

# MCH2 Aperçu du bilan 2017

Péry - La Heutte

| Compte                                                                     | Solde 1.01   | Période de gestion |               | Solde 31.12  |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|--------------|
|                                                                            |              | Augmentation       | Diminution    |              |
| <b>1 Actif</b>                                                             |              |                    |               |              |
| <b>10 Patrimoine financier</b>                                             |              |                    |               |              |
| 100 Disponibilités et placements à court terme                             |              |                    |               |              |
| 1000 Caisse                                                                | 1 890.95     | 38 761.30          | 34 701.10     | 5 951.15     |
| 10000.00 Caisse générale                                                   | 1 890.95     | 38 761.30          | 34 701.10     | 5 951.15     |
| 1000 Caisse                                                                |              |                    |               |              |
| 1001 La Poste                                                              |              |                    |               |              |
| 10010.01 CCP 14-209848-3 Nouveau Péry-La Heutte                            | 693 809.31   | 10 157 065.15      | 10 241 170.68 | 609 703.78   |
| 10010.02 CCP 25-330-2                                                      | 6 776.50     | 1 575 268.95       | 1 582 045.45  | 0.00         |
| 10010.05 Poste - compte E-Deposito ancien Péry                             | 0.00         | 0.00               | 0.00          | 0.00         |
| 10010.06 CCP 17-522519-7 Ecole La Heutte                                   | 34.97        | 45.60              | 80.57         | 0.00         |
| 1001 La Poste                                                              | 700 620.78   | 11 732 379.70      | 11 823 296.70 | 609 703.78   |
| 1002 Banque                                                                |              |                    |               |              |
| 10020.00 Clientis 57.506.800.467.1                                         | 267 950.30   | 8 246.35           | 6 712.50      | 269 484.15   |
| 10020.02 Raiffensen 28088.59                                               | 14 066.90    | 17.95              | 1.70          | 14 083.15    |
| 10020.03 Clientis 57.506.800.369.1                                         | 5 249.10     | 0.00               | 2 258.35      | 2 990.75     |
| 10020.53 Raiffeisen 28088.87 - camps de ski                                | 7 598.80     | 0.00               | 0.00          | 7 598.80     |
| 10020.91 BCBE 16.257.416.0.15 Ancien LH                                    | 39 899.29    | 0.00               | 39 899.29     | 0.00         |
| 1002 Banque                                                                | 334 764.39   | 8 264.30           | 48 871.84     | 294 156.85   |
| 100 Disponibilités et placements à court terme                             | 1 037 276.12 | 11 779 405.30      | 11 906 869.64 | 909 811.78   |
| 101 Créances                                                               |              |                    |               |              |
| 1010 Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de tiers |              |                    |               |              |
| 10100.00 Débiteurs                                                         | 399 881.40   | 1 760 819.75       | 1 612 332.66  | 548 368.49   |
| 10100.01 Débiteurs permis de construire                                    | 1 784.60     | 11 604.85          | 10 165.35     | 3 224.10     |
| 10100.02 Débiteurs LH - Vigier - facturation manuelle                      | 100 000.00   | 0.00               | 100 000.00    | 0.00         |
| 10100.10 Factures à refacturer - dégâts divers                             | 14 425.00    | 0.00               | 14 425.00     | 0.00         |
| 10100.91 Anciens débiteurs Péry - soldés                                   | -9 960.15    | 17 849.40          | 7 889.25      | 0.00         |
| 10100.92 Anciens débiteurs La Heutte - soldés                              | 27 495.75    | 0.00               | 27 495.75     | 0.00         |
| 10100.99 Provision débiteurs douteux                                       | -23 000.00   | 0.00               | 4 500.00      | -27 500.00   |
| 1010 Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de tiers | 510 626.60   | 1 790 274.00       | 1 776 808.01  | 524 092.59   |
| 1011 Comptes courants avec des tiers                                       |              |                    |               |              |
| 10110.00 Avance SASC                                                       | 534 970.00   | 534 980.00         | 521 290.00    | 548 660.00   |
| 1011 Comptes courants avec des tiers                                       | 534 970.00   | 534 980.00         | 521 290.00    | 548 660.00   |
| 1012 Créances fiscales                                                     |              |                    |               |              |
| 10120.00 Impôts à encaisser Nesko                                          | 2 773 542.14 | 5 679 246.45       | 5 718 546.04  | 2 734 242.55 |
| 10120.01 Provisions impôts (+ partages)                                    | -50 000.00   | 0.00               | 6 000.00      | -56 000.00   |
| 10120.10 Compte de virement avec le canton                                 | 155.15       | 5 718 546.04       | 5 721 631.54  | -2 930.35    |
| 10120.99 Ductoire sur créances fiscales                                    | -139 000.00  | 0.00               | -2 000.00     | -137 000.00  |
| 1012 Créances fiscales                                                     | 2 584 697.29 | 11 397 792.49      | 11 444 177.58 | 2 538 312.20 |
| 1014 Créances sur transferts                                               |              |                    |               |              |
| 10140.00 Avoir auprès du canton : charges OS                               | 685 620.20   | 712 651.40         | 685 620.20    | 712 651.40   |
| 10140.01 Canton, confédération : subventions à recevoir                    | 0.00         | 7 300.00           | 7 300.00      | 0.00         |
| 10140.02 Subventions de collectivités publiques                            | 0.00         | 27 000.00          | 27 000.00     | 0.00         |

