

Actifs	01.01.2022	Augmentation	Retrait	31.12.2022
<b>1 ACTIF</b>	<b>1'641'152.25</b>	<b>10'568'059.00</b>	<b>7'584'260.00</b>	<b>4'624'951.25</b>
<b>10 Patrimoine financier</b>	<b>1'184'644.50</b>	<b>5'115'081.65</b>	<b>5'462'355.35</b>	<b>837'370.80</b>
<b>100 Disponibilités et placements à court terme</b>	<b>841'875.45</b>	<b>3'334'189.05</b>	<b>3'842'796.85</b>	<b>333'267.65</b>
<b>1000 Caisse</b>		<b>2'500.00</b>	<b>1'277.80</b>	<b>1'222.20</b>
<b>10000 Caisse principale</b>		<b>2'500.00</b>	<b>1'277.80</b>	<b>1'222.20</b>
10000.00 Caisse principale		2'500.00	1'277.80	1'222.20
<b>1002 Banque</b>	<b>841'875.45</b>	<b>3'331'689.05</b>	<b>3'841'519.05</b>	<b>332'045.45</b>
<b>10020 Comptes courants bancaires</b>	<b>841'875.45</b>	<b>3'331'689.05</b>	<b>3'841'519.05</b>	<b>332'045.45</b>
10020.00 Compte courant BCF	841'875.45	2'618'758.15	3'128'588.15	332'045.45
<b>101 Créances</b>	<b>320'151.50</b>	<b>1'780'892.60</b>	<b>1'596'940.95</b>	<b>504'103.15</b>
<b>1010 Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers</b>	<b>281'559.00</b>	<b>1'546'844.80</b>	<b>1'436'447.70</b>	<b>391'956.10</b>
<b>10100 Créances résultant de livraisons et de prestations</b>	<b>281'559.00</b>	<b>1'546'844.80</b>	<b>1'436'447.70</b>	<b>391'956.10</b>
10100.00 Débiteurs	281'559.00	1'546'844.80	1'436'447.70	391'956.10
<b>1019 Autres créances</b>	<b>38'592.50</b>	<b>234'047.80</b>	<b>160'493.25</b>	<b>112'147.05</b>
<b>10192 Impôt préalable de la TVA</b>	<b>38'592.50</b>	<b>234'047.80</b>	<b>160'493.25</b>	<b>112'147.05</b>
10192.10 Débiteur TVA Traitement eaux usées - CR	37'535.85	91'619.15	90'779.00	38'376.00
10192.20 Débiteur TVA Traitement eaux usées - CI	1'056.65	142'428.65	69'714.25	73'771.05
<b>104 Actifs de régularisation</b>	<b>22'617.55</b>		<b>22'617.55</b>	
<b>1041 Charges de biens, services et autres charges d'exploitation</b>	<b>22'617.55</b>		<b>22'617.55</b>	
<b>10410 Régularisation charges de biens, services et autres charges d'exploitation</b>	<b>22'617.55</b>		<b>22'617.55</b>	
10410.00 Régularisation charges de biens, services et autres charges d'exploitation	22'617.55		22'617.55	
<b>14 Patrimoine administratif</b>	<b>456'507.75</b>	<b>5'452'977.35</b>	<b>2'121'904.65</b>	<b>3'787'580.45</b>
<b>140 Immobilisations corporelles PA</b>	<b>456'507.75</b>	<b>5'452'977.35</b>	<b>2'121'904.65</b>	<b>3'787'580.45</b>
<b>1403 Autres ouvrages de génie civil PA</b>	<b>456'507.75</b>	<b>630'589.05</b>	<b>690'195.70</b>	<b>396'901.10</b>
<b>14032 Traitement des eaux usées</b>	<b>456'507.75</b>	<b>630'589.05</b>	<b>690'195.70</b>	<b>396'901.10</b>
14032.00 Traitement des eaux usées	456'507.75		456'507.75	
14032.01 Moteurs à gaz		630'589.05		630'589.05
14032.99 Amortissements cumulés moteurs à gaz			233'687.95	-233'687.95
<b>1404 Bâtiments PA</b>		<b>1'565'040.00</b>	<b>1'431'708.95</b>	<b>133'331.05</b>
<b>14040 Compte général</b>		<b>1'565'040.00</b>	<b>1'431'708.95</b>	<b>133'331.05</b>
14040.03 Garage		157'410.35		157'410.35
14040.99 Amortissements cumulés bâtiments			24'079.30	-24'079.30
<b>1407 Installations en construction PA</b>		<b>3'257'348.30</b>		<b>3'257'348.30</b>
<b>14072 Traitement des eaux usées</b>		<b>3'257'348.30</b>		<b>3'257'348.30</b>
14072.00 Traitement des eaux usées - AESC2040 nouvelle STEP		1'849'718.65		1'849'718.65
14072.01 AESC2040 - étape 2.1		1'095'670.00		1'095'670.00
14072.02 AESC2040 - étape 2.2		311'959.65		311'959.65

Passifs		01.01.2022	Augmentation	Retrait	31.12.2022
<b>2</b>	<b>PASSIF</b>	<b>1'641'152.25</b>	<b>5'637'778.82</b>	<b>2'653'979.82</b>	<b>4'624'951.25</b>
<b>20</b>	<b>Capitaux de tiers</b>	<b>141'384.10</b>	<b>1'881'129.55</b>	<b>414'936.35</b>	<b>1'607'577.30</b>
<b>200</b>	<b>Engagements courants</b>	<b>54'748.05</b>	<b>321'452.55</b>	<b>328'300.30</b>	<b>47'900.30</b>
