

VOG

Bilan

		1.1.2025	Augmentation	Diminution	31.12.2025
1	Actif	36 106 932,78		424 158,16	35 682 774,62
10	Patrimoine financier	1 381 483,12		1 050 108,72	331 374,40
100	Disponibilités et placements à court terme	517 133,75		353 636,95	163 496,80
1002	Banque	517 133,75		353 636,95	163 496,80
10020	Comptes courants bancaires	517 133,75		353 636,95	163 496,80
10020.00	BCF - c/c 12 16 080.025-04	517 133,75		353 636,95	163 496,80
101	Créances	72 778,39	64 342,56		137 120,95
1010	Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de tiers	11 070,75	61 480,70		72 551,45
10100.00	Débiteurs	5 557,65	66 609,35		72 167,00
10101.00	Créances résultant de l'impôt anticipé	5 513,10		5 128,65	384,45
1013	Acomptes à des tiers	1 069,85	441,11		1 510,96
10130.00	Avance à Jubin Essence	1 069,85	441,11		1 510,96
1019	Autres créances	60 637,79	2 420,75		63 058,54
10192	Impôt préalable de la TVA	60 637,79	2 420,75		63 058,54
10192.00	Créances décompte TVA	60 637,79	2 420,75		63 058,54
102	Placements financiers à court terme	700 000,00		700 000,00	
1020	Placements financiers à court terme	700 000,00		700 000,00	
10200.00	Placements bancaires à terme fixe	700 000,00		700 000,00	
104	Actifs de régularisation	90 363,53		60 814,33	29 549,20
1041	AR Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	90 363,53		60 814,33	29 549,20
10410.00	Régularisation charges de biens, services et autres charges d'exploitation	90 363,53		60 814,33	29 549,20
109	Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers	1 207,45			1 207,45
1090	Avance des 4 communes - revitalisation de la Biorde	1 207,45			1 207,45
10900.00	Avance des 4 communes - revitalisation de la Biorde	1 207,45			1 207,45
14	Patrimoine administratif	34 725 449,66	625 950,56		35 351 400,22
140	Immobilisations corporelles PA	34 725 449,66	625 950,56		35 351 400,22

VOG

Bilan

		1.1.2025	Augmentation	Diminution	31.12.2025
1400	Terrains PA	850 000,00			850 000,00
14002.00	Terrains	850 000,00			850 000,00
1403	Autres ouvrages de génie civil	4 792 580,00	28 178 408,21		32 970 988,21
14032	Installations d'épuration et conduites	4 792 580,00	28 178 408,21		32 970 988,21
14032.10	Canalisations et chambres	3 984 423,22		1,22	3 984 422,00
14032.20	STEP	2 258 000,00			2 258 000,00
14032.21	STEP VOG 2035		31 888 374,21		31 888 374,21
14032.99	Fonds d'amortissements Installations d'épuration et conduites	-1 449 843,22		3 709 964,78	-5 159 808,00
1406	Biens mobiliers PA		189 638,48		189 638,48
14062	Biens mobiliers PA		189 638,48		189 638,48
14062.20	Véhicules		47 511,55		47 511,55
14062.30	Centrifugeuse		142 126,93		142 126,93
1407	Installations en constructions PA	29 082 869,66		27 742 096,13	1 340 773,53
14072.00	Aménagement cours d'eau - revitalisation cours d'eau "La Biorde"	135 047,88	42 064,21		177 112,09
14072.03	VOG 2035 - nouvelle STEP	31 375 455,88		31 375 455,88	
14072.04	STAP St-Martin	186 291,40	937 768,54		1 124 059,94
14072.05	STAP Palézieux - étude	7 885,50	31 716,00		39 601,50
14072.99	Fonds d'amortissement travaux en cours - Construction nouvelle STEP	-2 621 811,00	2 621 811,00		
2	Passif	36 106 932,78		424 158,16	35 682 774,62
20	Capitaux de tiers	32 436 140,11		148 198,16	32 287 941,95
200	Engagements courants	611 902,05		194 701,98	417 200,07
2000	Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	611 902,05		194 701,98	417 200,07
20000	Créanciers	562 680,75		201 351,18	361 329,57
20000.00	Créanciers	562 680,75		201 351,18	361 329,57
20001	Créanciers, assurances sociales et du personnel	49 221,30	6 649,20		55 870,50
20001.01	Assurances sociales (AHV/AC/CAF)	12 666,70	7 717,55		20 384,25
20001.03	Assurances maladie et accident	1 527,25	2 013,20		3 540,45
20001.09	Autres dettes liées aux salaires	35 027,35		3 081,55	31 945,80