# MCH2 Aperçu du bilan 2017

Péry - La Heute

| Compte                                                             | Période de gestion |               |               | Solde 31.12  |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|
|                                                                    | Solde 1.01         | Augmentation  | Diminution    |              |
| 1014 Créances sur transferts                                       | 685 620.20         | 746 951.40    | 719 920.20    | 712 651.40   |
| 1019 Autres créances                                               |                    |               |               |              |
| 10190.00 Avoir auprès de l'AFCC: impôt anticipé                    | 241.96             | 114.60        | 0.00          | 356.56       |
| 10192.10 Impôt préalable eau potable : fonct.                      | 0.00               | 14 376.90     | 14 376.90     | 0.00         |
| 10192.11 Impôt préalable eau potable : invest.                     | 0.00               | 7 413.10      | 7 413.10      | 0.00         |
| 10192.20 Impôt préalable eaux usées : Fonct.                       | 0.00               | 24 364.70     | 24 349.15     | 15.55        |
| 10192.21 Impôt préalable eaux usées : invest.                      | 0.00               | 10 880.10     | 10 880.10     | 0.00         |
| 10192.30 Impôt préalable déchets : fonct.                          | 0.00               | 10 053.60     | 10 053.60     | 0.00         |
| 10192.99 Compte de régularisation TVA                              | 6 906.89           | -6 906.89     | 0.00          | 0.00         |
| 1019 Autres créances                                               | 7 148.85           | 60 296.11     | 67 072.85     | 372.11       |
| 101 Créances                                                       | 4 323 062.94       | 14 530 294.00 | 14 529 268.64 | 4 324 088.30 |
| 104 Actifs de régularisation                                       |                    |               |               |              |
| 1041 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation |                    |               |               |              |
| 10410.00 AT-charges, biens, services et marchandises               | 385 845.40         | 267 901.20    | 385 845.40    | 267 901.20   |
| 1041 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation | 385 845.40         | 267 901.20    | 385 845.40    | 267 901.20   |
| 104 Actifs de régularisation                                       | 385 845.40         | 267 901.20    | 385 845.40    | 267 901.20   |
| 106 Stocks, fournitures et travaux en cours                        |                    |               |               |              |
| 1060 Articles de commerce                                          |                    |               |               |              |
| 10603.00 Inventaire vignettes Celtor                               | 10 096.40          | 6 378.80      | 10 096.40     | 6 378.80     |
| 1060 Articles de commerce                                          | 10 096.40          | 6 378.80      | 10 096.40     | 6 378.80     |
| 106 Stocks, fournitures et travaux en cours                        | 10 096.40          | 6 378.80      | 10 096.40     | 6 378.80     |
| 107 Placements financiers                                          |                    |               |               |              |
| 1070 Actions et parts sociales                                     |                    |               |               |              |
| 10700.00 Actions CEC Courtelary                                    | 1 500.00           | 0.00          | 0.00          | 1 500.00     |
| 1070 Actions et parts sociales                                     | 1 500.00           | 0.00          | 0.00          | 1 500.00     |
| 1072 Créances à long terme                                         |                    |               |               |              |
| 10720.00 Sté de tir - prêt sans intérêts 2032                      | 0.00               | 11 417.40     | 0.00          | 11 417.40    |
| 1072 Créances à long terme                                         | 0.00               | 11 417.40     | 0.00          | 11 417.40    |
| 107 Placements financiers                                          | 1 500.00           | 11 417.40     | 0.00          | 12 917.40    |
| 108 Immobilisations corporelles PF                                 |                    |               |               |              |
| 1080 Terrains PF                                                   |                    |               |               |              |
| 10800.00 Droit de superficie                                       | 9 400.00           | 0.00          | 300.00        | 9 100.00     |
| 1080 Terrains PF                                                   | 9 400.00           | 0.00          | 300.00        | 9 100.00     |
| 1084 Bâtiments PF                                                  |                    |               |               |              |
| 10840.01 PQ Champ l'Allemand                                       | 23 381.70          | 18 681.10     | 0.00          | 42 062.80    |
| 1084 Bâtiments PF                                                  | 23 381.70          | 18 681.10     | 0.00          | 42 062.80    |
| 108 Immobilisations corporelles PF                                 | 32 781.70          | 18 681.10     | 300.00        | 51 162.80    |
| 10 Patrimoine financier                                            | 5 790 562.56       | 26 614 077.80 | 26 832 380.08 | 5 572 260.28 |
| 14 Patrimoine administratif                                        |                    |               |               |              |

