

Compte de résultat		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025		Ecart B2026		Ecart C2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration		99 000,00	0,00	89 000,00	0,00	68 561,70	0,00	10 000,00	0,00	30 438,30	0,00
011 Législatif		6 700,00	0,00	7 200,00	0,00	4 484,60	0,00	-500,00		2 215,40	
0110.3000.00	Jetons de présence commission finances	1 000,00		1 000,00		350,00		0,00		650,00	
0110.3099.00	Frais AD (repas, cadeaux)	1 000,00		1 000,00		0,00		0,00		1 000,00	
0110.3102.00	Imprimés et publications	1 300,00		2 000,00		1 161,10		-700,00		138,90	
0110.3132.00	Honoraires de l'organe de révision	3 200,00		3 000,00		2 925,00		200,00		275,00	
0110.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	200,00		200,00		48,50		0,00		151,50	
012 Exécutif		30 600,00	0,00	40 000,00	0,00	20 438,10	0,00	-9 400,00		10 161,90	
0120.3000.00	Traitement et jetons du comité de direction et commissions	20 000,00		30 000,00		13 720,00		-10 000,00		6 280,00	
0120.3000.01	Traitement et jetons du comité de direction et commissions, Biorde	0,00		0,00				0,00		0,00	
0120.3050.00	Cotisations patronales (AVS-AI-APG-AC)	1 600,00		1 300,00		1 203,10		300,00		396,90	
0120.3053.00	Cotisations patronales à l'assurance accidents	0,00		200,00		0,00		-200,00		0,00	
0120.3054.00	Cotisations caisse comp. pour Alloc.Familiales	1 000,00		500,00		463,90		500,00		536,10	
0120.3099.00	Autres charges du comité	4 000,00		4 000,00		2 642,20		0,00		1 357,80	
0120.3170.00	Frais de déplacements et de représentation	4 000,00		4 000,00		2 408,90		0,00		1 591,10	
022 Services généraux		61 700,00	0,00	41 800,00	0,00	43 639,00	0,00	19 900,00		18 061,00	
0220.3100.00	Matériel de bureau	0,00		100,00		17,70		-100,00		-17,70	
0220.3102.00	Imprimés et publications	500,00		500,00		320,90		0,00		179,10	
0220.3130.00	Mandat de prestations administratives	60 000,00		40 000,00		42 600,00		20 000,00		17 400,00	
0220.3130.01	Frais de ports et de téléphones	500,00		500,00		298,90		0,00		201,10	
0220.3170.00	Frais de déplacement	700,00		700,00		401,50		0,00		298,50	
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		3 380 114,00	477 568,00	3 829 205,00	531 568,30	3 268 742,54	549 255,52	-449 091,00	-54 000,30	111 371,46	-71 687,52
Traitement du personnel d'exploitation		535 500,00	-	545 500,00	-	532 086,05	-	-10 000,00		3 413,95	
7206.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	500 000,00		510 000,00		506 989,75		-10 000,00		-6 989,75	
7206.3010.01	Indemnités service de piquet et interventions du personnel d'expl.	20 000,00		20 000,00		17 850,00		0,00		2 150,00	
7206.3010.02	Salaires du personnel auxiliaire d'exploitation	15 000,00		15 000,00		11 419,30		0,00		3 580,70	
7206.3010.09	Remboursement de salaires du personnel par les assurances	-		-		4 173,00		0,00		4 173,00	
7206.3049.00	Autres prestations en nature	500,00		500,00		0,00		0,00		500,00	
Cotisations patronales		111 900,00	-	122 000,00	-	107 614,15	-	-10 100,00		4 285,85	
7206.3050.00	Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs	35 000,00		36 000,00		34 286,85		-1 000,00		713,15	
7206.3050.02	Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais adm.-Personnel auxiliaire	1 000,00		1 000,00		722,00		0,00		278,00	
7206.3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	46 000,00		53 000,00		46 064,45		-7 000,00		-64,45	
7206.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	8 000,00		8 000,00		7 160,35		0,00		839,65	
7206.3053.02	Cotisations patronales aux ass. accidents - personnel auxiliaire	200,00		300,00		158,50		-100,00		41,50	
