

Compte	Désignation	Comptes 2024		Comptes 2023	
		actifs	passifs	actifs	passifs
91	ACTIF	17'826'216.08		17'486'715.94	
910	DISPONIBILITES	3'971'723.13		2'720'981.20	
9100	Caisse	4'058.35		1'185.65	
9100.00	Caisse	4'058.35		1'185.65	
9101	Compte de chèques postaux	1'891'830.46		1'641'645.88	
9101.00	CCP 18-1801-8 - CC	1'891'830.46		1'641'645.88	
9102	Banques	2'075'834.32		1'078'149.67	
9102.00	BCV - T 0812.23.10 - CC	13'694.07		779'416.32	
9102.1	BCV - R 5302.65.16 - Eglise protestante			51'052.35	
9102.1206	BCV - A 5298.22.71 - Collège de Prés-Clos	62'140.25		112'139.05	
9102.1207	BCV - C 5298.22.72 - PPA Grand Cercllet			-4.00	
9102.4	Placements bancaires	2'000'000.00			
9102.6	BCV - K 5344.63.09 - Location Rotzérane			135'545.95	
911	DEBITEURS	1'935'004.52		1'696'945.91	
9112	Impôts à encaisser	1'217'033.02		1'157'680.48	
9112.0	ACI, solde fin d'année	48'042.47		49'609.42	
9112.1	ACI, impôts PP, PM & IS	1'083'529.61		1'027'190.05	
9112.3	ACI, impôts IA	85'460.94		80'881.01	
9115	Débiteurs	197'324.93		428'293.54	
9115.11	Débiteurs divers	99'726.73		339'848.19	
9115.15	Débiteurs sans facturation	8'276.00			
9115.20.1	Débiteurs transmis à société de recouvrement	47'215.40		41'381.05	
9115.45	Débiteurs taxe ordures	42'106.80		47'064.30	
9119	Autres créances	520'646.57		110'971.89	
9119.0	Stock de vins	17'565.06		16'089.09	
9119.00	Impôts anticipés à récupérer	89'197.65		86'819.95	
9119.03	Association la Baile Jaune, avance lancement Association	600.00		800.00	
9119.05	Créances à long terme	413'283.86			
9119.45	IP ordures ménagères/déchets			4'911.76	
9119.46	IP égouts/épuration			30.75	
9119.81	IP eaux			736.45	
9119.81.1	IP eaux fonctionnement (7.7%)			1'583.89	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Comptes 2023	
		actifs	passifs	actifs	passifs
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	3'831'558.11		3'859'760.11	
9120	Titres & Placements	602'581.00		600'781.00	
9120.00	Titres & Placements	602'581.00		600'781.00	
9122	Prêts	2'500.00		2'500.00	
9122.01	Prêt au FC Roche sans intérêts (remboursement en 4 annuités)	2'500.00		2'500.00	
9123	Terrains & Bâtiments	3'226'477.11		3'256'479.11	
9123.00	Terrains & Bâtiments	2'776'445.00		2'776'445.00	
9123.31.00	Terrain Holcim			1.00	
9123.342.00	Ancien Moulin (préavis 25/00) Fr. 97'014.55			1.00	
9123.342.093	Ancien Moulin, rénovation & transformation (Préavis 09/34)	450'032.11		480'032.11	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	770'119.03		959'978.72	
9139	Actifs transitoires	770'119.03		959'978.72	
9139.00	Actifs transitoires	784'482.30		934'404.38	
9139.04	Solde de l'Etabl. scolaire de Villeneuve Haut-Lac	-14'363.27		25'574.34	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	7'317'811.29		8'249'047.00	
9141	Ouvrages de génie civil	1'590'188.56		2'392'630.38	
9141.31.1947	Réfection de chemins et de collecteurs AF, préavis 47/2019	35'001.05		35'001.05	
9141.31.2208	Réfection chemins AF 1ère étape, préavis 08/2022	263'093.55		35'230.95	
9141.31.2431	Etude de réfection chemins AF 2ème étape, préavis 31/2024	26'720.95			
9141.359.131	Collège Prés-Clos, création piste de saut pour athlétisme (1	10'669.90		16'009.90	
9141.42.1434	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	202'481.20		267'420.25	
9141.42.1834	Elaboration du PGA et de son règlement, préavis 34/2018	159'425.35		119'803.20	