# MCH2 Aperçu du bilan 2017

Péry - La Heutte

| Compte                                                     | Solde 1.01   | Augmentation | Période de gestion | Diminution | Solde 31.12  |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--------------|
| 140 Immobilisations corporelles PA                         |              |              |                    |            |              |
| 1401 Routes / voies de communication                       |              |              |                    |            |              |
| 14010.01 Chemin des Graviers La Heutte                     | 0.00         | 414 066,85   | 0.00               | 0.00       | 414 066,85   |
| 14010.03 Rue du Cairli - chemin blanc                      | 0.00         | 15 241,60    | 0.00               | 0.00       | 15 241,60    |
| 14010.04 Rue Beausite - tapis final                        | 0.00         | 77 366,25    | 0.00               | 0.00       | 77 366,25    |
| 14010.99 Amortissement planifié                            | 0.00         | 0.00         | 13 809,95          | 0.00       | -13 809,95   |
| 1401 Routes / voies de communication                       | 0.00         | 506 674,70   | 13 809,95          | 0.00       | 492 864,75   |
| 1402 Aménagement des eaux                                  |              |              |                    |            |              |
| 14020.00 Le Terbez - travaux Pc                            | 0.00         | 10 117,10    | 0.00               | 0.00       | 10 117,10    |
| 14020.01 Le Pichoux - travaux curage                       | 0.00         | 5 786,10     | 0.00               | 0.00       | 5 786,10     |
| 14020.99 Amortissement planifié                            | 0.00         | 0.00         | 795,15             | 0.00       | -795,15      |
| 1402 Aménagement des eaux                                  | 0.00         | 15 903,20    | 795,15             | 0.00       | 15 108,05    |
| 1406 Biens mobiliers PA                                    |              |              |                    |            |              |
| 14060.01 Dacia service des eaux                            | 19 000,00    | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 19 000,00    |
| 14060.02 John Deere - véhicule TP                          | 93 500,00    | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 93 500,00    |
| 14060.03 Dacia police administrative                       | 17 150,00    | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 17 150,00    |
| 14060.04 Man - tonne pompe                                 | 0.00         | 419 015,15   | 0.00               | 0.00       | 419 015,15   |
| 14060.99 Amortissement planifié                            | -25 930,00   | 0.00         | 33 915,75          | 0.00       | -59 845,75   |
| 14061.00 Viabilisation les Quérons                         | 63 418,15    | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 63 418,15    |
| 14061.01 Chemin des Graviers EP                            | 0.00         | 236 572,60   | 0.00               | 0.00       | 236 572,60   |
| 14061.99 Amortissement/Alimentation en eau                 | -792,75      | 0.00         | 3 749,90           | 0.00       | -4 542,65    |
| 14062.00 Viabilisation Sous les Entes                      | 40 677,40    | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 40 677,40    |
| 14062.01 Chemin des Graviers EU                            | 0.00         | 89 217,00    | 0.00               | 0.00       | 89 217,00    |
| 14062.02 Rue beausite/Pâturage EU                          | 0.00         | 15 555,50    | 0.00               | 0.00       | 15 555,50    |
| 14062.99 Amortissement/Canalisations / eaux usées          | -508,45      | 0.00         | 1 818,10           | 0.00       | -2 326,55    |
| 1406 Biens mobiliers PA                                    | 206 514,35   | 760 360,25   | 39 483,75          | 0.00       | 927 390,85   |
| 1407 Immobilisations en cours de construction PA           |              |              |                    |            |              |
| 14070.01 Immobilisation cours construction                 | 356 964,15   | 628 160,95   | 503 431,00         | 0.00       | 481 694,10   |
| 14071.00 Immobilisation cours constr. EP                   | 199 234,40   | 62 384,35    | 247 897,10         | 0.00       | 1 372,165    |
| 14072.00 Immobilisation en cours de construction EU        | 51 621,50    | 105 227,30   | 107 763,60         | 0.00       | 49 085,20    |
| 14073.00 Immob. cours construction déchets                 | 0.00         | 41 472,00    | 48 000,00          | 0.00       | -6 528,00    |
| 1407 Immobilisations en cours de construction PA           | 607 820,05   | 837 244,60   | 907 091,70         | 0.00       | 537 972,95   |
| 1409 Autres immobilisations corporelles                    |              |              |                    |            |              |
| 14099.00 Ancien PA routes                                  | 3 505 395,00 | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 3 505 395,00 |
| 14099.10 Ancien PA Eau                                     | 351 756,97   | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 351 756,97   |
| 14099.20 Ancien PA canalisations                           | 182 264,57   | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 182 264,57   |
| 14099.91 Amortissement/Ancien PA alimentation en eau       | -170 485,00  | 0.00         | 167 527,87         | 0.00       | -338 012,87  |
| 14099.92 Amortissement/Ancien PA traitement des eaux usées | -171 650,00  | 0.00         | 10 614,59          | 0.00       | -182 264,59  |
| 14099.98 GrandRue - réfection                              | 0.00         | 0.00         | 0.00               | 0.00       | 0.00         |
| 14099.99 Amortissement/Ancien PA compte général            | -438 174,35  | 0.00         | 438 174,35         | 0.00       | -876 348,70  |
| 1409 Autres Immobilisations corporelles                    | 3 259 107,19 | 0.00         | 616 316,81         | 0.00       | 2 642 790,38 |
| 140 Immobilisations corporelles PA                         | 4 073 441,59 | 2 120 182,75 | 1 577 497,36       | 0.00       | 4 616 126,98 |
| 1420 Logiciels                                             |              |              |                    |            |              |
| 142 Immobilisations Incorporables                          |              |              |                    |            |              |

