



Bilan

		1.1.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2021
91	ACTIF	9 104 102.34		262 429.33	8 661 592.11
910	DISPONIBILITES DU PATRIMOINE FINANCIER	176 824.40		60 190.88	116 633.52
9100.000.00	CAISSE	409.80	739.90		1 149.70
9101.000.00	COMPTE DE CHEQUE POSTAL 10-23032-8	144 892.45		72 155.68	72 736.77
9102.000.00	BCV COMPE COURANT 821.984.2				
9102.000.01	RAIFFEISEN CC 44517.18 - CORP. DROIT PUBLIC	8 481.49	15 739.90		24 221.39
9102.000.03	RAIFFEISEN DEPOT - 44517.07	23 040.66		4 515.00	18 525.66
911	DEBITEURS	309 399.65	125 504.75		436 232.35
9115.000.00	DEBITEURS FACTURATION	230 240.50	177 343.30		407 583.80
9115.000.01	DEBITEURS ANCIEN PROGRAMME Ce montant correspond au solde des débiteurs de l'ancien programme.	39 229.20		38 714.20	515.00
9115.000.02	BILLETS CFF	23 560.05		1 920.05	21 640.00
9115.040.00	TVA - COMPTE COURANT Ce compte correspond aux montants à encaisser sur la TVA au 31 décembre; soit, les décomptes des 3e et 4e trimestres.	16 369.90		9 876.35	6 493.55
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	1 159 059.50		39 800.00	1 119 259.50
9123.000.00	TERRAIN ET BATIMENTS PATR. FINANCIER (EF 311'310.00)	389 259.50			389 259.50
9123.000.01	LE POINT D'EAU - PART SPORTIVE 2007-2036 Ce poste, non soumis à l'amortissement obligatoire, reflète l'état comptable de la part de l'investissement relatif aux infrastructures sportives. Toutefois, selon les conseils de notre réviseur, nous l'amortissons sur 30 ans.	423 200.00		26 450.00	396 750.00
9123.000.02	PART SPORTIVE EXTENSION POINT D'EAU ET UAPE 2017-2046 La nouvelle part sportive concernant l'agrandissement du collège se monte à fr. 400'000.00. L'amortissement de fr. 13'350.00 (30 ans soit 2017 à 2047) est prélevé pour la moitié au groupe finances "230" et pour la moitié au groupe parascolaire "359".	346 600.00		13 350.00	333 250.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	874 755.53		72 185.64	799 713.54
9130.040.02	TVA 765.040 à récupérer sur achat Ce poste, ainsi que les 2 suivants englobent les décomptes TVA. Leur solde est viré au compte courant 9115.040.00. Pour l'instant, nous avons deux dicastères qui sont assujettis à la TVA : l'épuration et l'eau.		21 983.20	21 983.20	0.00
9130.040.08	TVA 765.040 à récupérer sur investissements		14.80	14.80	0.00
9130.041.08	TVA 765.041 à récupérer sur créanciers épuration 7.7 %	-0.05	0.05		0.00
9139.000.00	ACTIFS TRANSITOIRES Ce poste englobe les recettes concernant l'année 2021 à encaisser en 2022.	400 607.90		87 317.50	313 290.40