<b>2002</b>	<b>Impôts</b>	<b>54'748.05</b>	<b>189'339.60</b>	<b>196'187.35</b>	<b>47'900.30</b>
<b>20022</b>	<b>Dettes fiscales de la TVA</b>	<b>54'748.05</b>	<b>189'339.60</b>	<b>196'187.35</b>	<b>47'900.30</b>
20022.10	Créancier TVA Traitement eaux usées	54'748.05	189'339.60	196'187.35	47'900.30
<b>201</b>	<b>Engagements financiers à court terme</b>		<b>712'930.90</b>		<b>712'930.90</b>
<b>2010</b>	<b>Engagements envers des intermédiaires financiers</b>		<b>712'930.90</b>		<b>712'930.90</b>
<b>20102</b>	<b>Engagements à court terme envers des banques</b>		<b>712'930.90</b>		<b>712'930.90</b>
20102.00	UBS AG c/c		712'930.90		712'930.90
<b>204</b>	<b>Passifs de régularisation (RG)</b>	<b>86'636.05</b>	<b>791'864.65</b>	<b>86'636.05</b>	<b>791'864.65</b>
<b>2041</b>	<b>Charges de biens, services et autres charges d'exploitation</b>	<b>86'636.05</b>	<b>791'864.65</b>	<b>86'636.05</b>	<b>791'864.65</b>
<b>20410</b>	<b>RG charges de biens, services et autres charges d'exploitation</b>	<b>86'636.05</b>	<b>791'864.65</b>	<b>86'636.05</b>	<b>791'864.65</b>
20410.00	Régularisation charges de biens, services et autres charges d'exploitation	86'636.05	791'864.65	86'636.05	791'864.65
<b>206</b>	<b>Engagements financiers à long terme</b>		<b>54'881.45</b>		<b>54'881.45</b>
<b>2068</b>	<b>Subventions d'investissements inscrites au passif</b>		<b>54'881.45</b>		<b>54'881.45</b>
<b>20685</b>	<b>Subventions d'investissements des entreprises privées inscrites au passif</b>		<b>54'881.45</b>		<b>54'881.45</b>
20685.00	Subventions d'investissements des entreprises privées		54'881.45		54'881.45
<b>29</b>	<b>Capital propre</b>	<b>1'499'768.15</b>	<b>3'756'649.27</b>	<b>2'239'043.47</b>	<b>3'017'373.95</b>
<b>290</b>	<b>Financements spéciaux enregistrés sous capital propre</b>	<b>1'499'768.15</b>	<b>2'017'527.97</b>	<b>499'922.17</b>	<b>3'017'373.95</b>
<b>2900</b>	<b>Financements spéciaux enregistrés sous capital propre</b>	<b>1'499'768.15</b>	<b>2'017'527.97</b>	<b>499'922.17</b>	<b>3'017'373.95</b>
<b>29002</b>	<b>Financement spécial, traitement des eaux usées</b>	<b>1'499'768.15</b>	<b>2'017'527.97</b>	<b>499'922.17</b>	<b>3'017'373.95</b>
29002.00	Financement spécial Traitement eaux usées - Maintien de la valeur	1'499'768.15	1'517'605.80	499'922.17	2'517'451.78
29002.01	Financement spécial Traitement eaux usées - Équilibre du compte		499'922.17		499'922.17
	<b>Total des actifs</b>	<b>1'641'152.25</b>	<b>10'568'059.00</b>	<b>7'584'260.00</b>	<b>4'624'951.25</b>
	<b>Total des passifs</b>	<b>1'641'152.25</b>	<b>5'637'778.82</b>	<b>2'653'979.82</b>	<b>4'624'951.25</b>
	<b>Excédent des actifs</b>		<b>4'930'280.18</b>	<b>4'930'280.18</b>	
	<b>Excédent des passifs</b>				

Comptes d'investissement (par chapitres)		Compte 2022		Budget 2022		Compte 2021	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	<b>1'849'718.65</b>	<b>54'881.45</b>	<b>8'610'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7201	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>1'849'718.65</b>	<b>54'881.45</b>	<b>8'610'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5000.00	Achat de terrain	0.00		310'000		0.00	
5040.02	Construction et rénovation Step	1'849'718.65		8'300'000		0.00	
6350.00	Participation de tiers (MICARNA)		54'881.45		0		0.00
	<b>Total des charges d'investissements</b>	<b>1'849'718.65</b>		<b>8'610'000</b>		<b>0.00</b>	
	<b>Total produits d'investissement</b>		<b>54'881.45</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
	<b>Investissement net</b>		<b>1'794'837.20</b>		<b>8'610'000</b>		

Compte de résultat (par chapitres)		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>	<b>84'624.70</b>	<b>0.00</b>	<b>78'710</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0110</b>	<b>Assemblée des délégués, organe de révision, commission financière</b>	<b>2'567.20</b>	<b>0.00</b>	<b>4'500</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3000.00	Jetons et frais de la commission financière	570.70		1'000		0.00	