7206.3054.00	Cotisations patronales pour allocations familiales	12 000,00		14 000,00		13 219,90		-2 000,00		-1 219,90	
7206.3054.02	Cotisations patronales pour all. familiales - personnel auxiliaire	400,00		400,00		278,40		0,00		121,60	
7206.3055.00	Cotisations patronales à l'assurance IJM	9 000,00		9 000,00		5 576,95		0,00		3 423,05	
7206.3055.02	Cotisations patronales à l'assurance IJM - personnel auxiliaire	300,00		300,00		146,75		0,00		153,25	
Autres charges du personnel		22 500,00	-	22 500,00	-	25 057,58	-	0,00		-2 557,58	
7206.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	20 000,00		20 000,00		24 693,00		0,00		-4 693,00	
7206.3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		1 000,00		-		0,00		1 000,00	
7206.3099.00	Autres charges du personnel	1 500,00		1 500,00		364,58		0,00		1 135,42	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025		Ecart B2026		Ecart C2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Achats de matériel et de marchandises	246 500,00	-	274 500,00	-	217 998,55	-	-28 000,00		28 501,45	
7206.3100.00	Matériel de bureau	2 000,00		5 000,00		538,10		-3 000,00		1 461,90	
7206.3101.00	Matériel d'exploitation et fournitures (produits d'entretien, huile et graisse)	15 000,00		15 000,00		10 165,09		0,00		4 834,91	
7206.3101.01	Carburant véhicules	3 500,00		3 500,00		3 292,24		0,00		207,76	
7206.3101.10	Produits chimiques déphosphatation (FeCl3)	70 000,00		70 000,00		65 647,00		0,00		4 353,00	
7206.3101.11	Traitement micropolluants (Charbon actif)	60 000,00		80 000,00		59 130,00		-20 000,00		870,00	
7206.3101.12	Produits chimiques épaissement BBE	35 000,00		35 000,00		29 295,00		0,00		5 705,00	
7206.3101.13	Produits chimiques laboratoire	20 000,00		20 000,00		17 976,67		0,00		2 023,33	
7206.3101.14	Produits chimiques épaissement BF	10 000,00		10 000,00		10 395,00		0,00		-395,00	
7206.3101.15	Polymères déshydratation	20 000,00		25 000,00		13 050,00		-5 000,00		6 950,00	
7206.3101.16	Coagulant micropolluant (FeCl3)	10 000,00		10 000,00		8 167,90		0,00		1 832,10	
7206.3102.00	Imprimés et publications	1 000,00		1 000,00		341,55		0,00		658,45	
	Immobilisations ne pouvant pas être portées à l'actif	49 000,00	-	70 000,00	-	45 010,81	-	-21 000,00		3 989,19	
7206.3110.00	Acquisition de meubles et appareils de bureau	2 000,00		10 000,00		942,55		-8 000,00		1 057,45	
7206.3111.00	Acquisition de machines, appareils, véhicules et outils	12 000,00		15 000,00		17 023,92		-3 000,00		-5 023,92	
7206.3112.00	Acquisition de vêtements, linge	3 000,00		3 000,00		1 457,82		0,00		1 542,18	
7206.3113.00	Acquisition de matériel informatique	10 000,00		20 000,00		4 566,74		-10 000,00		5 433,26	
7206.3118.00	Acquisition de logiciels, licences	22 000,00		22 000,00		21 019,78		0,00		980,22	
	Alimentation et élimination, biens fonds du PA	273 000,00	-	277 500,00	-	274 919,67	-	-4 500,00		-1 919,67	
7206.3120.00	Consommation d'électricité	270 000,00		270 000,00		271 227,75		0,00		-1 227,75	
7206.3120.10	Combustible pour l'alimentation des installations	1 000,00		5 000,00		1 942,65		-4 000,00		-942,65	
7206.3120.20	Consommation d'eau	2 000,00		2 500,00		1 749,27		-500,00		250,73	
	Prestations de service de tiers	307 700,00	-	307 700,00	-	292 948,92	-	0,00		14 751,08	
7206.3130.00	Frais bancaires et autres frais financiers	500,00		500,00		272,30		0,00		227,70	
7206.3130.10	Frais de téléphone et de connexion informatique	16 500,00		16 500,00		14 015,37		0,00		2 484,63	
7206.3130.20	Frais d'analyse des eaux, boues et sols	15 000,00		15 000,00		6 525,20		0,00		8 474,80	
