'514.30	6'353'657.70	4'703'468.15	6'327'703.85
1041	Charges, biens, services et autres charges d'exploitation	332'440.30	355'126.20	332'440.30	355'126.20
10410.00	Régularisation charges biens, services et autres charges	332'440.30	355'126.20	332'440.30	355'126.20
1042	Impôts	4'345'074.00	5'998'531.50	4'371'027.85	5'972'577.65
10420.00	Régularisation impôts	4'345'074.00	5'998'531.50	4'371'027.85	5'972'577.65
107	PLACEMENTS FINANCIERS A LONG TERME	200.00	46'040.00		46'240.00
10700.00	Actions Saidef		46'040.00		46'040.00
10702.00	Part sociale Raiffeisen	200.00			200.00
108	IMMOBILISATIONS CORPORELLES DU PF	607'595.25	7'036'374.00	869'035.25	6'774'934.00
1080	Terrains du PF		7'036'374.00	261'440.00	6'774'934.00
10800.00	Terrain La Prairie		573'690.00	261'440.00	312'250.00
10800.01	Terrain La Faye		3'500'000.00		3'500'000.00
10800.02	Terrain chapelle Misery		250'000.00		250'000.00
10800.03	Parchets communaux		2'712'684.00		2'712'684.00
1084	Bâtiments du PF	607'595.25		607'595.25	
10840.00	Bâtiment communal Cournillens	550'994.25		550'994.25	
10840.01	Buvette FC	1.00		1.00	
10840.20	Chapellenie Cournillens	56'600.00		56'600.00	
14	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	7'165'842.75	30'373'970.45	10'916'111.45	26'623'701.75
140	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	4'875'774.95	28'967'083.00	9'114'687.50	24'728'170.45
1401	Routes et voies de communication	2'234'543.60	12'188'198.60	2'888'709.65	11'534'032.55
14010.00	Routes et trottoirs	2'234'543.60	12'188'198.60		14'422'742.20
14010.99	Amortissements routes et voies de communication			2'888'709.65	-2'888'709.65
1402	Aménagement des cours d'eau PA	269'436.05	487'499.00	310'237.55	446'697.50
14020.00	Endiguements	269'436.05	487'499.00		756'935.05
14020.99	Amortissements endiguements			310'237.55	-310'237.55
1403	Autre ouvrages de génie civil du PA	324'972.05	4'663'479.10	804'929.70	4'183'521.45
14031.00	Adduction d'eau	324'970.05	2'408'985.10		2'733'955.15
14031.99	Amortissements approvisionnement en eau			437'331.00	-437'331.00
14032.00	Collecteurs et canalisations		1.00	2'131'951.40	2'131'952.40
14032.01	Step Misery		1.00	122'542.60	122'543.60
14032.99	Amortissements traitement des eaux usées			367'598.70	-367'598.70
1404	Bâtiments du PA	1'766'772.85	11'565'905.75	4'924'519.65	8'408'158.95
14040.00	Centre communal	1'448'818.70	162'074.55		1'610'893.25
14040.01	Ecole Courtion		6'339'619.40		6'339'619.40
14040.02	Accueil extra-scolaire (AES)		66'756.70		66'756.70
14040.03	Bâtiment communal Cormérod		857'134.35		857'134.35
14040.04	Hangar Nitou		256'989.70		256'989.70
14040.05	Stands de tir		538'518.85		538'518.85
14040.06	Morgue		317'503.70		317'503.70

