EPUDEHL

Epuration et distribution d'eau du Haut-Lac

Association intercommunale pour l'épuration
et la distribution d'eau potable du Haut-Lac
p.a. Boursier communal
Grand'Rue 1
1844 Villeneuve

# BUDGET 2027

## MCH2

# COMPTE DE RÉSULTATS ÉCHELONNÉ MCH2

| EPUDEHL | | Budget 2026 | Budget 2026 | Comptes 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION** | | **1'882'483.00** | **1'897'488.00** | **1'888'517.53** |
| 30 | Charges de personnel | 29'800.00 | 34'300.00 | 29'631.00 |
| 31 | Charges de biens, services et autres charges d'exploitation | 1'697'388.00 | 1'722'188.00 | 1'709'258.08 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 74'300.00 | 71'000.00 | 71'000.00 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | 80'995.00 | 70'000.00 | 78'628.45 |
| 36 | Charges de transferts | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION** | | **1'984'983.00** | **1'900'188.00** | **1'891'347.65** |
| 40 | Revenus fiscaux | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Patentes et concessions | 694'638.00 | 691'738.00 | 683'974.05 |
| 42 | Taxes et redevances | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 43 | Revenus divers | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 0.00 | 255.00 | 0.00 |
| 46 | Revenus de transferts | 1'290'345.00 | 1'208'195.00 | 1'207'373.60 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION [REX]** Revenus d'exploitation - charges d'exploitation | | **102'500.00** | **2'700.00** | **2'830.12** |
| 34 | Charges financières | 102'510.00 | 2'710.00 | 2'837.12 |
| 44 | Revenus financiers | 10.00 | 10.00 | 7.00 |
| **RÉSULTAT FINANCIER [RFI]** Revenus financiers - charges financières | | **-102'500.00** | **-2'700.00** | **-2'830.12** |
| **RÉSULTAT OPÉRATIONNEL [ROP = REX + RFI]** | | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE [REO]** Revenus extraordinaires - charges extraordinaires | | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| **RÉSULTAT GLOBAL [= ROP + REO]** (excédent de charges / excédent de revenus) | | **0.00** | **0.00** | **0.00** |

# MARGE D'AUTOFINANCEMENT

| EPUDEHL | | Budget 2026 | Budget 2026 | Comptes 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **3** | **TOTAL DES CHARGES** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** |
| 3181 | Réévaluations sur créances (pertes ou défalcations d'impôts ou taxes) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 33 | Amortissements | - 74'300.00 | - 71'000.00 | - 71'000.00 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | - 80'995.00 | - 70'000.00 | - 78'628.45 |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 39 | Imputations internes | - 66'690.00 | - 81'190.00 | - 62'609.73 |
| **CHARGES NETTES** | | **1'829'698.00** | **1'759'198.00** | **1'741'726.20** |
| **4** | **TOTAL DES REVENUS** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** |
| 45 | Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 0.00 | - 255.00 | 0.00 |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | Imputations internes | - 66'690.00 | - 81'190.00 | - 62'609.73 |
| **REVENUS NETS** | | **1'984'993.00** | **1'899'943.00** | **1'891'354.65** |
| **MARGE D'AUTOFINANCEMENT** (insuffisance / excédent) | | **155'295.00** | **140'745.00** | **149'628.45** |
| **RÉSULTAT DE L'EXERCICE** (TOTAL DES CHARGES - TOTAL DES REVENUS) | | **0.00** | **0.00** | **0.00** |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Comptes 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| **0** | **Administration générale** | **66'500.00** | **66'500.00** | **81'000.00** | **81'000.00** | **62'491.35** | **62'491.35** |
