

Compte Désignation		Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
1	ACTIFS	41'863'398.67	24'586'079.68	24'349'360.89	42'100'117.46
10	PATRIMOINE FINANCIER	15'239'696.92	22'130'136.56	23'037'770.53	14'332'062.95
100	Disponibilités et placements à court terme	4'960'511.13	7'981'295.29	9'298'997.16	3'642'809.26
1000	Caisse	7'363.50	36'719.00	42'319.80	1'762.70
10000.00	Caisse	7'363.50	36'719.00	42'319.80	1'762.70
1001	Poste	94'987.97	289'047.87	118'792.06	265'243.78
10010.00	CCP 17-6301-8	94'987.97	289'047.87	118'792.06	265'243.78
1002	Banque	4'858'159.66	7'655'528.42	9'137'885.30	3'375'802.78
10020.00	Banque Raiffeisen 4184.01	904'270.50	1'066'182.65	1'098'441.45	872'011.70
10020.01	Banque Raiffeisen 4184.87	3'950'785.26	6'589'323.39	8'039'443.85	2'500'664.80
10021.00	Banque Raiffeisen, épargne sociétaire	3'103.90	22.38		3'126.28
101	CREANCES	-2'869'692.06	7'674'954.37	7'411'069.52	-2'605'807.21
10100.00	Débiteurs individuels	959'948.14	2'277'694.10	2'339'471.78	898'170.46
10100.02	Débiteurs SCC	-18'131.40	222'479.10	220'294.60	-15'946.90
10100.12	Débiteurs impôts 2012 et antérieurs	95'658.10	14'815.60	50'356.10	60'117.60
10100.13	Débiteurs impôts 2013	35'847.55	3'421.40	20'755.35	18'513.60
10100.14	Débiteurs impôts 2014	85'827.95	5'006.65	18'598.85	72'235.75
10100.15	Débiteurs impôts 2015	142'708.15	6'041.51	42'103.91	106'645.75
10100.16	Débiteurs impôts 2016	41'732.15	10'475.15	41'148.95	11'058.35
10100.17	Débiteurs impôts 2017	118'808.95	4'474.85	20'014.95	103'268.85
10100.18	Débiteurs impôts 2018	56'806.55	-53.95	14'003.80	42'748.80
10100.19	Débiteurs impôts 2019	46'955.65	-7'024.90	8'189.10	31'741.65
10100.20	Débiteurs impôts 2020	40'573.75	46'822.50	51'803.35	35'592.90
10100.21	Débiteurs impôts 2021	-1'098'046.96	1'885'499.61	747'351.95	40'100.70
10100.22	Débiteurs impôts 2022	-2'786'034.44	3'194'410.40	1'013'907.62	-605'531.66
10100.23	Débiteurs impôts 2023	-12'346.20	79.20	2'804'292.61	-2'816'559.61
10100.24	Débiteurs impôts 2024			7'963.45	-7'963.45
10100.98	Ducroire	-580'000.00			-580'000.00
10100.99	Tampon facturation		10'813.15	10'813.15	
102	PLACEMENTS FINANCIERS A COURT TERME	200.00			200.00
104	ACTIFS DE REGULARISATION	6'327'703.85	6'473'886.90	6'327'703.85	6'473'886.90
1041	Charges, biens, services et autres charges d'exploitation	355'126.20	370'573.10	355'126.20	370'573.10
10410.00	Régularisation charges biens, services et autres charges	355'126.20	370'573.10	355'126.20	370'573.10
1042	Impôts	5'972'577.65	6'103'313.80	5'972'577.65	6'103'313.80
10420.00	Régularisation impôts	5'972'577.65	6'103'313.80	5'972'577.65	6'103'313.80
107	Placements financiers à long terme	46'040.00			46'040.00
10700.00	Actions Saidef	46'040.00			46'040.00
10702.00	Part sociale Raiffeisen	200.00			200.00
108	Immobilisations corporelles du PF	6'774'934.00			6'774'934.00
1080	Terrains du PF	6'774'934.00			6'774'934.00
10800.00	Aménagement quartier Au Marais	312'250.00			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
14	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	26'623'701.75	2'455'943.12	1'311'590.36	27'768'054.51
140	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	24'728'170.45	2'033'034.77	875'453.35	25'885'751.87
1401	Routes et voies de communication	11'534'032.55	64'187.65	368'234.70	11'229'985.50
14010.00	Routes et trottoirs	14'422'742.20	64'187.65		14'486'929.85
14010.99	Amortissements routes et voies de communication	-2'888'709.65		368'234.70	-3'256'944.35
1402	Aménagement des cours d'eau PA	446'697.50		20'023.75	426'673.75