9141.42.2058	PA Les Vernes charges foncières, préavis 58/2020			851'424.60	
9141.430.153	Aménagement piétonnier, création 128 places parc lieu-dit "P	66'139.25		91'939.25	
9141.430.183	Réaménagement. RC780 et création arrêts de bus, préavis 30/2018	378'622.85		404'722.85	
9141.430.183	Réfection du chemin de l'Allex, préavis 33/2018	72'487.55		77'565.55	
9141.430.231	Réfection RC780 et rue communales préavis 19/2023	67'996.20		71'574.95	
9141.430.232	Prest. Ingénieur civil route de desserte les Vernes (22/2023	13'830.90			
9141.431.153	Réaménagement rue du Grammont, préavis n° 38/2015	11'733.60		17'602.60	
9141.431.172	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cercle	3'207.50		4'007.50	
9141.431.221	Extinction ponctuelle éclairage public préavis 14/2022			27'391.45	
9141.431.252	Amélioration de l'éclairage public, préavis 25/2024	140'168.58			
9141.44.2434	Aménagement d'une place de rencontre, préavis 34/2024	3'221.40			
9141.47.1936	Participation au financement de la construction du Canal du	108'884.28		372'936.28	
9143	Bâtiments & Constructions	2'994'452.56		2'962'450.35	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Comptes 2023	
		actifs	passifs	actifs	passifs
9143.343.172	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers, (21/201	6'746.15		9'246.15	
9143.343.194	Réfection de l'appartement au rez, Maison des Vurziers - Rue	12'940.41		14'234.41	
9143.344.00	Réfection appartement rue des Salines 4 (Préavis 52/2016)	3'600.00		7'200.00	
9143.344.01	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/16)	750.00		1'500.00	
9143.344.171	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4, préavis 1	30'605.00		40'808.00	
9143.348.232	Transformation du bâtiment en une garderie, préavis 20/2023	367'678.15		42'631.30	
9143.351.116	Collège des Salines, raccord. centrale de chauffage à distan	37'920.00		42'660.00	
9143.351.216	Changement stores Collège des Salines, préavis 68/2021	7'203.85		10'806.85	
9143.352.131	Rotzérane, raccod. de chauffage à distance (18/2013)	21'480.00		23'640.00	
9143.352.165	Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	6'800.00		13'600.00	
9143.353.221	Réaménagement du local voirie, préavis 13/2022			11'514.64	
9143.354.00	MAISON DES SAULNIERS (bâtiment à amortir)	175'696.60		245'696.60	
9143.354.142	Maison des Saulniers, raccod. chauffage à distance (25/2014)	18'800.00		20'700.00	
9143.359.00	Collège Prés-Clos	739'392.40		825'392.40	
9143.359.120	Agrandissement Collège Prés-Clos - 06/2012	1'549'800.00		1'635'900.00	
9143.359.131	Collège Prés-Clos, raccod. de chauffage à distance (18/2013)	15'040.00		16'920.00	
9144	Installations Services Industriels	2'490'964.57		2'601'011.67	
9144.46.1946	Curage collecteurs de drainage agricoles, préavis 46/2019			9'437.10	
9144.81.1433	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	2'490'964.57		2'591'574.57	
9144.81.2427	Remplacement conduite d'eau "Chambon", préavis 27/2024	26'504.45			
9146	Mobilier, machines	242'205.60		292'954.60	
9146.19.1952	Rempl. logiciels de gestion et serveur, préavis 52/2019	111'278.45		130'572.45	
9146.19.2207	Accès électroniques aux bâtiments communaux, préavis 07/2022	130'927.15		149'632.15	
9146.351.194	Mise à niveau du réseau internet, préavis 41/2019			12'750.00	
916	SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS			3.00	