| **01** | **Législatif et exécutif** | **29'800.00** | **29'800.00** | **34'300.00** | **34'300.00** | **29'631.00** | **29'631.00** |
| **011** | **Législatif** | **29'800.00** | **29'800.00** | **34'300.00** | **34'300.00** | **29'631.00** | **29'631.00** |
| **0110** | **Législatif** | **29'800.00** | **29'800.00** | **34'300.00** | **34'300.00** | **29'631.00** | **29'631.00** |
| **01100** | **Conseil intercommunal** | **29'800.00** | **29'800.00** | **34'300.00** | **34'300.00** | **29'631.00** | **29'631.00** |
| 01100.3001.00 | Rétribution du Comité de direction | 23'300.00 | | 28'300.00 | | 23'261.00 | |
| | *Comité de direction* | *21'300.00* | | | | | |
| | *Conseil intercommunal* | *2'000.00* | | | | | |
| 01100.3001.01 | Jetons présence/frais des autorités | 6'500.00 | | 6'000.00 | | 6'370.00 | |
| | *Jetons de présence selon comptes des années précédentes* | *6'500.00* | | | | | |
| 01100.4930.00 | Imputations internes | | 29'800.00 | | 34'300.00 | | 29'631.00 |
| | *Imputation interne charges-revenus fonction 01100* | | *29'800.00* | | | | |
| **02** | **Services généraux** | **36'700.00** | **36'700.00** | **46'700.00** | **46'700.00** | **32'860.35** | **32'860.35** |
| **022** | **Service administratif** | **36'700.00** | **36'700.00** | **46'700.00** | **46'700.00** | **32'860.35** | **32'860.35** |
| **0220** | **Administration générale** | **36'700.00** | **36'700.00** | **46'700.00** | **46'700.00** | **32'860.35** | **32'860.35** |
| **02200** | **Administration générale** | **36'700.00** | **36'700.00** | **46'700.00** | **46'700.00** | **32'860.35** | **32'860.35** |
| 02200.3102.00 | Imprimés, publications | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'406.55 | |
| | *Abonnement annuel aux données du Registre foncier (RF)* | *500.00* | | | | | |
| | *Frais divers (envois, etc.)* | *500.00* | | | | | |
| | *Annonces diverses* | *1'000.00* | | | | | |
| 02200.3130.00 | Prestations de tiers | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 24'695.00 | |
| | *Indemnité annuelle pour la tenue des comptes (commune boursière)* | *12'000.00* | | | | | |
| | *Prestations diverses (secrétariat, etc.)* | *15'000.00* | | | | | |
| 02200.3132.00 | Honoraires | 2'700.00 | | 14'200.00 | | 1'729.60 | |
| | *Honoraires fiduciaire pour le contrôle des comptes* | *1'700.00* | | | | | |
| | *Honoraires divers (ingénieurs, etc.)* | *1'000.00* | | | | | |
| 02200.3199.00 | Frais divers | 5'000.00 | | 3'500.00 | | 5'029.20 | |
| | *Frais divers (redevance radio-TV, frais de réception, subsistance, etc.)* | *5'000.00* | | | | | |
| 02200.4930.00 | Imputations internes | | 36'700.00 | | 46'700.00 | | 32'860.35 |
| | *Imputation interne charges-revenus fonction 02200* | | *36'700.00* | | | | |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Comptes 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| **7** | **Protection de l'environnement et aménagement du territoire** | **1'984'983.00** | **1'984'983.00** | **1'900'188.00** | **1'900'188.00** | **1'891'347.65** | **1'891'347.65** |
| **71** | **Approvisionnement en eau** | **694'638.00** | **694'638.00** | **691'993.00** | **691'993.00** | **683'974.05** | **683'974.05** |
| **710** | **Approvisionnement en eau** | **694'638.00** | **694'638.00** | **691'993.00** | **691'993.00** | **683'974.05** | **683'974.05** |
| **7100** | **Approvisionnement en eau** | **694'638.00** | **694'638.00** | **691'993.00** | **691'993.00** | **683'974.05** | **683'974.05** |
| **71000** | **Approvisionnement en eau** | **694'638.00** | **694'638.00** | **691'993.00** | **691'993.00** | **683'974.05** | **683'974.05** |