3102.00	Publications, annonces	496.50		1'000		0.00	
3132.00	Honoraires de l'organe de révision	1'500.00		2'000		0.00	
3170.00	Frais de déplacements et autres frais	0.00		500		0.00	
<b>0120</b>	<b>Comité de direction</b>	<b>32'604.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27'500</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3000.00	Traitement du comité de direction	27'050.00		25'000		0.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3'119.20		0		0.00	
3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'434.80		2'500		0.00	
<b>0210</b>	<b>Administration des finances</b>	<b>540.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3130.00	Frais bancaires et postaux	540.15		0		0.00	
<b>0220</b>	<b>Administration générale</b>	<b>48'913.35</b>	<b>0.00</b>	<b>46'710</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00	Salaires du personnel	35'666.70		35'000		0.00	
3010.09	Remboursement de salaires du personnel par les assurances (en diminution)	-776.00		0		0.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	2'408.85		2'400		0.00	
3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	4'319.25		4'300		0.00	
3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	280.90		300		0.00	
3054.00	Cotisations patronales à la caisse de compensation pour allocations familiales	942.05		950		0.00	
3055.00	Cotisations patronales à l'assurance d'indemnités journalières en cas de maladie	158.75		160		0.00	
3099.00	Autres charges du personnel	2'000.00		0		0.00	
3100.00	Fournitures de bureau	41.35		500		0.00	
3102.00	Imprimés et publication	50.00		200		0.00	
3110.00	Mobilier et machines de bureau	0.00		200		0.00	
3130.00	Prestations de service, téléphone, affranchissements	54.95		200		0.00	
3137.00	Redevance Radio-TV et droits d'auteurs	863.85		500		0.00	
3158.00	Maintenance informatique	1'577.45		2'000		0.00	
3170.00	Frais de réception et de délégations	1'325.25		0		0.00	

Compte de résultat (par chapitres)		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	<b>1'952'727.45</b>	<b>2'038'714.35</b>	<b>2'198'500</b>	<b>2'242'020</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7201</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>1'952'727.45</b>	<b>2'038'714.35</b>	<b>2'198'500</b>	<b>2'242'020</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00	Salaires du personnel	369'584.15		372'000		0.00	
3010.01	Indemnités de piquet du personnel	12'499.15		13'000		0.00	
3010.09	Remboursement de salaires du personnel par les assurances (en diminution)	-2'249.50		0		0.00	
3040.00	Allocations pour enfant et allocations de formation	0.00		6'360		0.00	
3040.01	Allocations patronales pour enfants	3'600.00		3'600		0.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	26'798.45		26'000		0.00	
3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	46'513.35		46'000		0.00	
3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	2'464.70		3'000		0.00	
3054.00	Cotisations patronales à la caisse de compensation pour allocations familiales	10'076.30		10'100		0.00	
3055.00	Cotisations patronales à l'assurance d'indemnités journalières en cas de maladie	1'738.50		1'700		0.00	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'300.00		2'000		0.00	
3099.00	Autres charges du personnel	886.25		1'000		0.00	
3101.00	Fournitures et matériel d'exploitation	29'579.95		50'000		0.00	
3101.01	Fournitures et matériel de sécurité	209.15		1'000		0.00	
3101.02	Fournitures et matériel de laboratoire	883.30		5'000		0.00	
3101.03	Produits chimiques	164'762.00		160'000		0.00	
3101.04	Produits d'entretien et nettoyage	2'108.25		2'000		0.00	