VOG

Bilan

		1.1.2025	Augmentation	Diminution	31.12.2025
201	Engagements financiers à court terme	-190 766,05	71 935,55		-118 830,50
2010	Engagements envers des intermédiaires financiers	-190 766,05	71 935,55		-118 830,50
20102	Engagements envers des intermédiaires financiers	-190 766,05	71 935,55		-118 830,50
20102.01	Crédit de construction VOG 2035	-190 766,05	71 935,55		-118 830,50
204	Passifs de régularisation	63 902,15	107 245,32		171 147,47
2040	PR Charges de personnel	25 225,45	4 281,35		29 506,80
20400.00	Régularisation charges de personnel	25 225,45	4 281,35		29 506,80
2041	PR Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	38 676,70	102 963,97		141 640,67
20410.00	Régularisation charges de biens, services et autres charges d'exploitation	38 676,70	102 963,97		141 640,67
206	Engagements financiers à long terme	31 951 101,96		132 677,05	31 818 424,91
2064	Empunts	27 153 180,00		50 414,00	27 102 766,00
20640	Prêts à long terme	27 153 180,00		50 414,00	27 102 766,00
20640.01	ATF - Crédit Compeline 30.01.495084-00	1 370 350,00		17 800,00	1 352 550,00
20640.02	ATF - Crédit STAP Oron 30.01.532870-06	1 532 830,00		32 614,00	1 500 216,00
20640.03	ATF - Crédit VOG 2035	24 250 000,00			24 250 000,00
2068	Subventions d'investissements inscrites au passif	4 797 921,96		82 263,05	4 715 658,91
20680	Subventions d'investissements de la Confédération inscrite au passif	4 450 505,76		141 976,00	4 308 529,76
20680.00	Subventions d'investissements de la Confédération	4 668 444,01			4 668 444,01
20680.01	Subventions d'investissements de la Confédération - installation photovoltaïque	64 091,05			64 091,05
20680.99	Fonds d'amortissement subventions d'investissements de la Confédération	-282 029,30		141 976,00	-424 005,30
20681	Subventions d'investissements des cantons et des concordats inscrites au passif	347 416,20		13 759,70	333 656,50
20681.00	Subventions d'investissements du Canton	171 000,00			171 000,00
20681.01	Subventions d'investissements du Canton VD - STEP	287 645,30			287 645,30
20681.99	Fonds d'amortissement subventions d'investissements du Canton	-111 229,10		13 759,70	-124 988,80
20684	Subventions d'investissement de l'ECAB		73 472,65		73 472,65
20684.00	Subventions d'investissements de l'ECAB		75 744,95		75 744,95
20684.99	Fonds d'amortissement subventions d'investissements de l'ECAB			2 272,30	-2 272,30

VOG

Bilan

		1.1.2025	Augmentation	Diminution	31.12.2025
29	Capitaux propres	3 670 792,67		275 960,00	3 394 832,67
290	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	15 895,50			15 895,50
2900	Financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres	15 895,50			15 895,50
29002	Financement spécial, traitement des eaux usées	15 895,50			15 895,50
29002.00	Financement spécial - taxe micropolluants	15 895,50			15 895,50
293	Préfinancements	216 200,00		4 600,00	211 600,00
29300.00	Préfinancement pour travaux en cours - Compeline et STAP Oron	216 200,00		4 600,00	211 600,00
295	Réserve liée au retraitement (introduction MCH2)	428 160,00		71 360,00	356 800,00
2950	Réserve liée au retraitement	428 160,00		71 360,00	356 800,00
29502.00	Réserve liée au retraitement du patrimoine administratif (MCH2)	428 160,00		71 360,00	356 800,00
299	Excédent ou découvert du bilan	3 010 537,17		200 000,00	2 810 537,17
2990	Résultat annuel	314 292,77		514 292,77	-200 000,00
29900	Résultat annuel	314 292,77		514 292,77	-200 000,00
29900.00	Résultat annuel	314 292,77		514 292,77	-200 000,00
2999	Résultats cumulés des années précédentes	2 696 244,40	314 292,77		3 010 537,17
29990	Résultats cumulés des années précédentes	2 696 244,40	314 292,77		3 010 537,17
29990.00	Résultats cumulés des années précédentes	1 266 819,18	314 292,77		1 581 111,95
29990.01	Résultats cumulés - excédent réserve de réévaluation MCH2	1 429 425,22			1 429 425,22