

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021	
		actifs	passifs	actifs	passifs
91	ACTIF	18'220'817.08		17'156'210.45	
910	DISPONIBILITES	4'186'426.21		2'541'694.19	
9100	Caisse	1'881.20		1'345.60	
9100.00	Caisse	1'881.20		1'345.60	
9101	Compte de chèques postaux	3'140'942.52		1'040'350.94	
9101.00	CCP 18-1801-8 - CC	3'140'942.52		1'040'350.94	
9102	Banques	1'043'602.49		1'499'997.65	
9102.00	BCV - T 0812.23.10 - CC	644'855.14		1'051'217.59	
9102.1	BCV - R 5302.65.16 - Eglise protestante	51'052.35		51'052.35	
9102.1206	BCV - A 5298.22.71 - Collège de Prés-Clos	212'139.05		262'138.55	
9102.1207	BCV - C 5298.22.72 - PPA Grand Cerclet	-4.00		-4.50	
9102.6	BCV - K 5344.63.09 - Location Rotzérane	135'559.95		135'573.95	
9102.7	CCP 14-505739-9 - ATF Maison Saulniers			19.71	
911	DEBITEURS	1'897'855.40		2'243'704.85	
9110	Comptes d'attente				
9110.00	Compte d'attente				
9110.02	Compte d'attente - transfert interne				
9111	Comptes courants débiteurs				
9111.01	Compte-courant société de recouvrement				
9112	Impôts à encaisser	1'416'709.25		1'772'947.97	
9112.0	ACI, solde fin d'année	36'486.08		43'161.64	
9112.1	ACI, impôts PP, PM & IS	1'272'914.50		1'666'899.46	
9112.3	ACI, impôts IA	107'308.67		62'886.87	
9115	Débiteurs	370'771.99		349'792.34	
9115.11	Débiteurs divers	302'951.04		276'834.74	
9115.20	Débiteurs douteux (poursuites en cours)			26'377.55	
9115.20.1	Débiteurs transmis à société de recouvrement	31'679.95		24'808.25	
9115.45	Débiteurs taxe ordures	36'141.00		21'771.80	
9119	Autres créances	110'374.16		120'964.54	
9119.0	Stock de vins	27'499.16		34'057.74	
9119.00	Impôts anticipés à récupérer	82'075.00		85'906.80	
9119.03	Association la Balle Jaune, avance lancement Association	800.00		1'000.00	
9119.45	IP ordures ménagères/déchets				

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021	
		actifs	passifs	actifs	passifs
9119.45.2	IP ordures ménagères/déchets - invest.				
9119.46	IP égouts/épuration				
9119.81	IP eaux				
9119.81.1	IP eaux fonctionnement (7.7%)				
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	3'889'760.11		3'922'260.11	
9120	Titres & Placements	600'781.00		600'781.00	
9120.00	Titres & Placements	600'781.00		600'781.00	
9122	Prêts	2'500.00		5'000.00	
9122.01	Prêt au FC Roche sans intérêts (remboursement en 4 annuités)	2'500.00		5'000.00	
9123	Terrains & Bâtiments	3'286'479.11		3'316'479.11	
9123.00	Terrains & Bâtiments	2'776'445.00		2'776'445.00	
9123.31.00	Terrain Holcim	1.00		1.00	
9123.342.00	Ancien Moulin (préavis 25/00) Fr. 97'014.55	1.00		1.00	
9123.342.0934	Ancien Moulin, rénovation & transformation (Préavis 09/34)	510'032.11		540'032.11	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	338'953.81		283'414.05	
9139	Actifs transitoires	338'953.81		283'414.05	
9139.00	Actifs transitoires	284'150.81		245'099.05	
9139.04	Solde de l'Etabl. scolaire de Villeneuve Haut-Lac	54'803.00		38'315.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021	
		actifs	passifs	actifs	passifs
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	7'907'818.55		8'165'134.25	
9141	Ouvrages de génie civil	1'794'622.22		1'595'362.37	
9141.17.1208	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines 08/2012	895.98		3'395.98	
9141.31.1212	Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins 12/2012	13'000.00		26'000.00	
9141.31.1947	Réfection de chemins et de collecteurs AF, préavis 47/2019	35'001.05		40'801.05	
9141.31.2206	Etude capacité des ponts des chemins AF, préavis 06/2022	38'761.90			
9141.359.1313	Collège Prés-Clos, création piste de saut pour athlétisme 13/2013	21'349.90		26'689.90	
9141.42.1434	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	266'709.45		263'441.85	
9141.42.1834	Elaboration du PGA et de son règlement, préavis 34/2018	130'203.20		124'693.00	
9141.42.1942	Division parcelle 751 et vente d'une partie, préavis 42/2019			4'093.25	