7206.3130.21	Frais de transport des boues	35 000,00		35 000,00		33 249,75		0,00		1 750,25	
7206.3130.22	Frais d'élimination des boues	220 000,00		220 000,00		225 073,90		0,00		-5 073,90	
7206.3130.23	Frais d'élimination du sable et autres matières	20 000,00		20 000,00		13 521,40		0,00		6 478,60	
7206.3130.30	Autres prestations de tiers (cotisations, émoluments, etc...)	700,00		700,00		291,00		0,00		409,00	
	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	142 500,00	-	139 500,00	-	211 986,20	-	3 000,00		-69 486,20	
7206.3132.01	Mise à jour du cadastre industriel	12 000,00		10 000,00		10 403,05		2 000,00		1 596,95	
7206.3132.02	Mise à jour des données SIT	5 000,00		5 000,00		5 000,00		0,00		0,00	
7206.3132.10	Honoraires réfection de chambres + STAP	25 000,00		25 000,00		9 820,02		0,00		15 179,98	
7206.3132.20	Honoraires collecteurs (PREE 2016-2029)	25 000,00		25 000,00		14 168,90		0,00		10 831,10	
7206.3132.30	Honoraires (aide à l'administration)	10 000,00		10 000,00		5 219,58		0,00		4 780,42	
7206.3132.31	Honoraires "Clé de répartition"	-		4 000,00		-		-4 000,00		0,00	
7206.3132.40	Prestation spéciales - monitoring	10 000,00				115 000,00		10 000,00		-105 000,00	
7206.3133.00	Charges d'utilisation pour l'informatique (hébergement, etc)	500,00		500,00		-		0,00		500,00	
7206.3134.00	Primes d'assurances (Immeubles, RC, Véhicules, choses)	55 000,00		60 000,00		52 374,65		-5 000,00		2 625,35	
	Impôts et taxes	2 000,00	-	2 000,00	-	1 791,25	-	0,00		208,75	
7206.3137.00	Impôts et taxes (Redevance Radio-TV, impôts véhicules, etc)	2 000,00		2 000,00		1 791,25		0,00		208,75	
7206.3137.01	Taxe fédérale EU sur les micropolluants	-		-		-		0,00		0,00	
	Entretien et rénovation des installations	100 000,00	-	100 000,00	-	87 384,00	-	0,00		12 616,00	
7206.3143.00	Entretien des collecteurs selon PREE (programme 2016-2029)	40 000,00		40 000,00		11 209,50		0,00		28 790,50	
7206.3143.10	Entretien et réfection des collecteurs et chambres	40 000,00		40 000,00		57 908,60		0,00		-17 908,60	
7206.3144.00	Entretien des immeubles	20 000,00		20 000,00		18 265,90		0,00		1 734,10	

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025		Ecart B2026		Ecart C2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	168 000,00		156 000,00		108 478,03		12 000,00		59 521,97	
7206.3150.00	Entretien des meubles et appareils de bureau	1 000,00		1 000,00		779,01		0,00		220,99	
7206.3151.00	Entretien des machines, installations et automatisation	125 000,00		115 000,00		97 803,45		10 000,00		27 196,55	
7206.3151.01	Entretien obligatoire de matériel de détection de gaz	3 000,00		2 500,00		2 684,03		500,00		315,97	
7206.3151.02	Entretien des installations - contrats de maintenance	29 000,00		25 000,00				4 000,00		29 000,00	
7206.3151.03	Entretien des véhicules	5 000,00		5 000,00		2 151,54		0,00		2 848,46	
7206.3153.00	Entretien du matériel informatique	-		500,00		-		-500,00		0,00	
7206.3158.00	Entretien des imm. incorporelles (maintenance des logiciels)	5 000,00		7 000,00		5 060,00		-2 000,00		-60,00	
	Loyers, leasing et frais d'utilisation	7 000,00		2 000,00		1 931,90		5 000,00		5 068,10	
7206.3161.00	Leasing photocopieur	2 000,00		2 000,00		1 931,90		0,00		68,10	
7206.3161.01	Location et frais d'utilisation des immobilisations	5 000,00		-		-		5 000,00		5 000,00	
	Dédommagements	1 500,00		2 000,00		626,65		-500,00		873,35	
7206.3170.00	Frais de déplacement du personnel et autres frais (repas, nuités, ...)	1 000,00		1 500,00		626,65		-500,00		373,35	