| 71000.3120.00 | Achats d'électricité<br>*Selon chiffres 2025* | 1'300.00<br>*1'300.00* | | 1'600.00 | | 1'286.35 | |
| 71000.3120.10 | Achats d'eau Chessel<br>*Estimation basée sur 430'000 m3* | 150'500.00<br>*150'500.00* | | 140'000.00 | | 148'599.50 | |
| 71000.3120.11 | Achat stockage Chessel<br>*Selon fonctionnement habituel* | 8'750.00<br>*8'750.00* | | 8'750.00 | | 8'749.98 | |
| 71000.3120.12 | Achat garantie de débit Chessel<br>*Selon fonctionnement habituel* | 17'888.00<br>*17'888.00* | | 17'888.00 | | 17'887.97 | |
| 71000.3120.31 | Achat stockage Rennaz<br>*Selon fonctionnement habituel* | 12'500.00<br>*12'500.00* | | 12'500.00 | | 12'500.00 | |
| 71000.3120.40 | Achats d'eau Roche<br>*Estimation basée sur 55'000 m3* | 19'250.00<br>*19'250.00* | | 28'000.00 | | 24'719.80 | |
| 71000.3120.41 | Achat stockage Roche<br>*Selon fonctionnement habituel* | 5'000.00<br>*5'000.00* | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 71000.3120.42 | Achat garantie de débit Roche<br>*Selon fonctionnement habituel* | 258'000.00<br>*258'000.00* | | 258'000.00 | | 258'000.00 | |
| 71000.3120.51 | Achat stockage Villeneuve<br>*Selon fonctionnement habituel* | 57'500.00<br>*57'500.00* | | 57'500.00 | | 57'500.00 | |
| 71000.3120.60 | SIGE - prise de secours<br>*Selon comptes 2025* | 8'400.00<br>*8'400.00* | | 7'700.00 | | 8'407.45 | |
| 71000.3130.00 | Frais de télégestion<br>*Selon comptes 2025* | 4'700.00<br>*4'700.00* | | 3'200.00 | | 4'711.05 | |
| 71000.3130.01 | Analyses et contrôles<br>*Selon comptes 2025* | 2'500.00<br>*2'500.00* | | 3'000.00 | | 2'435.00 | |
| 71000.3132.00 | Cartoriviera<br>*Selon besoins* | 500.00<br>*500.00* | | 500.00 | | | |
| 71000.3134.00 | Assurances<br>*Primes Bâloise assurances*<br>*Primes ECA* | 4'150.00<br>*3'350.00*<br>*800.00* | | 4'200.00 | | 4'105.90 | |
| 71000.3143.00 | Entretien du réseau<br>*Report des budgets des années précédentes* | 10'000.00<br>*10'000.00* | | 10'000.00 | | 963.50 | |
| 71000.3149.00 | Exploitation du réseau<br>*Selon comptes des années précédentes* | 16'000.00<br>*16'000.00* | | 20'000.00 | | 15'422.50 | |
| 71000.3160.00 | Droits d'utilisation du domaine public<br>*Redevance annuelle DGE* | 50.00<br>*50.00* | | 50.00 | | 40.00 | |

## EPUDEHL

| | | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Comptes 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 71000.3300.00 | P 05/12 - construction réseau - amortissement | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 40'000.00 | |
| | *Amortissement 2027 (solde à amortir au 31.12.2027 = CHF 425'000.00)* | *40'000.00* | | | | | |
| 71000.3300.01 | P 02/15 - conduite Cre-No - amortissement | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 | |
| | *Amortissement 2027 (solde à amortir au 31.12.2027 = CHF 75'000.00)* | *11'000.00* | | | | | |
| 71000.3300.02 | P 03/17 - conduite Jaquetan - amortissement | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| | *Amortissement 2027 (solde à amortir au 31.12.2027 = CHF 104'000.00)* | *20'000.00* | | | | | |
| 71000.3401.00 | P 05/12 - construction réseau - intérêts | 2'310.00 | | 2'510.00 | | 2'711.74 | |
| | *Intérêts 2027 sur emprunt BCV pour le préavis 05/12* | *2'310.00* | | | | | |
| 71000.3510.00 | Attribution au fonds de réserve | 10'995.00 | | | | 8'628.45 | |
| | *Attribution 2027 selon prévisions* | *10'995.00* | | | | | |
| 71000.3930.00 | Imputations internes | 33'345.00 | | 40'595.00 | | 31'304.86 | |
| | *Moitié des imputations internes des fonctions 01100, 02200 et 96900 (répartition 50/50 entre fonctions 71000 et 72000)* | *33'345.00* | | | | | |