Bilan

		1.1.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2021
9139.100.00	IMPÔTS ANTICIPES A RECUPERER Ce compte est l'état des impôts anticipés prélevés sur les actions (principalement Romande énergie). Le décompte auprès de l'administration des finances a été établi afin d'obtenir le remboursement.	4 296.56		0.70	4 295.86
9139.200.00	ACI - ARRIERE SUR PERSONNES PHYSIQUES, MORALES ET SOURCES Ce compte représente les arriérés selon boucllement ACI 2021 (administration cantonale des impôts).	453 995.96	9 827.50		463 823.46
9139.500.00	ACI - SOLDE SUR IMPOTS ANTICIPES Ce compte représente les arriérés selon boucllement ACI 2021 (administration cantonale des impôts).	15 855.16	2 448.66		18 303.82
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	6 583 054.26		394 310.06	6 188 744.20
9141.000.00	EPURATION DES EAUX A AMORTIR	1.00			1.00
9141.000.01	STEP - PART CENTRIFUGEUSE CG 18.06.03 (VAL. 24'000.00)	1.00			1.00
9141.000.02	TRAVAUX ASSAINISSEMENT EC/EU (préavis 05/17 1.3 mio 2018-2047)	544 500.00		21 600.00	522 900.00
9141.000.03	RECLASSEMENT PART. INVESTISSEMENT TRAVAUX ASS. EU	420 300.00		16 900.00	403 400.00
9141.000.05	REABILITATION STEP Yverdon 17.26 (Préavis 07/18 fr. 780'000.00 sur 30 ans) Un acompte de fr. 162'012.80 a été versé pour la suite du projet. L'amortissement annuel a été augmenté en conséquence à fr. 22'317.20.	481 364.35	162 012.80	22 317.20	621 059.95
9141.100.00	DECHETTERIE FR. 40'000.00 (CG 29.06.94)	1.00			1.00
9141.101.02	CREDIT D'ETUDE "plan de quartier Champ Muraz" (Préavis 01/18 fr. 240'000.00) Le projet du plan de quartier "Champ Muraz" a été échangé avec la mise en œuvre du projet de l'Hôpital. Ce compte est amorti par le versement des eHnv de fr. 65'000.00 en compensation financière et par une perte de fr. 36'061.15	100 411.15		100 411.15	0.00
9141.102.00	CONTENEURS ENTERRES (Préavis 07/09 fr. 300'000.00) Ce poste a été amorti totalement en 2021.	151 979.80		151 979.80	0.00
9143.000.00	BATIMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (EF 28'000.00)	1.00			1.00
9143.000.02	BATIMENT "LE POINT D'EAU" (Préavis 27/96 2004-2033)	824 337.00		83 500.00	740 837.00
9143.000.03	CLASSE D'ACTIVITE MANUELLES PDE (Préavis 03/12 fr. 43'000.00)	31 300.35		1 422.75	29 877.60
9143.000.04	BATIMENT LE POINT D'EAU (Extension préavis 04/13 2017-2046)	3 964 580.00		152 140.00	3 812 440.00
9143.000.06	CREATION UAPE	58 700.42		3 260.00	55 440.42
9143.050.00	RENOVATION MAISON DE COMMUNE (Amortissement dès 2004)	1.00			1.00
9143.100.00	TERRAIN UTILITE PUBLIQUE CG 7.06.88 (VAL FR. 170'000.00)	1.00			1.00
9143.100.01	AMENAG. PLACE PUBLIQUE CG 4.12.02 (VAL FR. 21'520.00)	1.00			1.00
9143.100.02	ACHAT PARCELLE 401 CG 7.12.01 (VAL. FR. 41'000.00)	1.00			1.00
9143.100.05	MODIFICATION DES LUMINAIRES (Préavis 05/10 fr. 129'000.00)	1.00			1.00
9143.200.00	ECLAIRAGE PUBLIC CG 22.05.90 (VAL. FR. 100'000.00)	1.00			1.00
9143.300.00	ECLAIRAGE PUBLIC CG 25.04.99 (VAL 23'650.00)	1.00			1.00
9143.400.00	MODERATEUR DE TRAFIC CG 25.04.99 (VAL. FR. 17'000.00)	1.00			1.00