3111.00	Achat de machines, appareils, véhicules, outils	0.00		5'000		0.00	
3112.00	Equipement du personnel	1'577.00		2'500		0.00	
3120.00	Frais d'alimentation en électricité	9'355.20		8'000		0.00	
3120.01	Frais d'alimentation en eau	9'546.60		5'000		0.00	
3120.02	Elimination sable et dégrillage	19'226.50		35'000		0.00	
3120.03	Frais de traitement et d'élimination des boues	372'144.30		400'000		0.00	
3120.04	Frais de transport des boues	28'699.40		32'000		0.00	
3120.05	Frais de prise en charge des boues externes	343'021.90		350'000		0.00	
3130.01	Frais de télécommunication et de ports	3'343.05		3'600		0.00	
3130.02	Frais d'analyse et d'expertise	17'923.60		20'000		0.00	
3132.00	Honoraires conseillers externes, ingénieurs, spécialistes	1'847.55		10'000		0.00	
3132.01	Honoraires conseillers externes cadastre des eaux industrielles	2'400.00		5'000		0.00	
3134.00	Primes d'assurances diverses	50'943.70		52'000		0.00	
3134.01	Primes d'assurances véhicules	2'127.95		2'000		0.00	
3137.00	Impôt sur les véhicules	719.00		600		0.00	
3137.01	Taxe fédérale traitement des micropolluants	180'468.00		180'000		0.00	
3142.00	Entretien du lagon	0.00		10'000		0.00	
3143.00	Entretien des collecteurs et des BEP	8'536.90		15'000		0.00	
3143.01	Entretien et vidange digesteur et stockeur	3'118.00		5'000		0.00	
3144.00	Entretien et réparation immeuble STEP	3'611.55		5'000		0.00	
3144.01	Entretien extérieur STEP	0.00		3'000		0.00	
3151.00	Entretien des moteurs à gaz	31'043.50		30'000		0.00	

Compte de résultat (par chapitres)	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.01 Entretien et réparation installations techniques	109'327.40		150'000		0.00	
3151.02 Entretien et réparation installations électriques et commandes	9'870.95		20'000		0.00	
3151.03 Entretien et réparation des machines	5'049.95		35'000		0.00	
3151.04 Entretien et réparation véhicules d'exploitation	2'501.65		4'000		0.00	
3153.00 Entretien du matériel informatique	6'732.00		10'000		0.00	
3158.00 Maintenance et mises à jour informatiques	18'586.05		20'000		0.00	
3300.40 Amortissements planifiés des bâtiments (garage)	4'722.30		78'040		0.00	
3300.41 Amortissements planifiés des moteurs à gaz	31'529.45		0		0.00	
4240.00 Produit vente d'électricité		207'126.10		190'000		0.00
4240.01 Produit du traitement des boues		999'630.95		850'000		0.00
4240.02 Déshydratation pour tiers		58'319.50		50'000		0.00
4240.03 Travaux pour des tiers		37'767.35		45'000		0.00
4260.00 Remboursement de tiers et d'assurances		0.00		1'000		0.00
4470.00 Droit de superficie déchetterie de Pensier		2'948.00		3'000		0.00
4479.00 Loyer antenne Swisscom		5'700.00		5'700		0.00
4612.00 Participation des communes membres		660'959.85		1'029'270		0.00
4612.01 Participation des communes aux frais financiers		43'050.00		43'050		0.00
4612.02 Droit d'entrée commune de Misery-Courtion		23'212.60		25'000		0.00
<b>9 FINANCES</b>	<b>1'778.20</b>	<b>416.00</b>	<b>43'050</b>	<b>78'240</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>9610 Intérêts</b>	<b>1'778.20</b>	<b>0.00</b>	<b>43'050</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3401.00 Intérêts des dettes à long terme	1'778.20		43'050		0.00	
<b>9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>	<b>0.00</b>	<b>416.00</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4699.00 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		416.00		200		0.00
<b>9900 Postes non ventilables</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>78'040</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4895.00 Prélèvement sur la réserve de réévaluation du PA		0.00		78'040		0.00
<b>Total des charges</b>	<b>2'039'130.35</b>		<b>2'320'260</b>		<b>0.00</b>	
<b>Total des revenus</b>		<b>2'039'130.35</b>		<b>2'320'260</b>		<b>0.00</b>