Bilan

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
14040.07	Chapelles		114'503.60		114'503.60
14040.08	Places de jeux		50'570.95		50'570.95
14040.09	Routes forestières	213'072.40		75'047.20	138'025.20
14040.11	Abris PC Nitou	104'881.75	981'938.60		1'086'820.35
14040.12	Bâtiment communal Cournillens		1'203'748.90		1'203'748.90
14040.13	Chapellenie		158'521.15		158'521.15
14040.14	Quartier Au Marais		168'079.95		168'079.95
14040.15	Centre forestier		127'442.30		127'442.30
14040.16	Buvette Nitou		222'503.05		222'503.05
14040.99	Amortissements bâtiments du PA			4'849'472.45	-4'849'472.45
1406	Biens meubles du PA	280'050.40	62'000.55	186'290.95	155'760.00
14060.00	Véhicules, machines	207'538.15	11'299.45		218'837.60
14060.01	Bus scolaires	10'867.00		10'867.00	
14060.04	Columbarium	61'645.25	50'701.10		112'346.35
14060.99	Amortissements véhicules, machines, mobilier			175'423.95	-175'423.95
142	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES DU PA	761'166.40	777'378.00	1'072'370.85	466'173.55
1429	Autres immobilisations incorporelles du PA	761'166.40	777'378.00	1'072'370.85	466'173.55
14290.00	Revision du PAL	120'909.60	5'878.55	15'784.30	111'003.85
14290.01	Part.syndicat améliorations foncières (RPS)	620'997.80	735'823.75		1'356'821.55
14290.02	Système d'information du territoire (SIT)	19'259.00	14'467.90		33'726.90
14290.05	Terrain de foot Courtion		21'207.80		21'207.80
14290.99	Amortissements autres immobilisations incorporelles du PA			1'056'586.55	-1'056'586.55
145	PARTICIPATIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1'528'901.40	629'509.45	729'053.10	1'429'357.75
14520.00	Participation Step intercommunale (AESC)	125'350.65			125'350.65
14520.01	Participation usine incinération Châtillon	1.00			1.00
14560.00	Participation au Home St-François, Courtepin	1.00	629'509.45		629'510.45
14560.01	Participation rénovation hopital de Meyriez	1'403'548.75		409'707.25	993'841.50
14560.99	Amortissements cumulés			319'345.85	-319'345.85

