

Bilan au 31.12.2022

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
1	ACTIF	36320'073.43	41410'264.42	41042'683.10	36687'654.75
10	Patrimoine financier PF	22693'549.04	39904'611.92	40089'263.92	22508'897.04
100	Disponibilités et placements à court terme	3973'953.24	17318'420.11	17201'315.49	4091'057.86
1000	Caisses	1'919.35	101'807.75	102'713.60	1'013.50
10000.00	Caisse générale	'942.70	83'868.75	84'299.00	'512.45
10001.00	Caisse CdH	'976.65	10'240.00	10'715.60	'501.05
10001.01	Caisse - diverses manifestations		7'699.00	7'699.00	
1001	Poste	1213'391.24	15066'642.89	15293'487.57	986'546.56
10010.00	CCP 17-1683-8	1213'391.24	15066'642.89	15293'487.57	986'546.56
1002	Banque	2758'642.65	2132'929.77	1788'074.62	3103'497.80
10020.00	BCF c/c 01.16.076.507.07	208'754.15	2129'135.34	1784'273.19	553'616.30
10020.01	BCF c/c 30.01.489.687-00 Infrastructures communales	2549'888.50		'32.00	2549'856.50
10020.02	BCF c/c 30.01.656.314-08 Manifest. Ecole		3'794.43	3'769.43	'25.00
1004	Cartes de débit et de crédit		17'039.70	17'039.70	
10040.00	Ventes par cartes de débit et de crédit		17'039.70	17'039.70	
101	Créances	-2980'697.15	12515'484.46	14032'303.48	-4497'516.17
1010	Créances résultant de livraisons et de prestations envers de	702'016.75	1163'296.58	1409'677.73	455'635.60
10100	Créances résultant de livraisons et de prestations	702'016.75	1163'296.58	1409'677.73	455'635.60
10100.00	Débiteurs facturations diverses	432'293.80	589'164.28	863'663.03	157'795.05
10100.01	Débiteurs Eau	269'722.95	574'132.30	546'014.70	297'840.55
1011	Comptes courants avec tiers	1279'375.96	2977'435.20	3392'644.11	864'167.05
10110.01	Compte courant Etat-Commune	1148'965.66	2924'338.70	3341'903.51	731'400.85
10110.02	Débiteur Service social intercommunal	130'410.30	53'096.50	50'740.60	132'766.20
1012	Créances fiscales	-4962'089.86	8220'997.25	9087'645.64	-5828'738.25
10120	Créances résultant des impôts communaux généraux	-5067'168.86	7128'293.25	7941'515.74	-5880'391.35
10120.07	Débiteurs impôts 2007		'305.35	'305.35	
10120.14	Débiteurs impôts 2014		'-1.75	'-1.75	
10120.17	Débiteurs impôts 2017	7'177.70	-1'008.80	1'395.60	4'773.30
10120.18	Débiteurs impôts 2018	68'372.35	4'998.45	33'145.35	40'225.45
10120.19	Débiteurs impôts 2019	159'505.65	20'018.05	76'768.10	102'755.60
10120.20	Débiteurs impôts 2020	-113'108.01	1439'466.25	1149'027.59	177'330.65
10120.21	Débiteurs impôts 2021	-4823'472.95	5304'408.15	1284'390.14	-803'454.94
10120.22	Débiteurs impôts 2022	-5'643.60	'107.55	5036'485.36	-5042'021.41
10120.99	Ducroire	-360'000.00	360'000.00	360'000.00	-360'000.00
10121	Créances résultant des impôts fonciers	105'079.00	1092'704.00	1146'129.90	51'653.10
10121.00	Débiteurs impôts fonciers (CI)	-15'995.55	485'931.00	477'983.40	-8'047.95
10121.01	Débiteurs impôts irréguliers	121'074.55	606'773.00	668'146.50	59'701.05
1013	Acomptes à des tiers		53'046.75	53'046.75	
10131	Avances sur salaire		53'046.75	53'046.75	
10131.00	Saisies/avances de salaires		53'046.75	53'046.75	
1015	Comptes courants internes		4'750.10	4'750.10	
10154	Comptes de compensation, opérations de paiement		4'750.10	4'750.10	
10154.00	Ecritures multiples, opérations de paiement		4'750.10	4'750.10	