# MCH2 Aperçu du bilan 2017

Péry - La Heutte

| Compte                                          | Solde 1.01          | Période de gestion   |                      | Solde 31.12          |
|-------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                 |                     | Augmentation         | Diminution           |                      |
| 14200.01 Informatique - remplacement total 2017 | 0.00                | 17 444.00            | 0.00                 | 17 444.00            |
| 14200.99 Amortissements planifiés               | 0.00                | 0.00                 | 3 488.80             | -3 488.80            |
| 1420 Logiciels                                  | 0.00                | 17 444.00            | 3 488.80             | 13 955.20            |
| 1429 Autres immobilisations incorporelles       |                     |                      |                      |                      |
| 14290.01 Nouvelle mensuration La Heutte         | 0.00                | 44 000.00            | 0.00                 | 44 000.00            |
| 14290.02 PAL La Heutte - révision suite fusion  | 0.00                | 23 000.00            | 0.00                 | 23 000.00            |
| 14290.50 Géroportail - part route-urbanisme 50% | 0.00                | 6 460.95             | 0.00                 | 6 460.95             |
| 14290.51 Géroportail - part EP 25%              | 0.00                | 2 991.15             | 0.00                 | 2 991.15             |
| 14290.52 Géroportail - part EU 25%              | 0.00                | 2 991.10             | 0.00                 | 2 991.10             |
| 14290.99 Amortissement planifié                 | 0.00                | 0.00                 | 5 838.65             | -5 838.65            |
| 1429 Autres immobilisations incorporelles       | 0.00                | 79 443.20            | 5 838.65             | 73 604.55            |
| 142 Immobilisations incorporelles               | 0.00                | 96 887.20            | 9 327.45             | 87 559.75            |
| 145 Participations, capital social              |                     |                      |                      |                      |
| 1454 Participations aux entreprises publiques   |                     |                      |                      |                      |
| 14540.00 Actions CELTOR                         | 14 600.00           | 0.00                 | 0.00                 | 14 600.00            |
| 14540.01 Actions JB Ecole SA                    | 6 810.00            | 0.00                 | 0.00                 | 6 810.00             |
| 14540.02 Participations diverses                | 1.00                | 0.00                 | 0.00                 | 1.00                 |
| 14540.98 LH actions CEC                         | 1 500.00            | 0.00                 | 0.00                 | 1 500.00             |
| 14540.99 LH Part sociale BR                     | 200.00              | 0.00                 | 0.00                 | 200.00               |
| 1454 Participations aux entreprises publiques   | 23 111.00           | 0.00                 | 0.00                 | 23 111.00            |
| 145 Participations, capital social              | 23 111.00           | 0.00                 | 0.00                 | 23 111.00            |
| <b>14 Patrimoine administratif</b>              | <b>4 096 552.59</b> | <b>2 217 069.95</b>  | <b>1 586 824.81</b>  | <b>4 726 797.73</b>  |
| <b>1 Actif</b>                                  | <b>9 887 115.15</b> | <b>28 831 147.75</b> | <b>28 419 204.89</b> | <b>10 299 058.01</b> |