9141.42.2058	PA Les Vernes charges foncières, préavis 58/2020	247'496.80		49'752.10	
9141.42.2175	Plan de zone réservée communale, préavis 75/2021			29'721.35	
9141.42.2203	Vente surfaces à Berisha et Geo Technology SA, préavis 03/2022				
9141.43.1423	Réfection rue de la Bâtie, préavis 23/2014	11'000.00		22'000.00	
9141.430.1536	Aménagement piétonnier, création 128 places Prés-Clos 36/2015	117'739.25		143'539.25	
9141.430.1830	Réaménagement. RC780 et création arrêts de bus, préavis 30/2018	430'822.85		456'922.85	
9141.430.1833	Réfection du chemin de l'Allex, préavis 33/2018	82'643.55		91'826.55	
9141.430.2167	Création places de parc bâtie, préavis 67/2021	9'693.00		9'693.00	
9141.431.1538	Réaménagement rue du Grammont, préavis n° 38/2015	23'471.60		29'340.60	
9141.431.1720	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet 20/2017	4'807.50		5'607.50	
9141.431.2053	Rempl. éclairage Pré Cava et Vers la Gare, préavis 53/2020			1'737.00	
9141.47.1936	Financement de la construction du Canal du Haut Lac 36/2019	361'026.19		266'107.14	
9143	Bâtiments & Constructions	3'189'834.41		3'506'666.86	
9143.343.1721	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers 21/2017	11'746.15		14'246.15	
9143.343.1940	Réfection de l'appartement au rez, Maison des Vurziers 40/2019	15'528.41		16'822.41	
9143.344.00	Réfection appartement rue des Salines 4, préavis 52/2016	10'800.00		14'400.00	
9143.344.01	Réfection appartement rue des Salines 4, préavis 52/2016	2'250.00		3'000.00	
9143.344.1716	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4, préavis 16/2017	51'011.00		61'214.00	
9143.351.1161	Collège des Salines, raccod. centrale de chauffage à distance 61/2011	47'400.00		52'140.00	
9143.351.2168	Changement stores Collège des Salines, préavis 68/2021	14'409.85		18'012.85	
9143.352.1318	Rotzérane, raccod. de chauffage à distance, préavis 18/2013	25'800.00		27'960.00	
9143.352.1653	Rotzérane, réfection partielle de la salle, préavis 53/2016	20'400.00		27'200.00	
9143.354.00	MAISON DES SAULNIERS (bâtiment à amortir)	315'696.60		385'696.60	
9143.354.1425	Maison des Saulniers, raccod. chauffage à distance 25/2014	22'600.00		24'500.00	
9143.357.1712	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos, préavis 12/2017			35'302.45	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021	
		actifs	passifs	actifs	passifs
9143.359.00	Collège Prés-Clos	911'392.40		997'392.40	
9143.359.1206	Agrandissement Collège Prés-Clos, préavis 06/2012	1'722'000.00		1'808'100.00	
9143.359.1318	Collège Prés-Clos, raccod. de chauffage à distance 18/2013	18'800.00		20'680.00	
9144	Installations Services Industriels	2'711'066.67		2'840'011.67	
9144.46.1946	Curage collecteurs de drainage agricoles, préavis 46/2019	18'882.10		47'217.10	
9144.81.1433	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	2'692'184.57		2'792'794.57	
9145	Forêts			7'351.20	
9145.32.1719	Remplacement du pont d'Egraz, préavis 19/2017			7'351.20	
9146	Mobilier, machines	212'295.25		215'742.15	
9146.19.1545	Remplacement matériel informatique et télécom, préavis 45/2015			1'936.90	
9146.19.1952	Rempl. logiciels de gestion et serveur, préavis 52/2019	149'866.45		169'160.45	
9146.19.2207	Accès électroniques aux bâtiments communaux, préavis 07/2022	36'462.00			
9146.351.1941	Mise à niveau du réseau internet, préavis 41/2019	25'500.00		38'250.00	
9146.352.1715	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane 15/2017	466.80		6'394.80	
9146.45.2204	Installation de GastroVert Private, préavis 04/2022				
916	SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS	3.00		3.00	
9165	Subventions et participations à amortir	3.00		3.00	
9165.11.010	Plan directeur communal	1.00		1.00	
9165.11.030	Etude aménagement Z.I. les Vernes, 1ère étape	1.00		1.00	
9165.42.020	PPA Le Grand-Cercllet	1.00		1.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021	