Bilan au 31.12.2022

1019	Autres créances		95'958.58	84'539.15	11'419.43
10192	Impôt préalable de la TVA		95'958.58	84'539.15	11'419.43
10192.10	Impôt préalable Approvisionnement Eau potable - CR		13'481.50	13'481.50	
10192.11	Impôt préalable Approvisionnement Eau potable - CI		'558.85	'558.85	
10192.12	Décompte TVA - Approvisionnement Eau potable		6'841.95	6'841.95	
10192.20	Impôt préalable Traitement eaux usées - CR		16'397.85	16'397.85	
10192.21	Impôt préalable Traitement eaux usées - CI		21'148.55	21'148.55	
10192.22	Décompte TVA - Traitement eaux usées		21'690.38	10'270.95	11'419.43
10192.30	Impôt préalable Gestion des déchets - CR		14'437.75	14'437.75	
10192.32	Décompte TVA - Gestion des déchets		1'401.75	1'401.75	
104	Actifs de régularisation	7754'632.95	9005'707.35	7733'644.95	9026'695.35
1040	Charges de personnel		'11.50	'11.50	
10400	Régularisation charges de personnel		'11.50	'11.50	
10400.00	Salaires - Garantie du net		'11.50	'11.50	
1041	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	268'482.95	278'995.85	247'483.45	299'995.35
10410	Régularisation charges de biens, services et autres charges	268'482.95	278'995.85	247'483.45	299'995.35
10410.00	Régularisation charges de biens, services et autres charges	268'482.95	276'076.35	244'563.95	299'995.35
10410.10	Opérations de virements		2'919.50	2'919.50	
1042	Impôts	7486'150.00	8726'700.00	7486'150.00	8726'700.00
10420.00	Régularisation impôts année en cours	6640'150.00	6868'700.00	6640'150.00	6868'700.00
10420.01	Régularisation impôts 2021		1840'000.00		1840'000.00
10420.02	Régularisation impôts 2019	12'000.00		12'000.00	
10420.03	Régularisation impôts 2020	834'000.00	18'000.00	834'000.00	18'000.00
107	Placements financiers à long terme	1730'000.00		57'000.00	1673'000.00
1070	Actions et parts sociales	630'000.00		57'000.00	573'000.00
10700	Actions	188'000.00		2'000.00	186'000.00
10700.01	Capital-actions Neyergie SA	188'000.00		2'000.00	186'000.00
10702	Parts sociales	442'000.00		55'000.00	387'000.00
10702.00	Parts sociales La Neyruzienne	442'000.00		55'000.00	387'000.00
1071	Placements à intérêts	1100'000.00			1100'000.00
10710	Prêts à long terme PF	1100'000.00			1100'000.00
10710.00	Prêt Neyergie SA (postposé)	350'000.00			350'000.00
10710.01	Prêt Neyergie SA - PV s/bâtiments communaux	150'000.00			150'000.00
10710.02	Prêt-relais Neyergie SA - install. PV + microréseau	600'000.00			600'000.00
108	Immobilisations corporelles PF	12215'660.00	1065'000.00	1065'000.00	12215'660.00
1080	Terrains PF	12215'660.00	1065'000.00	1065'000.00	12215'660.00
10800	Terrains PF	12215'660.00	1065'000.00	1065'000.00	12215'660.00
10800.00	Terrains en zone à bâtir Rte d'Onnens Sud	4050'000.00			4050'000.00
10800.01	Terrains en zone artisanale Le Sécheron	4100'000.00			4100'000.00
10800.02	Terrains Les Cheminots	367'200.00			367'200.00
10800.03	Terrain Le Clédard	1500'000.00	1065'000.00	1065'000.00	1500'000.00
10800.04	Terrains Rte d'Onnens Nord	2014'200.00			2014'200.00
10800.06	Participation accès rampe parking Clédard	184'260.00			184'260.00