7206.3170.02	Frais de déplacement du personnel auxiliaire et autres frais (repas, nuités, ...)	500,00		500,00		-		0,00		500,00	
	Autres charges d'exploitation	2 000,00		2 000,00		1 386,98		0,00		613,02	
7206.3192.00	Indemnisation de droits	-		-		124,20		0,00		-124,20	
7206.3199.00	Autres charges d'exploitation	2 000,00		2 000,00		1 262,78		0,00		737,22	
	Amortissements du patrimoine administratif (PA)	1 136 014,00		1 136 005,00		1 088 155,00		9,00		47 859,00	
7206.3300.30	Amortissements planifiés - ouvrages génie civil (canalisations, chambres et STAP)	99 765,00		63 765,00		63 764,00		36 000,00		36 001,00	
7206.3300.41	Amortissement planifiés, STEP bâtiments - études	18 000,00		18 000,00		18 000,00		0,00		0,00	
7206.3300.42	Amortissements planifiés - bâtiment STEP - déshydratation	49 740,00		49 740,00		49 740,00		0,00		0,00	
7206.3300.43	Amortissement planifiés - bâtiment extension STEP	956 651,00		993 000,00		956 651,00		-36 349,00		0,00	
7206.3300.60	Amortissement planifiés, biens meubles (installations et véhicules)	11 858,00		11 500,00		-		358,00		11 858,00	
	Réévaluations du patrimoine financier (PF)	-		350 000,00				-350 000,00		0,00	
7206.3441.90	Réévaluation des autres immobilisations corporelles PF	-		350 000,00				-350 000,00		0,00	
	Intérêts passifs des engagements financiers	275 000,00		320 000,00		271 366,80		-45 000,00		3 633,20	
7206.3401.00	Intérêts des engagements financiers	275 000,00		320 000,00		271 366,80		-45 000,00		3 633,20	
	Revenus		235 600,00		290 600,00		300 695,97		-55 000,00		-65 095,97
7206.4240.00	Produits de la vidange des fosses septiques		10 000,00		10 000,00		12 831,50		0,00		-2 831,50
7206.4240.01	Facturation de prestations à des tiers		-		-		-		0,00		0,00
7206.4250.00	Vente d'électricité et de biogaz		225 000,00		280 000,00		271 937,35		-55 000,00		-46 937,35
7206.4250.01	Vente d'équipement d'occasion		-		-		5 865,40		0,00		-5 865,40
7206.4260.00	Remboursements et participations de tiers		-		-		8 166,85		0,00		-8 166,85
7206.4401.00	Intérêts des créances et comptes courants		-		-		94,82		0,00		-94,82
7206.4402.00	Intérêts des placements financiers						1 200,05		0,00		-1 200,05
7206.4472.00	Encaissement pour l'utilisation d'immeubles du PA		600,00		600,00		600,00		0,00		0,00
	Amortissement des subventions d'investissement		158 008,00		158 008,30		158 008,00		-0,30		0,00
7206.4660.00	Amort. planifié subventions d'inv. Fédérales - STEP micropol.		140 053,00		140 053,30		140 053,30		-0,30		-0,30
7206.4660.01	Amort. planifié subventions d'inv. Fédérales - photovoltaïque		1 923,00		1 923,00		1 922,70		0,00		0,30
7206.4660.10	Amort. planifié subventions cantonales VD-STEP déshydratation		5 130,00		5 130,00		5 130,00		0,00		0,00
7206.4660.11	Amort. planifié subventions cantonales VD - STEP extension		8 630,00		8 630,00		8 629,70		0,00		0,30
7206.4660.20	Amort. planifié subventions d'investissement ECAB		2 272,00		2 272,00		2 272,30		0,00		-0,30
	Autres revenus de transfert		8 000,00		7 000,00		14 591,55		1 000,00		-6 591,55
7206.4699.00	Péréquation frais de transport des boues		8 000,00		6 700,00		14 591,55		1 300,00		-6 591,55
7206.4699.10	Redistribution taxe CO2		-		300,00		0,00		-300,00		0,00
	Prélèvement aux réserves		75 960,00		75 960,00		75 960,00		0,00		0,00
7206.4893.00	Prélèvement sur les préfinancements au capital-propre		4 600,00		4 600,00		4 600,00		0,00		0,00
7206.4895.00	Prélèvement réserve réévaluation patrimoine administratif (PA)		71 360,00		71 360,00		71 360,00		0,00		0,00