		actifs	passifs	actifs	passifs
92	PASSIF		18'220'817.08		17'156'210.45
920	ENGAGEMENTS COURANTS		306'450.10		321'213.06
9200	Créanciers		281'894.40		297'257.36
9200.1	Créanciers-collectifs		281'894.40		297'257.36
9201	Créanciers - salaires peronnel				
9201.00	Créanciers - salaires personnel				
9201.02	Créanciers - LPP				
9201.04	Créanciers - Retenue de salaires AVS				
9201.05	Créanciers - Retenue de salaires IJM/AA				
9206	Comptes courants créanciers		24'555.70		23'955.70
9206.350	Cautions pour locations de salles		3'300.00		2'700.00
9206.611	Contribution compensatoire parking		4'500.00		4'500.00
9206.811	Taxes provisoires de raccordement eau potable		15'525.00		15'525.00
9206.812	Taxes définitives de raccordement eau potable		1'230.70		1'230.70
9209	Autres engagements courants				
9209.45	TVA ordures ménagères/déchets				
9209.46	TVA égouts/épuration				
9209.81	TVA eaux				
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		8'850'000.00		10'322'600.00
9221	Emprunts par obligation simple		8'850'000.00		10'322'600.00
9221.1206	BCV ATF 5300.71.42 Agrand. coll. Prés-Clos		1'850'000.00		1'950'000.00
9221.1207	BCV 5298.22.72 Emprunt Grand-Cercllet				22'600.00
9221.21	PostFinance, Regroupement de plusieurs emprunts		7'000'000.00		7'000'000.00
9221.4	BCV emprunt salle polyvalente				450'000.00
9221.5	Swissquote, transf. Maison des Saulniers				900'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES		113'868.36		113'499.80
9259	Passifs transitoires		113'868.36		113'499.80
9259.00	Passifs transitoires, créanciers		113'868.36		113'499.80

Compte	Désignation	Comptes 2022		Comptes 2021	
		actifs	passifs	actifs	passifs
928	FONDS DE RESERVE		7'508'404.34		5'051'384.52
9280	Fonds de réserve recettes affectées		1'769'021.54		1'594'108.80
9280.3	Recettes affectées - Participations des privés aux Abris PC		182'496.00		182'496.00
9280.4	Recettes affectées - Participations des privés taxes place de parc		16'500.00		16'500.00
9280.5	Recettes affectées - Manifestations touristiques		8'194.00		4'464.00
9280.62	Recettes affectées - Réseau d'eau		1'192'948.93		1'079'223.49
9280.63	Recettes affectées - Services industriels		316'047.81		258'590.51
9280.7	Recettes affectées - Soutien énergies renouvelables		52'834.80		52'834.80
9281	Fonds de renouvellement		73'979.52		73'979.52
9281.1	Fonds de renouvellement - Forêts		57'000.00		57'000.00
9281.4	Fonds de rénovation - Eglise Protestante		11'769.42		11'769.42
9281.5	Fonds de renouvellement - Tennis Club de Roche		5'210.10		5'210.10
9282	Fonds de réserve		5'665'403.28		3'383'296.20
9282.1	Fonds de réserve - Energies renouvelables		133'950.65		118'562.60
9282.12	Fonds de réserve - Subventions nouvelles énergies		125'000.00		125'000.00
9282.14	Fonds de réserve - Renouvellement éclairage public		150'000.00		100'000.00
9282.2	Fonds de réserve - Domaine et Bâtiments		1'889'194.85		941'629.85
9282.22	Fonds de réserve - Rattrapage péréquatif		570'000.00		570'000.00
9282.25	Fonds de réserve - Soutien économique aux entreprises		50'000.00		50'000.00
9282.27	Fonds de réserve - Qualité de vie		50'000.00		50'000.00
9282.3	Fonds de réserve - Travaux		1'571'760.93		643'995.93
9282.4	Fonds de réserve - Abri P.C.		169'396.00		169'396.00
9282.5	Fonds de réserve - Nature et patrimoine		128'397.90		128'397.90
9282.6	Fonds de réserve - Egouts & épuration		437'480.75		268'591.72
9282.61	Fonds de réserve - Spécial "intempéries"		3'922.20		3'922.20
9282.7	Fonds de réserve - Débiteurs douteux		155'300.00		141'800.00
9282.72	Fonds de réserve - Risque de taxations		218'000.00		59'000.00
9282.8	Fonds de réserve - Arbres et plantations (Belotti)		13'000.00		13'000.00
929	CAPITAL		1'442'094.28		1'347'513.07
9290	CAPITAL		1'442'094.28		1'347'513.07
	TOTALISATION	18'220'817.08	18'220'817.08	17'156'210.45	17'156'210.45