| 71000.4120.10 | Ventes prestations Chessel | | 32'082.00 | | 32'082.00 | | 32'082.00 |
| | *Prestations selon fonctionnement habituel* | | *32'082.00* | | | | |
| 71000.4120.20 | Ventes d'eau Noville | | 197'707.00 | | 194'807.00 | | 200'778.05 |
| | *Estimation ventes d'eau (190'000 m3)* | | *110'200.00* | | | | |
| | *Prestations selon fonctionnement habituel* | | *87'507.00* | | | | |
| 71000.4120.30 | Ventes d'eau Rennaz | | 127'741.00 | | 127'741.00 | | 125'872.80 |
| | *Estimation ventes d'eau (140'000 m3)* | | *81'200.00* | | | | |
| | *Prestations selon fonctionnement habituel* | | *46'541.00* | | | | |
| 71000.4120.40 | Ventes prestations Roche | | 58'916.00 | | 58'916.00 | | 47'081.15 |
| | *Prestations selon fonctionnement habituel* | | *58'916.00* | | | | |
| 71000.4120.50 | Ventes d'eau Villeneuve | | 278'192.00 | | 278'192.00 | | 278'160.05 |
| | *Estimation ventes d'eau (155'000 m3)* | | *89'900.00* | | | | |
| | *Prestations selon fonctionnement habituel* | | *188'292.00* | | | | |
| 71000.4510.00 | Prélèvement sur le fonds de réserve | | | | 255.00 | | |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Comptes 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| **72** | **Traitements des eaux usées** | **1'290'345.00** | **1'290'345.00** | **1'208'195.00** | **1'208'195.00** | **1'207'373.60** | **1'207'373.60** |
| **720** | **Traitements des eaux usées** | **1'290'345.00** | **1'290'345.00** | **1'208'195.00** | **1'208'195.00** | **1'207'373.60** | **1'207'373.60** |
| **7200** | **Traitements des eaux usées** | **1'290'345.00** | **1'290'345.00** | **1'208'195.00** | **1'208'195.00** | **1'207'373.60** | **1'207'373.60** |
| **72000** | **Traitement des eaux usées** | **1'290'345.00** | **1'290'345.00** | **1'208'195.00** | **1'208'195.00** | **1'207'373.60** | **1'207'373.60** |
| 72000.3120.00 | Électricité | 56'000.00 | | 70'000.00 | | 55'100.85 | |
| | *Consommation selon comptes 2025* | *56'000.00* | | | | | |
| 72000.3120.01 | Électricité STAP communes | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 3'383.70 | |
| | *Consommation selon comptes 2025* | *4'000.00* | | | | | |
| 72000.3130.00 | Frais de télégestion | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'931.40 | |
| | *Abonnement Wifix Sàrl (CHF 552.25 par trimestre)* | *2'210.00* | | | | | |
| | *Abonnement Swisscom (Data CHF 21.00 par mois)* | *250.00* | | | | | |
| | *Refacturation annuelle à Noville* | | *460.00* | | | | |
| 72000.3130.01 | Main d'œuvre - assainissement | 33'900.00 | | 33'000.00 | | 25'719.95 | |
| | *Selon estimations du SIGE pour 2027* | *33'900.00* | | | | | |
| 72000.3130.02 | Main d'œuvre - maintenance | 13'500.00 | | 11'300.00 | | 38'779.21 | |
| | *Selon estimations du SIGE pour 2027* | *13'500.00* | | | | | |
| 72000.3130.03 | Main d'œuvre - qualité-sécurité | 7'500.00 | | 8'000.00 | | 4'603.60 | |
| | *Selon estimations du SIGE pour 2027* | *7'500.00* | | | | | |
| 72000.3132.00 | Cartoriviera | 500.00 | | 500.00 | | | |
| | *En fonction des besoins* | *500.00* | | | | | |
| 72000.3134.00 | Assurances | 7'500.00 | | 7'400.00 | | 7'429.25 | |
| | *Primes Bâloise assurances, selon primes 2026* | *5'600.00* | | | | | |
| | *Primes ECA, selon primes 2026* | *1'900.00* | | | | | |
| 72000.3137.00 | Taxe épuration conventionnelle | 741'600.00 | | 741'600.00 | | 729'326.75 | |
| | *Selon estimations SIGE : base 10'300 EQH idéels à CHF 72.00 HT* | *741'600.00* | | | | | |
| 72000.3137.01 | Taxe épuration Saviez 3 - Montreux | 61'000.00 | | 67'000.00 | | 53'305.05 | |
| | *Estimation HT (moyenne selon comptes 2024 et 2025)* | *61'000.00* | | | | | |