# MCH2 Aperçu du bilan 2017

Péry - La Heutte

| Compte                                                                       | Solde 1.01  | Période de gestion | Solde 31.12  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------|
|                                                                              |             | Augmentation       | Diminution   |
| <b>2 Passif</b>                                                              |             |                    |              |
| <b>20 Capitaux de tiers</b>                                                  |             |                    |              |
| 200 Engagements courants                                                     |             |                    |              |
| 2000 Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers |             |                    |              |
| 20000.00 Créanciers                                                          | -256 145.93 | 8 604 882.73       | 8 620 073.62 |
| 20001.00 Créanciers AVS/AI/APG/AC                                            | 0.00        | 210 916.45         | 210 916.45   |
| 20001.01 Créanciers AANP                                                     | 826.50      | 53 956.75          | 54 783.25    |
| 20001.02 Créanciers caisse de pension                                        | 0.00        | 181 961.85         | 180 540.45   |
| 20001.03 Impôts à la source                                                  | 0.00        | 2 251.15           | 3 017.00     |
| 2000 Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers | -255 319.43 | 9 053 968.93       | 9 069 330.77 |
| 2002 Impôts                                                                  |             |                    |              |
| 20022.10 TVA due eau potable : taux 2.5                                      | 0.00        | 11 296.35          | 11 296.35    |
| 20022.11 TVA due eau potable : taux 8.0                                      | 0.00        | 2 007.72           | 2 007.72     |
| 20022.20 TVA due eaux usées                                                  | 0.00        | 38 437.78          | 38 437.78    |
| 20022.30 TVA due déchets                                                     | 111.94      | 17 996.09          | 18 108.03    |
| 20022.50 TVA : à payer selon décomptes                                       | 0.00        | 73 968.51          | 57 710.79    |
| 2002 Impôts                                                                  | 111.94      | 143 706.45         | 127 560.67   |
| 2003 Acomptes reçus de tiers                                                 |             |                    |              |
| 20030.00 Compte d'attente                                                    | -4 463.75   | 56 666.95          | 58 203.20    |
| 20030.01 Caution location anticipée                                          | 0.00        | 5 699.00           | 5 699.00     |
| 2003 Acomptes reçus de tiers                                                 | -4 463.75   | 62 365.95          | 63 902.20    |
| 2006 Dépôts et cautions                                                      |             |                    |              |
| 20060.00 Dépôt de clé Kaba 20 pour CSSP                                      | -2 450.00   | 50.00              | 0.00         |
| 20060.01 Dépôt badges nouveau système                                        | -800.00     | 50.00              | 100.00       |
| 20060.90 Anciens dépôts - compte soldé                                       | -861.95     | 861.95             | 0.00         |
| 2006 Dépôts et cautions                                                      | -4 111.95   | 961.95             | 100.00       |
| 200 Engagements courants                                                     | -263 783.19 | 9 261 003.28       | 9 260 893.64 |
| 201 Engagements financiers à court terme                                     |             |                    |              |
| 2014 Part à court terme d'engagements à long terme                           |             |                    |              |
| 20144.00 Rembt d'amort. de prêts à long terme                                | -50 000.00  | 0.00               | 0.00         |
| 20144.01 Rembt d'amort. de prêts à long terme - LIM                          | -5 500.00   | 0.00               | 0.00         |
| 20144.02 PostFinance 09.2018 0.98%                                           | 0.00        | 0.00               | 1 000 000.00 |
| 20144.03 CEC 03.2018 1.79                                                    | 0.00        | 0.00               | 500 000.00   |
| 2014 Part à court terme d'engagements à long terme                           | -55 500.00  | 0.00               | 1 500 000.00 |
| 201 Engagements financiers à court terme                                     | -55 500.00  | 0.00               | 1 500 000.00 |
| 204 Passifs de régularisation                                                |             |                    |              |
| 2041 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation           |             |                    |              |
| 20410.00 PT charges biens, services et marchandises                          | -63 003.50  | 63 003.50          | 180 686.78   |
| 20410.01 LH Passifs transitoires - Convention 2011 Vigier                    | -139 267.50 | 139 267.50         | 0.00         |
| 2041 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation           | -202 271.00 | 202 271.00         | 180 686.78   |
| 204 Passifs de régularisation                                                | -202 271.00 | 202 271.00         | 180 686.78   |

