

## Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		2020	2019
	<b>Actifs</b>	<b>30'635'336.41</b>	<b>31'309'406.91</b>
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>30'635'336.41</b>	<b>31'309'406.91</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>8'852'612.72</b>	<b>8'430'154.81</b>
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>800.00</b>	<b>1'600.00</b>
9100.000	Caisse	800.00	1'600.00
<b>9101</b>	<b>PostFinance</b>	<b>1'450'546.23</b>	<b>6'662'113.95</b>
9101.000	PostFinance - IBAN CH90 09000000 1002 1000 2	1'450'546.23	6'662'113.95
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>7'401'266.49</b>	<b>1'766'440.86</b>
9102.000	BCV - IBAN CH12 0076 7000 C001 4043 9	3'286'013.15	892'406.05
9102.020	Banque Raiffeisen - IBAN CH03 8012 30000034 3153 1	4'115'253.34	874'034.81
9102.030	BCF- IBAN CH800076 8300 1146 0460 8		
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	<b>3'475'292.11</b>	<b>3'652'529.02</b>
<b>9111</b>	<b>Comptes courants débiteurs</b>		<b>18'790.00</b>
9111.303	Allocations familiales		18'790.00
<b>9112</b>	<b>Impôts à encaisser</b>	<b>2'959'109.20</b>	<b>3'195'904.90</b>
9112.000	ACI - Impôts PP + PM + IS	2'517'036.51	2'705'855.85
9112.010	ACI - Impôts Personnes Morales		
9112.020	ACI - Impôts à la Source		
9112.030	ACI - Impôt anticipé des contribuables	387'656.25	363'893.67
9112.040	ACI - Soldes à recevoir	54'416.44	126'155.38
<b>9115</b>	<b>Débiteurs</b>	<b>420'571.91</b>	<b>342'223.12</b>
9115.000	Débiteur collectif BDI		
9115.010	Débiteur collectif	410'538.10	337'876.12
9115.020	Tampon débiteurs (lettrage)		
9115.030	Avances sur salaires		
9115.040	Cogestim - soldes à recevoir	-11'299.45	3'830.40
9115.100	AFC - Impôt anticipé à recevoir		516.60
9115.150	AFC - Débiteur TVA	21'333.26	
<b>9119</b>	<b>Autres créances</b>	<b>95'611.00</b>	<b>95'611.00</b>
9119.100	IP TVA - Ordures fonctionnement		
9119.110	IP TVA - Ordures investissements		
9119.120	IP TVA - Epuration fonctionnement		
9119.130	IP TVA - Epuration investissements		
9119.140	IP TVA - Service des eaux fonctionnement		
9119.150	IP TVA - Service des eaux investissements		
9119.160	IP TVA - Port Vallamand fonctionnement		
9119.170	IP TVA - Port Vallamand investissements		
9119.300	Compte de transition - Servitude publique, parcelles 4-5-8, Salavaux	95'611.00	95'611.00
9119.320	Intérêts passifs à répartir		
9119.600	Vallamand - Quartier des Roches		
9119.610	Chabrey - Syndicat AF des Chenevières -ruisseau à ciel ouvert - préavis 2019/05		
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>5'457'475.02</b>	<b>5'488'248.65</b>
<b>9120</b>	<b>Titres et Placements</b>	<b>294'917.65</b>	<b>294'917.65</b>

## Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		2020	2019
9120.000	Actions Romande Energie	1'000.00	1'000.00
9120.010	Banque Raiffeisen - Part sociale	200.00	200.00
9120.200	PostFinance e-Deposito - IBAN CH47 09000000 9262 9207 0	293'712.65	293'712.65
9120.500	Autres titres et parts sociales	5.00	5.00
<b>9123</b>	<b>Terrains et Bâtiments</b>	<b>5'162'557.37</b>	<b>5'193'331.00</b>
9123.000	Terrains et bâtiments	1'651'481.00	1'643'331.00
9123.210	Port Vallamand - Petite battellerie	3'400'000.00	3'550'000.00
9123.220	Vallamand - Maison de Commune		
9123.230	Port Vallamand - Couvert yc garages et prolongation toiture buvette 2014/03 -->	1'608.50	
9123.240	Montmagny - Ancien collège		
9123.250	Chabrey - Ancien collège		
9123.260	Montmagny - Reconstruction refuge Le Charmontel - 2015/03		
9123310	Port Vallamand - Panneaux photov. 2019/10	109'467.87	
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>153'867.95</b>	<b>227'284.52</b>
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>153'867.95</b>	<b>227'284.52</b>
9139.000	Actifs transitoires	153'867.95	227'284.52
<b>914</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>12'497'801.86</b>	<b>13'306'403.16</b>
<b>9141</b>	<b>Ouvrages de génie civil</b>	<b>2'889'100.81</b>	<b>3'525'014.40</b>
9141.000	Vallamand / Salavaux - Travaux	455'271.85	465'271.85
9141.010	Bellerive / Cotterd - Travaux		
9141.050	Montmagny - Epuraton	585'409.25	605'409.25
9141.090	Vallamand - Epuraton	219'320.00	252'320.00
9141.100	Trottoir bord du lac - Vallamand		
9141.110	Vallamand - Routes	247'289.65	267'289.65
9141.130	Villars-le-Grand -Travaux village et trottoirs	502'567.80	527'567.80
9141.140	Villars-le-Grand - Giratoire Riaux	149'354.90	169'354.90
9141.160	Luminaires à vapeur mercure - 2012/15 --> 2033	130'016.30	140'016.30
9141.180	Achat parcelle No 40 à Salavaux - préavis No 2015/10		
9141200	Eclairage public Cotterd/Chabrey 2020/09		
9141.310	Réfections ouvrages agricoles (chemins AF) - 2015/04 --> 2021		361'453.35
9141.320	Création gare routière Rte d'Avenches (EPK) - 2016/01 --> 2025	196'208.05	229'608.05
9141330	Assainissement luminaires 2016/12		
9141.340	Chemins AF, 3ème étape - coll. eau - préavis 2017/05	257'319.16	506'723.25
9141.350	Assainissement luminaires 2016/12	146'343.85	
<b>9143</b>	<b>Bâtiments et Constructions</b>	<b>9'239'299.17</b>	<b>9'406'454.27</b>
9143.010	Cotterd - Abri Protection Civile		
9143.020	Salavaux - Administration et locatif communal		
9143.120	Salavaux - Ecole Primaire Kaleidoscope (EPK) - 2015/01 --> 2045	8'848'486.37	9'195'986.37
9143.130	Accueil de jour parascolaire - préavis2016/02	10'637.85	20'387.85
9143.140	Villars-le-Grand - Réfection Tour de l'Horloge - préavis 2017/07		
9143.150	Réfection bâtiment voirie Vallamand - Préavis 2018/04	193'174.95	190'080.05
9143.160	Château de Constantine - Préavis 2020/02	187'000.00	
<b>9144</b>	<b>Installations Services industriels</b>	<b>52'628.74</b>	<b>22'661.35</b>
9144.011	Chabrey - Remise à ciel ouvert Ruisseau de Champmartin 2019/05	-55'946.68	22'661.35
9144.012	Réservoir de Charmontel - 2021/03		

**Bilan**

1.1.2020 - 31.12.2020

		2020	2019
9144.013	Réservoir de Charmontel - 2021/03	108'575.42	
9144.090	Déplacement conduite EP-Rte de Chabrey -2015/05		
<b>9145</b>	<b>Forêts</b>	<b>110'402.00</b>	<b>110'402.00</b>
9145.000	Forêts	110'402.00	110'402.00
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules à amortir</b>	<b>206'371.14</b>	<b>241'871.14</b>
9146.000	Mur - Benne compactrice		4'000.00
9146.020	Achat balayeuse - 2013/01 --> 2019		
9146.030	Achat véhicule utilitaire - 2014/05 -->2024	62'540.00	78'040.00
9146.040	Benne compactrice - Villars-le-Grand - 2019/02 -> 2029	47'624.79	52'924.79
9146.050	Achat tracteur - 2019/01 -> 2029	96'206.35	106'906.35
<b>915</b>	<b>PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS</b>	<b>21'001.00</b>	<b>21'001.00</b>
<b>9153</b>	<b>Titres et papiers-valeur</b>	<b>21'001.00</b>	<b>21'001.00</b>
9153.000	Coopérative Les Savoies - Salavaux	20'000.00	20'000.00
9153.010	Abattoir Régional Avenches	1'000.00	1'000.00
9153.020	Titres et papiers valeurs - Vallamand	1.00	1.00
<b>916</b>	<b>SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>58'350.00</b>	<b>64'850.00</b>
<b>9162</b>	<b>Associations de communes</b>	<b>58'350.00</b>	<b>64'850.00</b>
9162.100	Paroisse catholique St-Maire Avenches -aménagement locaux de catéchisme - préavis 2	58'350.00	64'850.00
<b>917</b>	<b>AUTRES DEPENSES A AMORTIR</b>	<b>118'935.75</b>	<b>118'935.75</b>
<b>9170</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>118'935.75</b>	<b>118'935.75</b>
9170.000	Développement territorial	118'935.75	118'935.75

## Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		2020	2019
	<b>Passifs</b>	<b>-30'635'336.41</b>	<b>-31'309'406.91</b>
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>-30'635'336.41</b>	<b>-31'309'406.91</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-3'281'624.20</b>	<b>-2'657'382.00</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>	<b>-585'780.40</b>	
9200.150	AFC - Créancier TVA		
9200.160	Créanciers	-585'780.40	
9200.301	Salaires du personnel		
9200.303	Caisse AVS/AC		
9200.304	Caisse de pension		
9200.305	Assurances accidents et maladie		
<b>9206</b>	<b>Comptes-courants créanciers</b>	<b>-62'966.65</b>	<b>-27'324.85</b>
9206.000	Compte courant Funérarium Les Savoies- clôturé 2019		
9206.020	Projet GMS Global Med Salavaux	-20'503.15	-27'324.85
9206.030	Compte courant "Régionalisation épuration Basse-Broye/Vully	-42'463.50	
<b>9209</b>	<b>Autres engagements courants</b>	<b>-2'632'877.15</b>	<b>-2'630'057.15</b>
9209.000	Compte d'attente Constantine - parcelle 3281		
9209.030	Port Mur - Dépôt clés	-470.00	-410.00
9209.100	TVA due - Ordures ménagères		
9209.120	TVA due - Epuration		
9209.140	TVA due - Service des eaux		
9209.160	TVA due - Port Vallamand		
9209.170	IP TVA - Port Vallamand investissements		
9209.200	Salle polyvalente Salavaux & salle communale Vallamand - Dépôt clés	-600.00	-600.00
9209.450	Bennes compactrices - Dépôt cartes	-53'710.00	-49'780.00
9209.460	Port Vallamand - Dépôt pour l'électricité	-9'000.00	-7'500.00
9209.470	Port Vallamand - Droits de boucle	-2'536'897.15	-2'540'997.15
9209.480	Port Vallamand - Dépôt clés	-7'600.00	-7'720.00
9209.490	Port Vallamand - Dépôt badges	-19'100.00	-18'500.00
9209.500	EPK Salavaux - Dépôt clés	-5'500.00	-4'550.00
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>-12'709'000.00</b>	<b>-14'384'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunts par obligation simple</b>	<b>-12'709'000.00</b>	<b>-14'384'000.00</b>
9221.000	BCV ATF no 5045.21.51-taux 1,65% --> clôturé 2019		
9221.050	BCV ATF no 5219.25.04-taux 1,65% --> 02.07.2021	-779'000.00	-805'000.00
9221.090	BCV ATF no 5174.83.58-taux 1.20% --> 20.11.2020		
9221.110	BCV Prêt no 5260.06.93-taux 2,25% --> 20.11.2017		-1'549'000.00
9221.300	Raiffeisen ATF no 34315.85/1-taux 3% (dès 15.03.2016=regroupé avec 9221.34)		
9221.320	Raiffeisen ATF no 34315.69/1-taux 1,90%--> 28.02.2015		
9221.330	Raiffeisen ATF no 34315.63/1-taux 2,90%--> clôturé 2019		
9221.340	Raiffeisen Prêt no 34315.85/1 (EPK)-1.34% --> 2031	-8'780'000.00	-8'780'000.00
9221.400	PostFinance Reconnaissance dette PF.005331 - 0.88% --> 09.11.2029	-3'150'000.00	-3'250'000.00
9221.500	BCF ATF 047-05-taux 3,45% --> 31.12.2015		
9221.510	BCF ATF 994-04-taux 3,55% --> 30.06.2016		
9221.520	BCF ATF 049-07-taux 1,70% --> 30.06.2015		
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-284'906.77</b>	<b>-607'363.38</b>

**Bilan**

1.1.2020 - 31.12.2020

		2020	2019
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>	<b>-284'906.77</b>	<b>-607'363.38</b>
9259.000	Passifs transitoires	-184'906.77	-507'363.38
9259.010	Provision péréquation	-100'000.00	-100'000.00
<b>928</b>	<b>FONDS DE RESERVE</b>	<b>-9'728'591.12</b>	<b>-9'278'372.40</b>
<b>9280</b>	<b>Fonds de réserve recettes affectées</b>	<b>-7'297'961.15</b>	<b>-6'727'173.87</b>
9280.160	Fonds affecté - Tourisme	-331'357.21	-225'865.78
9280.460	Fonds affecté - Epuration	-4'407'734.71	-4'028'172.07
9280.810	Fonds affecté - Eaux	-2'558'869.23	-2'473'136.02
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement</b>	<b>-695'000.00</b>	<b>-695'000.00</b>
9281.340	Fonds reconstruction - Refuge forestierLe Charmontel		
9281.350	Fonds renouvellement - Bâtiments	-325'000.00	-325'000.00
9281.430	Fonds renouvellement - Routes	-370'000.00	-370'000.00
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>-1'735'629.97</b>	<b>-1'856'198.53</b>
9282.000	Fonds - Investissements futurs	-816'462.10	-816'462.10
9282.010	Fonds - Gare routière Route d'Avenches-EPK		
9282.020	Fonds - Ecole Primaire Kaléidoscope - EPK - Salavaux		
9282.030	Fonds pour Stands de tir - Préavis 2018/06	-60'000.00	-180'000.00
9282.040	Fonds pour consolidation Les Grandes Vignes Vallamand	-300'000.00	-300'000.00
9282.220	Fonds - Pertes sur débiteurs	-409'167.87	-409'736.43
9282.660	Fonds - Protection Civile		
9282.730	Fonds - Covid-19	-150'000.00	-150'000.00
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-4'631'214.32</b>	<b>-4'382'289.13</b>
<b>9290</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-4'631'214.32</b>	<b>-4'382'289.13</b>
9290.000	Capital	-4'631'214.32	-4'382'289.13