Bilan

		1.1.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2021
9143.500.00	SECURITE + MODERATION TRAFIC CG 12.2000 (VAL FR. 21'500.00)	1.00			1.00
9143.600.00	COLUMBARIUM ET JARDIN DU SOUVENIR (Préavis 10/11) Le columbarium est totalement amorti.	522.00		522.00	0.00
9144.000.00	SERVICE DES EAUX	1.00			1.00
9145.000.00	FORÊTS (EF FR. 42'800.00)	1.00			1.00
9146.000.00	TRACTEUR BENNE CG 29.06.94 (VAL. FR. 21'000.00)	1.00			1.00
9146.000.03	MOBILIER SALLE D'ACTIVITES MANUELLES PDE (Préavis 03/12 fr. 27'000.00)	5 039.05		2 519.60	2 519.45
9146.600.00	AMENAGEMENT CHEMIN PIETONS (CG 22.06.05 FR. 60'800.00)	1.00			1.00
9147.000.00	STOCK SACS BIODEGRADABLES	2.14	249.64		251.78
9149.000.00	TERRAIN ZONE SPORTIVE CG 29.06.94	1.00			1.00
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1 009.00			1 009.00
9153.000.00	TITRES PATRIMOINE ADMINISTRATIF Ce poste comptabilise les positions du relevé boursier concernant le patrimoine administratif. L'état du portefeuille au 31.12, valeur nominale totale : fr. 13'160.00 se compose de : 1 action - nominal de fr. 1'000.00 - Cridec, centre de ramassage des déchets 28 actions - nominal de fr. 10.00 - Sucrierie d'Aarberg et Frauenfeld 340 actions- nominal de fr. 25.00 - Romande énergie 8 actions - nominal fr. 200.00 - Maison du Nord Vaudois 1 part sociale nominal de fr. 200.00 - banque Raiffeisen 58 actions - nominal fr. 10.00 - Travys 1 action - nominal fr. 1'000.00 - abattoir régional d'Orbe	1 006.00			1 006.00
9153.000.01	ACTIONS STRID SA (74 pièces à fr. 700.00)	1.00			1.00
9153.000.02	ACTIONS PISCINE D'YVERDON SA (6 actions à fr. 500.00)	1.00			1.00
9153.000.03	ACTIONS SAGENORD (sté de gestion des eaux du Nord Vaudois) Nous avons acquis 44 actions - nominal de fr. 1'000.00 - conformément à la décision du Conseil général selon préavis no 08/06. Ces actions sont amorties.	1.00			1.00
92	PASSIF	9 104 102.34		309 430.20	8 661 592.11
920	ENGAGEMENTS COURANTS	284 031.61	28 482.49		312 514.10
9200.000.00	CREANCIERS DIVERS AU 31.12 Ce montant correspond à l'état des factures reçues en 2022 mais qui concernent l'année 2021.	275 421.61	28 627.49		304 049.10
9209.000.00	PRET CLES POUR DECHETTERIE 246 clés de la déchetterie à fr. 15.00 sont en circulation contre caution.	3 690.00	65.00		3 755.00
9209.000.01	PRET CARTE POUR MOLOK 328 cartes molok à fr. 15.00 sont en circulation contre caution.	4 920.00		210.00	4 710.00
9209.001.00	COMPTE D'ATTENTE				0.00
9209.001.01	SALAIRE				0.00