# MCH2 Aperçu du bilan 2017

Péry - La Heute

| Compte                                                                                            | Période de gestion |               | Solde 31.12   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                   | Solde 1.01         | Augmentation  |               |
| 205 Provisions à court terme                                                                      |                    |               |               |
| 2050 Provisions à court terme pour des prestations supplémentaires du personnel                   | -103 382.25        | 0.00          | 1 342.95      |
| 20500.01 Provision pour heures supplémentaires                                                    |                    |               | -104'725.20   |
| 2050 Provisions à court terme pour des prestations supplémentaires du personnel                   | -103 382.25        | 0.00          | 1 342.95      |
| 205 Provisions à court terme                                                                      | -103 382.25        | 0.00          | 1 342.95      |
| 20500.01 Provision pour heures supplémentaires                                                    |                    |               | -104'725.20   |
| 206 Engagements financiers à long terme                                                           |                    |               |               |
| 2064 Prêts, reconnaissances de dettes                                                             |                    |               |               |
| 20640.00 Emprunt PostFinance 0.98%- 9.2013/09.2018                                                | -1 000 000.00      | 1 000 000.00  | 0.00          |
| 20640.01 Emprunt PostFinance 1.49%- 9.2013/09.2021                                                | -800 000.00        | 50 000.00     | 0.00          |
| 20640.02 Emprunt PostFinance 1.87%- 9.2013/09.2023                                                | -2 000 000.00      | 0.00          | 0.00          |
| 20640.03 LH Emprunt Clients 2012-2018, 1.79%                                                      | -500 000.00        | 500 000.00    | 0.00          |
| 20640.08 Prêt LIM - rénovation Ecole primaire                                                     | -33 000.00         | 5 500.00      | 0.00          |
| 20640.09 SESE emprunt à court terme                                                               | 0.00               | 1 600 000.00  | 1 600 000.00  |
| 2064 Prêts, reconnaissances de dettes                                                             | -4 333 000.00      | 3 155 500.00  | 1 600 000.00  |
| 206 Engagements financiers à long terme                                                           | -4 333 000.00      | 3 155 500.00  | 1 600 000.00  |
| 208 Provisions à long terme                                                                       |                    |               |               |
| 2081 Provisions à long terme pour les prétentions du personnel                                    | -11 655.00         | 0.00          | 0.00          |
| 20810.01 CET Michel Holzer                                                                        |                    |               | -11'655.00    |
| 2081 Provisions à long terme pour les prétentions du personnel                                    | -11 655.00         | 0.00          | 0.00          |
| 208 Provisions à long terme                                                                       | -11 655.00         | 0.00          | 0.00          |
| 209 Engagements envers les fonds enregistrés comme capitaux de tiers                              |                    |               |               |
| 2091 Engagements envers les fonds enregistrés comme capitaux de tiers                             |                    |               |               |
| 20910.00 Contributions de remplacement pour abris                                                 | -355 897.00        | 0.00          | 0.00          |
| 20910.02 Ecole primaire Camp de ski                                                               | -7 598.80          | 0.00          | 0.00          |
| 20910.03 LH- CCP 17-522519-7 Ecole La Heute                                                       | -34.97             | 34.97         | 0.00          |
| 20910.04 LH- Fonds en faveur site des batraciens Bonnes Fontaines                                 | -22 610.00         | 0.00          | 0.00          |
| 2091 Engagements envers les fonds enregistrés comme capitaux de tiers                             | -386 140.77        | 34.97         | 0.00          |
| 209 Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers | -386 140.77        | 34.97         | 0.00          |
| 20 Capitaux de tiers                                                                              | -5 355 732.21      | 12 618 809.25 | 12 542 923.37 |
| 29 Capitaux propres                                                                               |                    |               |               |
| 290 Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-)                                         |                    |               |               |
| 2900 Financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres                                     |                    |               |               |
| 29000.10 FSET - sapeurs pompiers                                                                  | -374 149.09        | 80 131.15     | 0.00          |
| 29000.20 FS énergies durables - renouv. Talvonne                                                  | -29 300.00         | 0.00          | 12 577.90     |
| 29000.21 FS énergies durables - fonds initial Vigier SA                                           | 0.00               | 0.00          | 151 845.40    |
| 29001.00 FSET - alimentation en eau                                                               | -372 819.69        | 0.00          | 62 841.81     |
| 29002.00 FSET - assainissement des eaux                                                           | -900 153.64        | 37 900.55     | 0.00          |
| 29003.00 FSET - enlèvement des déchets                                                            | -61 618.35         | 0.00          | 14 221.76     |
| 2900 Financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres                                     | -1 738 040.77      | 118 031.70    | 241 486.87    |
|                                                                                                   |                    |               | -1'861'495.94 |