14020.00	Revitalisation	756'935.05			756'935.05
14020.99	Amortissements endiguements	-310'237.55		20'023.75	-330'261.30
1403	Autre ouvrages de génie civil du PA	4'183'521.45	227'224.05	79'575.10	4'331'170.40
14031.00	Adduction d'eau	2'733'955.15	26'077.00		2'760'032.15
14031.99	Amortissements approvisionnement en eau	-437'331.00		45'500.30	-482'831.30
14032.00	Collecteurs et canalisations	2'131'952.40	201'147.05		2'333'099.45
14032.01	Step Misery	122'543.60			122'543.60
14032.99	Amortissements traitement des eaux usées	-367'598.70		34'074.80	-401'673.50
1404	Bâtiments du PA	8'408'158.95	1'710'484.82	382'365.70	9'736'278.07
14040.00	Centre communal	1'610'893.25	39'636.40		1'650'529.65
14040.01	Ecole Courtion	6'339'619.40	1'460'862.17		7'800'481.57
14040.02	Accueil extra-scolaire (AES)	66'756.70			66'756.70

Compte Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
14040.03 Bâtiment communal Cormérod	857'134.35	9'664.45		866'798.80
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
14040.07 Chapelles	114'503.60			114'503.60
14040.08 Places de jeux	50'570.95	137'659.80		188'230.75
14040.09 Routes forestières	138'025.20			138'025.20
14040.11 Abris PC Nitou	1'086'820.35			1'086'820.35
14040.12 Bâtiment communal Cournillens	1'203'748.90	62'662.00		1'266'410.90
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		382'365.70	-5'231'838.15
1406 Biens meubles du PA	155'760.00	31'138.25	25'254.10	161'644.15
14060.00 Véhicules, machines	218'837.60			218'837.60
14060.03 Matériel informatique		31'138.25		31'138.25
14060.04 Columbarium	112'346.35			112'346.35
14060.99 Amortissements véhicules, machines, mobilier	-175'423.95		25'254.10	-200'678.05
142 Immobilisations incorporelles du PA	466'173.55	91'626.05	117'276.65	440'522.95
1429 Autres immobilisations incorporelles du PA	466'173.55	91'626.05	117'276.65	440'522.95
14290.00 Revision du PAL	111'003.85	88'596.10		199'599.95
14290.01 Part.syndicat améliorations foncières (RPS)	1'356'821.55	190.20		1'357'011.75
14290.02 Système d'information du territoire (SIT)	33'726.90			33'726.90
14290.05 Terrain de foot Courtion	21'207.80	2'839.75		24'047.55
14290.99 Amortissements autres immobilisations incorporelles du PA	-1'056'586.55		117'276.65	-1'173'863.20
145 PARTICIPATIONS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1'429'357.75	331'282.30	318'860.36	1'441'779.69
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	629'510.45	331'282.30	270'159.81	690'632.94
14560.01 Participation rénovation hopital de Meyriez	993'841.50			993'841.50
14560.99 Amortissements cumulés	-319'345.85		48'700.55	-368'046.40

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
2	PASSIFS	-41'863'398.67	23'724'953.37	23'961'672.16	-42'100'117.46
20	CAPITAUX DE TIERS	-15'035'789.48	22'211'453.37	21'799'930.86	-14'624'266.97
200	ENGAGEMENTS COURANTS	-1'119'734.79	21'382'434.61	21'414'990.95	-1'152'291.13
2000	Engagements courants	-726'841.07	10'876'062.03	10'655'098.17	-505'877.21
20000.01	Créanciers collectifs	-722'560.37	10'579'578.53	10'359'797.72	-502'779.56
20000.02	Créanciers impôt à la source	-2'735.70		341.95	-3'077.65
20000.03	Créanciers AVS		151'585.80	151'585.80	
20000.04	Créanciers LAA/Suva		26'898.45	26'898.45	
20000.05	Créanciers APG		14'336.30	14'336.30	
20000.06	Créanciers LPP		102'137.95	102'137.95	
20000.07	Créanciers all.familiales	-1'545.00	1'525.00		-20.00
2001	Comptes courants avec des tiers	-392'333.57	3'490'685.15	3'744'765.50	-646'413.92
20010.01	Compte courant Etat	-392'333.57	3'490'685.15	3'744'765.50	-646'413.92