Bilan

		1.1.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2021
9209.002.00	BILLETS CFF				0.00
9209.003.00	COMPTE D'ATTENTE - bourse de Suchy				0.00
9209.005.00	COMPTE D'ATTENTE - bourse d'Ependes				0.00
921	DETTES A COURT TERME	990 263.30		633 307.65	31 955.65
9210.000.00	BCV - 821.98.42	30 263.30	1 692.35		31 955.65
9210.000.03	RAIFFEISEN ATF moins de 12 mois Cet ATF a été transféré dans le emprunts à moyen et long terme "922"	400 000.00		400 000.00	0.00
9210.000.06	BCV ATF 0.5 % 3 mois réseau EC/EU 5476.92.39 (remplacement 5435.80.19)	260 000.00	0.00	260 000.00	0.00
9210.000.07	BCV - ATF 0.4 % 3 mois renouvelable Cet ATF a été transféré dans le emprunts à moyen et long terme "922"	300 000.00		300 000.00	0.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	5 312 000.00	286 000.00		5 923 000.00
9221.000.02	POSTFINANCE (2'500'000.00 à 0.35 % 2020-2030)extension PDE Le prêt est arrivé à échéance. Il a été reconduit à 0.53 % sur 10 ans au lieu de 0.35 % sur 5 ans. L'amortissement de fr. 60'000.00 a été payé. (refacturé à l'entente)	2 100 000.00		60 000.00	2 040 000.00
9221.000.03	SUVA (900'000.00 à 0.82 % 2016-2023)extension PDE	900 000.00			900 000.00
9221.000.04	BCV 5426.11.56 ATF réseau eau et épuration 1 % 14.06.2028 L'amortissement de fr. 44'000.00 a été payé.	352 000.00		44 000.00	308 000.00
9221.000.05	BCV 5435.80.15 ATF réseau eau et épuration 0.6 % 14.06.2024	430 000.00			430 000.00
9221.000.07	BCV 5498.05.41 ATF (1'040'000.00 - 0.5 % 2020-2035) L'amortissement de fr. 40'000.00 a été payé.	1 020 000.00		40 000.00	980 000.00
9221.000.09	BCV 5476.92.39 (250'000.00 à 0.4 %)1ère tranche réhabilitation Step 31.08.2020	250 000.00	325 000.00	250 000.00	325 000.00
9221.001.03	Raiffeisen - ATF solde collège 1ère étape Cet ATF provient des dettes à court terme moins fr. 20'000.00 d'amortissement "9210.000.03"		380 000.00		380 000.00
9221.001.06	BCV - ATF 0.5 % réseau EC/EU 5435.80.19		260 000.00		260 000.00
9221.001.07	BCV - ATF 0.25 % réseau EC/EU 5428.21.50		300 000.00		300 000.00
9221.001.09	BCV - 5495.50.42 ATF Réhabilitation Step (Fr. 260'000.00 0.25 %)	260 000.00		260 000.00	0.00
923	FONDS SPECIAUX	0.00	1 528.45		0.00
9230.040.02	TVA 765.040 due		14 387.05	14 387.05	0.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	0.00	760.00		760.00
9259.000.00	PASSIFS TRANSITOIRES		760.00		760.00
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	1 552 437.43	7 106.51		1 418 564.14
9280.100.00	FONDS DE RESERVE "EPURATION" Ce fonds a enregistré un prélèvement pour compensation du poste 46 réseau d'égouts et épuration sur l'exercice.	361 147.22		23 254.68	337 892.54

**Bilan**

		1.1.2021	Augmentation	Diminution	31.12.2021
9280.200.00	FONDS DE RESERVE "EAU" Ce fonds a enregistré une attribution pour compensation du poste 81 service des eaux sur l'exercice.	121 356.11	353.14		121 709.25
9280.300.00	FONDS DE RESERVE "taxes de séjour" Ce fonds a enregistré une attribution pour compensation du poste taxe de séjour pour 90 %. Les 10 % restant sont du revenu pour les frais administratifs.	1 187.10	529.20		1 716.30
9282.000.00	RESERVE "DEBITEURS DOUTEUX" La réserve a été ajustée selon la liste transmise par les impôts + le 10 % de nos débiteurs.	108 788.95	34 360.45		143 149.40
9282.100.00	FONDS DE RESERVE "PROTECTION CIVILE - DISPENSE D'ABRI" Ce solde correspond au montant dû à l'Office cantonal de protection civile selon relevé au 31 décembre.	78 455.35		4 881.60	73 573.75
9282.900.00	FONDS DE RESERVE "INVESTISSEMENTS FUTURS" Nous avons prélevé une somme de fr. 140'979.80 pour l'amortissement des moloks.	881 502.70		140 979.80	740 522.90
929	CAPITAL	965 370.00			974 798.22
9290.000.00	CAPITAL	965 370.00	9 428.22		974 798.22