Bilan au 31.12.2022

14	Patrimoine administratif PA	13626'524.39	1505'652.50	953'419.18	14178'757.71
140	Immobilisations corporelles PA	14955'340.99	1417'381.30	858'285.83	15514'436.46
1400	Terrains PA	553'011.00		437'800.00	115'211.00
14000	Terrains PA	553'011.00		437'800.00	115'211.00
14000.00	Terrains Rte d'Onnens Sud	115'211.00			115'211.00
14000.01	Terrain Le Clédard	437'800.00		437'800.00	
1401	Routes et voies de communication PA	8323'152.34	574'397.87	243'797.73	8653'752.48
14010	Routes et voies de communication PA	8323'152.34	574'397.87	243'797.73	8653'752.48
14010.00	Routes communales, génie civil	4121'633.45	75'310.17		4196'943.62
14010.01	Allée Jean-Tinguely	2524'293.35			2524'293.35
14010.03	Aménagement Place de la Gare	1608'820.06			1608'820.06
14010.04	Aménagement Parc Clédard et Promenades Verdandi-Vanils	798'713.45			798'713.45
14010.06	Aménagement d'un passage piétons et d'un chemin piétonnier	2'010.35	12'852.75		14'863.10
14010.07	Réaménagement RC traversée village-Ségu. 3-4	28'809.75	19'898.95		48'708.70
14010.08	Aménagements routiers Clédard PA		437'800.00		437'800.00
14010.10	Participation accès rampe parking Clédard	356'776.83			356'776.83
14010.99	Amortissements cumulés Routes et voies de communications PA	-1117'904.90	28'536.00	243'797.73	-1333'166.63
1403	Autres ouvrages de génie civil PA	5043'154.68	283'120.63	68'266.17	5258'009.14
14031	Approvisionnement en eau	2298'429.80	11'708.57	33'489.11	2276'649.26
14031.00	Eau potable	2092'273.83	8'395.35		2100'669.18
14031.01	Station de pompage	371'037.40			371'037.40
14031.99	Amortissements cumulés Approvisionnement en eau	-164'881.43	3'313.22	33'489.11	-195'057.32
14032	Traitement des eaux usées	2744'724.88	271'412.06	34'777.06	2981'359.88
14032.00	Eaux usées, STEP	2837'251.73	267'208.00		3104'459.73
14032.99	Amortissements cumulés Eaux usées	-92'526.85	4'204.06	34'777.06	-123'099.85
1404	Bâtiments PA	745'409.57	465'469.00	90'252.73	1120'625.84
14040	Bâtiments PA	745'409.57	465'469.00	90'252.73	1120'625.84
14040.00	Immeuble Aigle Noir	597'802.20			597'802.20
14040.01	Maison communale	107'817.75	27'231.00		135'048.75
14040.02	Pavillon scolaire - installation 2 salles de classe	345'420.67	363'067.00		708'487.67
14040.03	Etude faisabilité bâtiments périmètre scolaire		35'373.00		35'373.00
14040.06	Bâtiment Les Simon et Zone de détente		30'713.40		30'713.40
14040.99	Amortissements cumulés Bâtiments PA	-305'631.05	9'084.60	90'252.73	-386'799.18
1406	Biens meubles PA	290'613.40	94'393.80	18'169.20	366'838.00
14060	Biens meubles PA	290'613.40	94'393.80	18'169.20	366'838.00
14060.00	Véhicules et machines du service de la voirie	90'846.00	45'873.25		136'719.25
14060.02	Câblages informatiques/électriques-Bât. scolaires	208'852.00	48'520.55		257'372.55
14060.99	Amortissements cumulés Biens meubles PA	-9'084.60		18'169.20	-27'253.80

Bilan au 31.12.2022

142	Immobilisations incorporelles PA		88'271.20		88'271.20
1429	Autres immobilisations incorporelles PA		88'271.20		88'271.20
14290.01	Révision générale du PAL - Adaptation		88'271.20		88'271.20
145	Participations, capital social PA	14'960.30			14'960.30
1452	Participations aux communes et aux associations intercommuna	14'960.30			14'960.30
14520	Associations intercommunales	14'960.30			14'960.30
14520.00	Ass. des Communes SO pour service social régional	14'960.30			14'960.30
146	Subventions d'investissement	-1343'776.90		95'133.35	-1438'910.25
1465	Subventions d'investissements aux entreprises privées	-1155'844.90		23'443.30	-1179'288.20
14650	Compte général	-1155'844.90		23'443.30	-1179'288.20
14650.00	Subvention d'investissement routes et génie civil	-1155'844.90		23'443.30	-1179'288.20
1467	Subventions d'investissements aux ménages privés	-187'932.00		71'690.05	-259'622.05
14671	Approvisionnement en eau	-82'830.50		32'728.10	-115'558.60
14671.00	Subvention d'investissement - taxes de raccordement EP	-82'830.50		32'728.10	-115'558.60
14672	Traitement des eaux usées	-105'101.50		38'961.95	-144'063.45
14672.00	Subvention d'investissement - taxes de raccordement EU	-105'101.50		38'961.95	-144'063.45