2005	Comptes courants internes	-560.15	7'015'687.43	7'015'127.28	
20053.00	Compte compensation salaires	-174.95	936'661.40	936'486.45	
20054.01	Compte compensation DTA	-385.20	6'079'026.03	6'078'640.83	
201	ENGAGEMENTS FINANCIERS A COURT TERME	435'790.22	4'887.94	17'269.46	423'408.70
20101.02	Banque Raiffeisen 4184.09, service des eaux	427'257.94		11'747.09	415'510.85
20101.03	Banque Raiffeisen 4184.54, école	8'713.30		391.80	8'321.50
20101.04	Postfinance, carte de crédit	-181.02	4'887.94	5'130.57	-423.65
204	PASSIFS DE REGULARISATION	-220'487.89	220'487.89	180'703.85	-180'703.85
2040	Charges de personnel			12'722.90	-12'722.90
20400.00	Passifs régularisation charges de personnel			12'722.90	-12'722.90
2041	Charges de biens, services et autres charges	-220'487.89	220'487.89	167'980.95	-167'980.95
20410.00	Charges de biens, services et autres charges	-220'487.89	220'487.89	167'980.95	-167'980.95
206	ENGAGEMENTS FINANCIERS A LONG TERME	-13'704'843.54	217'303.75	186'966.60	-13'674'506.39
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 Valtraloc	-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	-3'454'843.54	217'303.75	186'966.60	-3'424'506.39
20680.20	Subventions fédérales eaux usées	-425'232.00			-425'232.00
20680.99	Amortissement cumulés subventions	106'308.00	5'315.40		111'623.40
20681.00	Subventions du Canton	-5'436.15		12'300.00	-17'736.15
20684.10	Subventions ECAB adduction eau	-348'439.95		4'600.00	-353'039.95
20684.99	Amortissements cumulés	67'283.45	4'423.35		71'706.80
20687.10	Taxes raccordement eau potable	-2'433'023.13		76'060.25	-2'509'083.38
20687.20	Taxes raccordement eaux usées	-2'074'023.20		94'006.35	-2'168'029.55
20687.40	Remboursement de tiers	-21'373.10			-21'373.10
20687.99	Amortissements cumulés	1'679'092.54	207'565.00		1'886'657.54
208	Provisions à long terme	-111'389.18	111'389.18		
2086	Provisions à long terme pour engagement de prévoyance	-111'389.18	111'389.18		
20860.00	Provision assainissement caisse de prévoyance Etat	-111'389.18	111'389.18		
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds de capitaux tiers	-315'124.30	274'950.00		-40'174.30
2091	Engagements envers les fonds de capitaux tiers	-315'124.30	274'950.00		-40'174.30
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
29	CAPITAL PROPRE	-26'827'609.19	1'513'500.00	2'161'741.30	-27'475'850.49
290	Financements spéciaux	-2'453'437.52		474'797.69	-2'928'235.21
2900	Financements spéciaux	-2'453'437.52		474'797.69	-2'928'235.21
29001.00	Financement spécial eau potable - maintien valeur	-685'736.98			-685'736.98
29001.01	Financement spécial eau potable - équilibre compte	-556'471.23		186'914.47	-743'385.70
29002.00	Financement spécial eaux usées - maintien valeur	-938'145.31			-938'145.31
29002.01	Financement spécial eaux usées - équilibre du compte	-273'084.00		287'883.22	-560'967.22
295	Réserve liée au retraitement MCH2	-13'621'500.00	1'513'500.00		-12'108'000.00
2950	Réserve liée au retraitement MCH2	-13'621'500.00	1'513'500.00		-12'108'000.00
29500.00	Réserve retraitement PA	-13'621'500.00	1'513'500.00		-12'108'000.00
299	Excédent/Découvert du bilan	-10'752'671.67		1'686'943.61	-12'439'615.28
29900.00	Résultat annuel			1'686'943.61	-1'686'943.61
2999	Résultats cumulés années précédentes	-10'752'671.67			-10'752'671.67
29990.00	Résultats cumulés années précédentes	-10'752'671.67			-10'752'671.67

Compte Désignation		Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
1	ACTIFS	41'863'398.67	24'586'079.68	24'349'360.89	42'100'117.46
2	PASSIFS	-41'863'398.67	23'724'953.37	23'961'672.16	-42'100'117.46