| 72000.3137.02 | Taxe fédérale d'épuration (micropolluants) | 96'100.00 | | 95'600.00 | | 95'580.00 | |
| | *Selon estimation SIGE (10'670 habitants à CHF 9.00)* | *96'100.00* | | | | | |
| 72000.3143.00 | Curage des collecteurs | 4'800.00 | | 4'800.00 | | | |
| | *Selon estimations du SIGE pour 2027* | *4'800.00* | | | | | |
| 72000.3149.00 | Entretien matériel d'exploitation | 27'500.00 | | 10'000.00 | | 67'281.17 | |
| | *Selon estimations du SIGE pour 2027* | *27'500.00* | | | | | |
| 72000.3149.01 | Entretien STAP communes | 27'500.00 | | 41'100.00 | | 23'357.80 | |
| | *Entretien STAP Rennaz, selon estimations du SIGE pour 2027* | *6'100.00* | | | | | |
| | *Entretien STAP Noville, selon estimations du SIGE pour 2027* | *21'400.00* | | | | | |
| 72000.3160.00 | Droits d'utilisation du domaine public | 300.00 | | 300.00 | | 270.00 | |
| | *Redevances annuelles DGE et CFF* | *300.00* | | | | | |
| 72000.3300.00 | P04/25 - Travaux STAP Chessel + Noville - amortissement | 3'300.00 | | | | | |
| | *Amortissement 2027 (solde à amortir au 31.12.2027 = CHF 92'400.00)* | *3'300.00* | | | | | |
| 72000.3409.00 | Intérêts prévisionnels future STEP suprarégionale SIGE | 100'000.00 | | | | | |
| | *En prévision de la participation d'EPUDEHL à la future STEP suprarégionale du SIGE, devisée à CHF 25'000'000.00, une facturation complémentaire d'intérêts annuels prévisionnels est prévue dès 2027 pour permettre un lissage des intérêts futurs des emprunts à contracter pour honorer les coûts à la charge d'EPUDEHL.* | *100'000.00* | | | | | |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Comptes 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 72000.3510.00 | Attribution au fonds de réserve | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 70'000.00 | |
| | *Attribution annuelle selon les prévisions (voir années précédentes)* | *70'000.00* | | | | | |
| 72000.3930.00 | Imputations internes | 33'345.00 | | 40'595.00 | | 31'304.87 | |
| | *Moitié des imputations internes des fonctions 01100, 02200 et 96900 (répartition 50/50 entre fonctions 71000 et 72000)* | *33'345.00* | | | | | |
| 72000.4602.10 | Chessel - taxe fédérale d'épuration | | 4'503.00 | | 4'672.00 | | 4'644.00 |
| | *Base 500 habitants sur taxe 2026 de CHF 96'100.00* | | *4'503.00* | | | | |
| 72000.4602.20 | Noville - taxe fédérale d'épuration | | 10'448.00 | | 10'423.00 | | 10'377.00 |
| | *Base 1'610 habitants sur taxe 2026 de CHF 96'100.00* | | *10'448.00* | | | | |
| 72000.4602.30 | Rennaz - taxe fédérale d'épuration | | 8'376.00 | | 8'536.00 | | 8'514.00 |
| | *Base 930 habitants sur taxe 2026 de CHF 96'100.00* | | *8'376.00* | | | | |
| 72000.4602.40 | Roche - taxe fédérale d'épuration | | 18'103.00 | | 17'611.00 | | 17'622.00 |
| | *Base 2'010 habitants sur taxe 2026 de CHF 96'100.00* | | *18'103.00* | | | | |
| 72000.4602.50 | Villeneuve - taxe fédérale d'épuration | | 54'670.00 | | 54'358.00 | | 54'423.00 |
| | *Base 6'070 habitants sur taxe 2026 de CHF 96'100.00* | | *54'670.00* | | | | |
| 72000.4612.10 | Contribution annuelle Chessel | | 34'838.00 | | 33'694.00 | | 27'463.85 |
| | *Base 325 EQH sur excédent prévisible 2027 de CHF 1'098'745.00* | | *34'838.00* | | | | |
| 72000.4612.20 | Contribution annuelle Noville | | 133'993.00 | | 110'711.00 | | 123'939.30 |
| | *Base 1'250 EQH sur excédent prévisible 2027 de CHF 1'098'745.00* | | *133'993.00* | | | | |
| 72000.4612.30 | Contribution annuelle Rennaz | | 136'673.00 | | 115'524.00 | | 128'265.10 |
| | *Base 1'275 EQH sur excédent prévisible 2027 de CHF 1'098'745.00* | | *136'673.00* | | | | |
| 72000.4612.40 | Contribution annuelle Roche | | 187'591.00 | | 182'913.00 | | 176'150.80 |