Bilan au 31.12.2022

2	PASSIF	-36320'073.43	20114'672.11	20482'253.43	-36687'654.75
20	Capitaux de tiers	-18259'946.92	19663'891.46	18982'674.10	-17578'729.56
200	Engagements courants	-503'239.06	12253'175.74	12171'223.93	-421'287.25
2000	Engagements courants provenant de livraisons et de prestatio	-475'813.11	12077'644.24	11993'291.43	-391'460.30
20000.00	Créanciers - compte collectif	-475'901.41	11601'780.09	11531'268.48	-405'389.80
20000.01	Créancier AVS		178'604.05	178'604.05	
20000.02	Créancier LAA & SUVA		34'470.85	34'470.85	
20000.03	Créancier PGM		54'491.35	54'491.35	
20000.04	Créancier LPP	'88.30	208'297.90	194'456.70	13'929.50
2002	Impôts	-9'944.60	149'741.50	152'182.50	-12'385.60
20020	Remboursements d'impôts communaux généraux		23'038.30	23'038.30	
20020.00	Remboursements d'impôts communaux généraux		23'038.30	23'038.30	
20022	Dettes fiscales de la TVA	-9'944.60	126'703.20	129'144.20	-12'385.60
20022.10	TVA sur CA Approvisionnement en eau potable - CR		9'049.65	9'049.65	
20022.11	TVA sur Approvisionnement en eau potable - CI		'874.80	'874.80	
20022.12	Créancier TVA - Approvisionnement en eau potable	-220.45	14'167.30	19'022.60	-5'075.75
20022.20	TVA sur CA Traitement des eaux usées - CR		16'796.45	16'796.45	
20022.21	TVA sur Traitement des eaux usées - CI		3'000.05	3'000.05	
20022.22	Créancier TVA - Traitement des eaux usées	-4'060.75	45'548.65	41'487.90	
20022.30	TVA sur CA Gestion des déchets - CR		17'020.00	17'020.00	
20022.32	Créancier TVA - Gestion des déchets	-5'663.40	20'246.30	21'892.75	-7'309.85
2006	Dépôts et cautions	-17'481.35	25'790.00	25'750.00	-17'441.35
20060	Dépôts et cautions	-17'481.35	25'790.00	25'750.00	-17'441.35
20060.00	Caution dépôt de clés	-6'600.00	'50.00	'150.00	-6'700.00
20060.01	Caution salle Noisette	-2'100.00	19'700.00	20'700.00	-3'100.00
20060.02	Caution Buvette FC/TC	-400.00	4'200.00	4'300.00	-500.00
20060.03	Caution carte déchetterie	-3'880.00	'440.00	'200.00	-3'640.00
20060.04	Caution tentes pliables		'200.00	'200.00	
20060.05	Cartes de contrôle des constructions	-1'000.00	1'200.00	'200.00	
20060.10	Fonds de caisse - dissolution de société	-3'501.35			-3'501.35
204	Passifs de régularisation	-933'243.96	1900'511.21	1738'450.17	-771'182.92
2040	Charges de personnel		1267'267.25	1267'267.25	
20400	RG charges de personnel		1267'267.25	1267'267.25	
20400.00	Salaires à payer		1267'255.75	1267'255.75	
20400.02	Salaires - Garantie du net		'11.50	'11.50	
2041	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	-933'243.96	633'243.96	471'182.92	-771'182.92
20410	RG charges de biens, services et autres charges d'exploitati	-933'243.96	633'243.96	471'182.92	-771'182.92
20410.00	Régularisation de charges de biens, services et autres charg	-933'243.96	633'243.96	471'182.92	-771'182.92