Bilan

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
2	PASSIFS	-14'797'446.81	38'492'001.03	65'559'029.89	-41'863'398.67
20	CAPITAUX DE TIERS	-11'229'361.27	14'117'315.09	17'923'743.30	-15'035'789.48
200	ENGAGEMENTS COURANTS	-679'344.76	11'941'505.63	12'381'895.66	-1'119'734.79
2000	Engagements courants	-533'096.66	4'471'001.01	4'664'745.42	-726'841.07
20000.01	Créanciers collectifs	-530'518.46	4'198'471.31	4'390'513.22	-722'560.37
20000.02	Créanciers impôt à la source	-2'578.20		157.50	-2'735.70
20000.03	Créanciers AVS		149'705.00	149'705.00	
20000.04	Créanciers LAA/Suva		25'158.00	25'158.00	
20000.05	Créanciers APG		14'210.20	14'210.20	
20000.06	Créanciers LPP		79'796.50	79'796.50	
20000.07	Créanciers all.familiales		3'660.00	5'205.00	-1'545.00
2001	Comptes courants avec des tiers	-150'325.75	2'401'771.70	2'643'779.52	-392'333.57
20010.01	Compte courant Etat	-150'325.75	2'401'771.70	2'643'779.52	-392'333.57
2005	Comptes courants internes	4'077.65	5'068'732.92	5'073'370.72	-560.15
20053.00	Compte compensation salaires		884'356.70	884'531.65	-174.95
20054.01	Compte compensation DTA	4'077.65	4'184'376.22	4'188'839.07	-385.20
201	ENGAGEMENTS FINANCIERS A COURT TERME	447'645.29	1'977.15	13'832.22	435'790.22
20101.02	Banque Raiffeisen 4184.09, service des eaux	437'946.94		10'689.00	427'257.94
20101.03	Banque Raiffeisen 4184.54, école	9'698.35		985.05	8'713.30
20101.04	Postfinance, carte de crédit		1'977.15	2'158.17	-181.02
204	PASSIFS DE REGULARISATION	-154'154.30	154'154.30	220'487.89	-220'487.89
2041	Charges de biens, services et autres charges	-154'154.30	154'154.30	220'487.89	-220'487.89
20410.00	Charges de biens, services et autres charges	-154'154.30	154'154.30	220'487.89	-220'487.89
206	ENGAGEMENTS FINANCIERS A LONG TERME	-10'250'000.00	1'852'683.99	5'307'527.53	-13'704'843.54
20600.01	Banque Raiffeisen 4184.15, prêt service des eaux	-1'200'000.00			-1'200'000.00
20600.02	Banque Raiffeisen 4184.44, prêt à taux fixe	-1'300'000.00			-1'300'000.00
20600.03	Banque Raiffeisen 4184.48, prêt Valtralog	-3'000'000.00			-3'000'000.00
20600.04	Emprunt agrandissement centre scolaire	-4'750'000.00			-4'750'000.00
2068	Subventions d'investissements		1'852'683.99	5'307'527.53	-3'454'843.54
20680.20	Subventions fédérales eaux usées			425'232.00	-425'232.00
20680.99	Amortissement cumulés subventions		106'308.00		106'308.00
20681.00	Subventions du Canton			5'436.15	-5'436.15
20684.10	Subventions ECAB adduction eau			348'439.95	-348'439.95
20684.99	Amortissements cumulés		67'283.45		67'283.45
20687.10	Taxes raccordement eau potable			2'433'023.13	-2'433'023.13
20687.20	Taxes raccordement eaux usées			2'074'023.20	-2'074'023.20
20687.40	Remboursement de tiers			21'373.10	-21'373.10
20687.99	Amortissements cumulés		1'679'092.54		1'679'092.54
208	PROVISIONS A LONG TERME	-250'000.00	138'610.82		-111'389.18
2086	Provisions à long terme pour engagement de prévoyance	-250'000.00	138'610.82		-111'389.18
20860.00	Provision assainissement caisse de prévoyance Etat	-250'000.00	138'610.82		-111'389.18
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds de capitaux de tiers	-343'507.50	28'383.20		-315'124.30
2091	Engagements envers les fonds de capitaux tiers	-343'507.50	28'383.20		-315'124.30
20910.00	Taxes compensatoires pour locaux PC	-274'950.00			-274'950.00
20910.01	Trottoirs La Cabutze	-4'720.00			-4'720.00
20910.02	Places de jeux	-2'310.70			-2'310.70
20910.03	Tapis Pré-du-Cabaret	-33'143.60			-33'143.60
20910.04	Place de sport Elisabeth Binder	-28'383.20	28'383.20		
29	CAPITAL PROPRE	-3'568'085.54	24'374'685.94	47'635'286.59	-26'827'609.19
290	FINANCEMENTS SPECIAUX	-1'811'665.94	603'891.65	1'245'663.23	-2'453'437.52
2900	Financements spéciaux	-1'811'665.94	603'891.65	1'245'663.23	-2'453'437.52
29001.00	Financement spécial approv. eau - maintien valeur	-992'422.91	330'807.65	24'121.72	-685'736.98
29001.01	Financement spécial approv.eau - équilibre du compte			556'471.23	-556'471.23
29002.00	Financement spécial eaux usées - maintien valeur	-819'243.03	273'084.00	391'986.28	-938'145.31
29002.01	Financement spécial eaux usées - équilibre du compte			273'084.00	-273'084.00
295	RESERVES LIEES AU RETRAITEMENT MCH2		16'688'379.29	30'309'879.29	-13'621'500.00
2950	Réserve liée au retraitement MCH2		16'688'379.29	30'309'879.29	-13'621'500.00
29500.00	Réserve retraitement PA		10'635'477.55	24'256'977.55	-13'621'500.00
29501.00	Réserve retraitement approvisionnement en eau		3'137'872.47	3'137'872.47	
29502.00	Réserve retraitement traitement eaux usées		2'915'029.27	2'915'029.27	
296	RESERVES LIEES AU RETRAITEMENT DU PF		7'082'414.00	7'082'414.00	
2960	Réserve liée au retraitement du PF		7'082'414.00	7'082'414.00	
29600.00	Réserve liée au retraitement du PF		7'082'414.00	7'082'414.00	
299	EXCEDENT/DECOUVERT DU BILAN	-1'756'419.60	1.00	8'997'330.07	-10'752'671.67
29900.00	Résultat annuel			1'886'532.87	-1'885'455.87
2999	Résultats cumulés années précédentes	-1'756'419.60	1.00	7'110'797.20	-8'867'215.80
29990.00	Résultats cumulés années précédentes	-1'756'419.60	1.00	7'110'797.20	-8'867'215.80

Bilan

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
1	ACTIFS	14'797'446.81	57'350'808.40	30'284'856.54	41'863'398.67
2	PASSIFS	-14'797'446.81	38'492'001.03	65'559'029.89	-41'863'398.67