



## COMMUNE DE SIVIRIEZ

### Tableau des flux de trésorerie

(génééré automatiquement par le système informatique et complété)

Comptes	Libellés	CHF
<b>ACTIVITÉS D'EXPLOITATION</b>		
90	Résultat de l'exercice	955 086.39
33	Amortissement du patrimoine administratif	933 150.40
3440 / 4440	Réévaluation de titres	10 120.00
35	Attributions aux financements spéciaux	220 671.50
45	Prélèvement sur les financements spéciaux	-234 415.15
318	Attribution au ducroire	30 000.00
4430	Résultat vente terrains zone artisanale	-499 601.30
4612	Utilisation provision pour remaniement	-293 172.55
4613	Utilisation provision Caisse de pension Etat de Fribourg (CPPEF)	-2 808.60
466	Amortissements des subventions des investissements	-75 567.75
4841	Dissolution provisions CPPEF et PC	-65 470.72
489	Prélèvement sur la réserve de réévaluation	-546 009.30
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation</b>		<b>431 982.92</b>
<b>ACTIVITÉS D'OPÉRATION</b>		
101	Variation des créances	1 600 311.66
104	Variation des actifs de régularisation	-95 674.10
106	Variation du stock	-8 131.45
108	Variation des immobilisations du patrimoine financier	-70 067.01
200	Variation des engagements courants	-695 359.05
204	Variation des passifs de régularisation	28 211.63
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle</b>		<b>759 291.68</b>
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT</b>		
5010+5030+5031 +5040+5060-6030	Dépenses d'investissement	-2 191 851.75
6310+6340+6370	Participations de tiers, subventions	166 026.20
divers	Produits ventes terrains zone artisanale	1 104 000.00
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement</b>		<b>-921 825.55</b>
<b>ACTIVITÉS DE FINANCEMENT</b>		
2064	Variation des emprunts	-24 100.00
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement</b>		<b>-24 100.00</b>
<b>VARIATION DE TRESORERIE</b>		<b>245 349.05</b>
<b>FLUX DE TRESORERIE SELON BILAN</b>		
100	Solde de trésorerie au 1er janvier	5 804 137.83
100	Solde de trésorerie au 31 décembre	6 049 486.88
<b>VARIATION DE TRESORERIE SELON BILAN</b>		<b>245 349.05</b>

#### Commentaires

La trésorerie nécessaire à financer les investissements est issue du remboursement du solde de l'avance au RSG (sous variation des créances) et de la vente de deux parcelles en zone artisanale.