# MCH2 Aperçu du bilan 2017

Péry - La Heute

| Compte                                                    | Période de gestion |               | Solde 31.12   |                |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------|
|                                                           | Solde 1.01         | Augmentation  |               | Diminution     |
| 290 Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-) | -1 738 040.77      | 118 031.70    | 241 486.87    | -1 861 495.94  |
| 293 Préfinancements                                       |                    |               |               |                |
| 2930 Préfinancements                                      |                    |               |               |                |
| 29301.00 FSMV - alimentation en eau                       | -43 058.79         | 171 876.02    | 148 871.21    | -20 053.98     |
| 29302.00 FSMV - assainissement des eaux                   | -113 761.42        | 13 030.89     | 222 982.84    | -323 713.37    |
| 2930 Préfinancements                                      | -156 820.21        | 184 906.91    | 371 854.05    | -343 767.35    |
| 293 Préfinancements                                       | -156 820.21        | 184 906.91    | 371 854.05    | -343 767.35    |
| 294 Réserves                                              |                    |               |               |                |
| 2940 Réserve de politique financière                      |                    |               |               |                |
| 29400.00 Amortissements supplémentaires                   | -23 309.80         | 0.00          | 177 426.43    | -200 736.23    |
| 2940 Réserve de politique financière                      | -23 309.80         | 0.00          | 177 426.43    | -200 736.23    |
| 294 Réserves                                              | -23 309.80         | 0.00          | 177 426.43    | -200 736.23    |
| 299 Excédent/découvert du bilan                           |                    |               |               |                |
| 2990 Résultat annuel                                      |                    |               |               |                |
| 29900.98 Excédents charges / revenus fonctionnement       | -246 530.04        | 246 530.04    | 0.00          | 0.00           |
| 2990 Résultat annuel                                      | -246 530.04        | 246 530.04    | 0.00          | 0.00           |
| 2999 Résultats cumulés des années précédentes             |                    |               |               |                |
| 29990.00 Excédent du bilan/Résultat cumulé                | -2 366 682.12      | 0.00          | 246 530.04    | -2 613 212.16  |
| 2999 Résultats cumulés des années précédentes             | -2 366 682.12      | 0.00          | 246 530.04    | -2 613 212.16  |
| 299 Excédent/découvert du bilan                           | -2 613 212.16      | 246 530.04    | 246 530.04    | -2 613 212.16  |
| 29 Capitaux propres                                       |                    |               |               |                |
| 2 Passif                                                  |                    |               |               |                |
|                                                           | -4 531 382.94      | 549 468.65    | 1 037 297.39  | -5 019 211.68  |
|                                                           | -9 887 115.15      | 13 168 277.90 | 13 580 220.76 | -10 299 058.01 |
| MCH2 Aperçu du bilan                                      | 0.00               | 41 999 425.65 | 41 999 425.65 | 0.00           |