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025		Ecart B2026		Ecart C2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 Finances		-	2 901 546,00	-	2 946 636,70	-	2 588 048,72	0,00	-45 090,70	0,00	313 497,28
Participation des communes aux charges		-	2 901 546,00	-	2 946 636,70	-	2 588 048,72		-45 090,70		313 497,28
9990.4612.10	Participation des communes aux charges d'administration		84 000,00		89 000,00		68 561,70		-5 000,00		15 438,30
9990.4612.11	Participation des communes aux charges d'exploitation		1 640 500,00		1 635 600,00		1 393 933,26		4 900,00		246 566,74
9990.4612.12	Participation des communes aux amortissements planifiés		902 046,00		902 036,70		854 186,96		9,30		47 859,04
9990.4612.15	Participation des communes aux intérêts et frais financiers		275 000,00		320 000,00		271 366,80		-45 000,00		3 633,20

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025		Ecart B2026		Ecart C2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulatif compte de résultats											
0	Administration	99 000,00	-	89 000,00	-	68 561,70	-	10 000,00	0,00	30 438,30	0,00
7	Exploitation	3 380 114,00	477 568,00	3 829 205,00	531 568,30	3 268 742,54	549 255,52	-449 091,00	-54 000,30	111 371,46	-71 687,52
9	Finances - participation des communes	-	2 901 546,00	-	2 946 636,70	-	2 588 048,72	0,00	-45 090,70	0,00	313 497,28
	Total	3 479 114,00	3 379 114,00	3 918 205,00	3 478 205,00	3 337 304,24	3 137 304,24	-439 091,00	-99 091,00	141 809,76	241 809,76
	Excédent des revenus/charges du compte de résultats		100 000,00		440 000,00		200 000,00	0,00	-340 000,00	0,00	-100 000,00
	Total du compte de résultats	3 479 114,00	3 479 114,00	3 918 205,00	3 918 205,00	3 337 304,24	3 337 304,24	-439 091,00	-439 091,00	141 809,76	141 809,76

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025		Ecart B2026		Ecart C2025	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	Investissements	2 100 000,00	-	2 700 000,00	-	1 714 105,56	75 744,95	-600 000,00	0,00	385 894,44	-75 744,95
	Excédent dépenses d'investissement		2 100 000,00		2 700 000,00		1 638 360,61		-600 000,00		461 639,39
	Dépenses d'investissements	2 100 000,00	-	2 700 000,00	-	1 714 105,56		-600 000,00		385 894,44	
7206.5032.01	Extension STEP VOG 2035	-		-		512 918,33		0,00		-512 918,33	
7206.5032.04	STAP ST-Martin	100 000,00		200 000,00		937 768,54		-100 000,00		-837 768,54	
7206.5032.05	STAP Palézieux - étude + construction	500 000,00		500 000,00		31 716,00		0,00		468 284,00	
7206.5060.00	Remplacement centrifugeuse et autom. Préparante : CHF 150'000.00	-		-		142 126,93		0,00		-142 126,93	
7206.5060.01	Véhicule d'exploitation - coût projeté : CHF 50'000.00	-		-		47 511,55		0,00		-47 511,55	
7206.5120.00	Aménagement cours d'eau - Revitalisation de la Biorde	1 500 000,00		2 000 000,00		42 064,21		-500 000,00		1 457 935,79	
	Recettes d'investissements	-		-			75 744,95	0,00	0,00	0	-75 744,95
7206.6340.00	Subvention ECAB	-		-			75 744,95	0,00	0,00	0	-75744,95

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025		Ecart B2026		Ecart C2025	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Récapitulatif investissements											
7	Investissements	2 100 000,00	-	2 700 000,00	-	1 714 105,56	75 744,95	-600 000,00	0,00	385 894,44	-75 744,95
	Excédent des recettes/dépenses du compte des investissements		2 100 000,00		2 700 000,00		1 638 360,61		-600 000,00		461 639,39
	Total du compte d'investissements	2 100 000,00	2 100 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	1 714 105,56	1 714 105,56	-600 000,00	-600 000,00	385 894,44	385 894,44