Bilan au 31.12.2022

205	Provisions à court terme	-63'800.00	63'800.00	73'000.00	-73'000.00
	Provisions à court terme provenant de prestations supplément				
2050	Provisions à court terme provenant de prestations supplément	-63'800.00	63'800.00	73'000.00	-73'000.00
20500	Provisions à court terme provenant de prestations supplément	-63'800.00	63'800.00	73'000.00	-73'000.00
20500.00	Provision prestations supplémentaires du personnel	-63'800.00	63'800.00	73'000.00	-73'000.00
206	Engagements financiers à long terme	-16090'000.00	5280'000.00	5000'000.00	-15810'000.00
	Emprunts, reconnaissances de dettes				
2064	Emprunts, reconnaissances de dettes	-16090'000.00	5280'000.00	5000'000.00	-15810'000.00
20640	Prêts à long terme	-16090'000.00	5280'000.00	5000'000.00	-15810'000.00
20640.01	Suva - Prêt 40002274 - Ech. 04.11.2022 - 0.23 %	-5000'000.00	5000'000.00		
20640.02	BCF - Prêt 30 01 489.527-06 - Ech. 01.10.2038 - 1.40 %	-6090'000.00	280'000.00		-5810'000.00
20640.03	PostFinance - Prêt PF.006644 - Ech. 07.04.2031 - 0.43 %	-5000'000.00			-5000'000.00
20640.04	BCF - Prêt 30 01 672.035-00 - Ech. 04.11.2025			5000'000.00	-5000'000.00
208	Provisions à long terme	-332'201.90	166'404.51		-165'797.39
	Provisions à long terme pour engagements de prévoyance				
2086	Provisions à long terme pour engagements de prévoyance	-332'201.90	166'404.51		-165'797.39
20860	Provisions à long terme pour engagements de prévoyance	-332'201.90	166'404.51		-165'797.39
20860.00	Provision Caisse de prévoyance du personnel de l'Etat	-332'201.90	166'404.51		-165'797.39
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds de	-337'462.00			-337'462.00
	Engagements envers les fonds des capitaux de tiers				
2091	Engagements envers les fonds des capitaux de tiers	-337'462.00			-337'462.00
	Taxes compensatoires pour locaux de la protection civile				
20910	Taxes compensatoires pour locaux de la protection civile	-337'462.00			-337'462.00
20910.00	Réserves PC - Constructions abris, places rachat	-337'462.00			-337'462.00

Bilan au 31.12.2022

29	Capital propre	-18060'126.51	450'780.65	1499'579.33	-19108'925.19
290	Financements spéciaux	-374'195.00	70'780.65		-303'414.35
2900	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	-374'195.00	70'780.65		-303'414.35
29001	Financement spécial, approvisionnement en eau	-15'688.18	15'688.18		
29001.01	Financement spécial Approvisionnement en eau - Equilibre du	-15'688.18	15'688.18		
29002	Financement spécial, traitement des eaux usées	-358'506.82	55'092.47		-303'414.35
29002.01	Financement spécial Traitement des eaux usées - Equilibre du	-358'506.82	55'092.47		-303'414.35
295	Réserve liée au retraitement (intro. MCH2)	-3430'000.00	380'000.00		-3050'000.00
2950	Réserve liée au retraitement PA	-3430'000.00	380'000.00		-3050'000.00
29500	Réserve liée au retraitement PA	-3430'000.00	380'000.00		-3050'000.00
29500.00	Réévaluation retraitement PA	-3430'000.00	380'000.00		-3050'000.00
299	Excédent ou découvert du bilan	-14255'931.51		1499'579.33	-15755'510.84
2990	Résultat annuel			1499'579.33	-1499'579.33
29900	Résultat annuel			1499'579.33	-1499'579.33
29900.00	Résultat annuel			1499'579.33	-1499'579.33
2999	Résultats cumulés des années précédentes	-14255'931.51			-14255'931.51
29990	Résultats cumulés des années précédentes	-14255'931.51			-14255'931.51
29990.00	Résultats cumulés des années précédentes	-14255'931.51			-14255'931.51
1	ACTIF	36320'073.43	41410'264.42	41042'683.10	36687'654.75
2	PASSIF	-36320'073.43	20114'672.11	20482'253.43	-36687'654.75