



COMMUNE DE SIVIRIEZ

Tableau des flux de trésorerie

(génééré automatiquement par le système informatique et complété)

Comptes	Libellés	CHF
ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
90	Clôture du compte de résultats	168 996.71
33	Amortissement du patrimoine administratif	916 662.85
35	Attributions aux financements spéciaux	225 023.63
45	Prélèvement sur les financements spéciaux	-115 532.64
318	Attribution au ducroire	62 000.00
364	Réévaluation des prêts du patrimoine administratif	-
365	Réévaluation des participations du patrimoine administratif	-
466	Amortissements des subventions des investissements	-72 526.55
389	Attributions aux capitaux propres	-
4440	Réévaluation des autres placements financiers	-19 140.00
4490	Revalorisation du patrimoine administratif	-
489	Prélèvement sur les capitaux propres	-547 250.65
Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation		618 233.35
ACTIVITÉS D'OPÉRATION		
101	Variation des créances	2 870 145.75
102	Variation des placements financiers à court terme	-
104	Variation des actifs de régularisation	-25 914.95
106	Variation des marchandises, fournitures et travaux en cours	8 691.75
107	Variation des placements financiers à long terme	-
109	Variation des créances financements spéciaux et fonds capitaux de tiers	-
200	Variation des engagements courants	831 139.25
201	Variation des engagements financiers à court terme	-
204	Variation des passifs de régularisation	144 707.86
205	Variation des provisions à court terme	-
208	Variation des provisions à long terme	-239 747.02
209	Variation des engagements des financements spéciaux	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle		3 589 022.64
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
5900	Recettes d'investissement	328 419.30
6900	Dépenses d'investissement	-4 849 876.88
140	Ajustement sur investissement 2021	49 655.05
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement		-4 471 802.53
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
2064	Variation des emprunts	-37 700.00
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement		-37 700.00
VARIATION DE TRESORERIE		-302 246.54
FLUX DE TRESORERIE SELON BILAN		
100	Solde de trésorerie au 1er janvier	6 106 384.37
100	Solde de trésorerie au 31 décembre	5 804 137.83
VARIATION DE TRESORERIE SELON BILAN		-302 246.54

Commentaires

Comme le tableau ci-dessus le fait apparaître, la trésorerie nécessaire à financer les investissements de Fr. 4'521'457.58 (voir chiffre 6 ci-devant) est largement issue des diminutions des créances, soit des avances faites au RSG (Fr. 2'500'000.00) et du compte courant avec l'Etat de Fribourg (Fr. 751'798.17). L'augmentation des engagements courants contribue également à ce financement.