9165	Subventions et participations à amortir			3.00	
9165.11.010	Plan directeur communal			1.00	
9165.11.030	Etude aménagement Z.I. les Vernes, 1ère étape			1.00	
9165.42.020	PPA Le Grand-Cercllet			1.00	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Comptes 2023	
		actifs	passifs	actifs	passifs
92	PASSIF		17'826'216.08		17'486'715.94
920	ENGAGEMENTS COURANTS		767'078.22		149'839.60
9200	Créanciers		757'197.12		93'536.62
9200.1	Créanciers-collectifs		757'197.12		93'536.62
9201	Créanciers - salaires peronnel		2'981.10		
9201.03	Créanciers - Allocations familiales		-2'860.00		
9201.04	Créanciers - Retenue de salaires AVS		5'841.10		
9206	Comptes courants créanciers		6'900.00		23'955.70
9206.350	Cautions pour locations de salles		2'400.00		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
9206.812	Taxes définitives de raccordement eau potable				1'230.70
9209	Autres engagements courants				32'347.28
9209.45	TVA ordures ménagères/déchets				13'415.68
9209.46	TVA égouts/épuration				14'827.65
9209.81	TVA eaux				4'103.95
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		6'700'000.00		7'250'000.00
9221	Emprunts par obligation simple		6'700'000.00		7'250'000.00
9221.1206	BCV ATF 5300.71.42 Agrand. coll. Prés-Clos		1'200'000.00		1'750'000.00
9221.21	CIP, Regroupement de plusieurs emprunts		5'500'000.00		5'500'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES		437'180.79		375'594.86
9259	Passifs transitoires		437'180.79		375'594.86
9259.00	Passifs transitoires, créanciers		437'180.79		375'594.86

Compte	Désignation	Comptes 2024		Comptes 2023	
		actifs	passifs	actifs	passifs
928	FONDS DE RESERVE		8'286'988.50		8'169'610.67
9280	Fonds de réserve recettes affectées		1'818'782.26		1'856'699.10
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 d		16'500.00		16'500.00
9280.5	Recettes affectées - Manifestations touristiques		15'565.40		11'370.00
9280.61	Recettes affectées - Gestion des déchets		-9'481.77		
9280.62	Recettes affectées - Réseau d'eau		1'369'999.98		1'286'276.33
9280.63	Recettes affectées - Services industriels		243'702.65		291'538.27
9280.7	Recettes affectées - Soutien énergies renouvelables, efficac				68'518.50
9281	Fonds de renouvellement		262'210.10		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
9281.5	Fonds de renouvellement - Tennis Club de Roche		5'210.10		5'210.10
9281.6	Réserve de préfinancement - Travaux Rotzéranne		200'000.00		
9282	Fonds de réserve		6'205'996.14		6'238'932.05
9282.1	Fonds de réserve - Energies renouvelables		217'688.20		133'950.65
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		150'000.00
9282.2	Fonds de réserve - Domaine et Bâtiments		1'771'186.57		2'035'238.57
9282.21	Réserve de préfinancement - Projet Duo		500'000.00		
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		1'616'671.45		1'971'760.93
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		467'433.82		464'965.80
9282.61	Fonds de réserve - Spécial "intempéries"		3'922.20		3'922.20
9282.7	Fonds de réserve - Débiteurs douteux		155'300.00		155'300.00
9282.72	Fonds de réserve - Risque de taxations		218'000.00		218'000.00
9282.8	Fonds de réserve - Arbres et plantations (Belotti)		13'000.00		13'000.00
929	CAPITAL		1'634'968.57		1'541'670.81
9290	CAPITAL		1'634'968.57		1'541'670.81
91	TOTALISATION	17'826'216.08	17'826'216.08	17'486'715.94	17'486'715.94