| | *Base 1'750 EQH sur excédent prévisible 2027 de CHF 1'098'745.00* | | *187'591.00* | | | | |
| 72000.4612.50 | Contribution annuelle Villeneuve | | 605'650.00 | | 553'553.00 | | 566'479.20 |
| | *Base 5'650 EQH sur excédent prévisible 2027 de CHF 1'098'745.00* | | *605'650.00* | | | | |
| 72000.4612.60 | Contribution annuelle Saviez 3 - Montreux | | 64'000.00 | | 79'000.00 | | 62'756.30 |
| | *Taxe de traitement (CHF 1.41 HT par m3)* | | *54'000.00* | | | | |
| | *Taxe de transport (CHF 0.25 HT par m3)* | | *10'000.00* | | | | |
| 72000.4612.90 | Remboursements communes | | 31'500.00 | | 37'200.00 | | 26'739.05 |
| | *Charges directes refacturées (Rennaz et Noville)* | | *31'500.00* | | | | |
| **9** | **Finances et impôts** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **125.38** | **125.38** |
| **96** | **Administration de la fortune et de la dette** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **125.38** | **125.38** |
| **969** | **Patrimoine financier, non mentionné ailleurs** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **125.38** | **125.38** |
| **9690** | **Patrimoine financier, non mentionné ailleurs** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **125.38** | **125.38** |
| **96900** | **Administration de la fortune et de la dette** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **125.38** | **125.38** |
| 96900.3420.00 | Frais bancaires | 200.00 | | 200.00 | | 125.38 | |
| | *Frais pour relevés et écritures bancaires* | *200.00* | | | | | |
| 96900.4401.00 | Revenu des comptes courants | | 10.00 | | 10.00 | | 7.00 |
| | *Revenu de la part sociale BR* | | *10.00* | | | | |
| 96900.4930.00 | Imputations internes | | 190.00 | | 190.00 | | 118.38 |
| | *Imputation interne charges-revenus fonction 96900* | | *190.00* | | | | |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Comptes 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| **0** | **Administration générale** | **66'500.00** | **66'500.00** | **81'000.00** | **81'000.00** | **62'491.35** | **62'491.35** |
| 01 | Législatif et exécutif | 29'800.00 | 29'800.00 | 34'300.00 | 34'300.00 | 29'631.00 | 29'631.00 |
| 02 | Services généraux | 36'700.00 | 36'700.00 | 46'700.00 | 46'700.00 | 32'860.35 | 32'860.35 |
| **7** | **Protection de l'environnement et aménagement du territoire** | **1'984'983.00** | **1'984'983.00** | **1'900'188.00** | **1'900'188.00** | **1'891'347.65** | **1'891'347.65** |
| 71 | Approvisionnement en eau | 694'638.00 | 694'638.00 | 691'993.00 | 691'993.00 | 683'974.05 | 683'974.05 |
| 72 | Traitements des eaux usées | 1'290'345.00 | 1'290'345.00 | 1'208'195.00 | 1'208'195.00 | 1'207'373.60 | 1'207'373.60 |
| **9** | **Finances et impôts** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **200.00** | **125.38** | **125.38** |
| 96 | Administration de la fortune et de la dette | 200.00 | 200.00 | 200.00 | 200.00 | 125.38 | 125.38 |
| | **Total des charges** | **2'051'683.00** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** | **1'953'964.38** |
| | **Excédents des charges et revenus** | | | | | | |
| | **Totaux** | **2'051'683.00** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** | **1'953'964.38** |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Comptes 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 | Administration générale | 66'500.00 | 66'500.00 | 81'000.00 | 81'000.00 | 62'491.35 | 62'491.35 |
| 7 | Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 1'984'983.00 | 1'984'983.00 | 1'900'188.00 | 1'900'188.00 | 1'891'347.65 | 1'891'347.65 |
| 9 | Finances et impôts | 200.00 | 200.00 | 200.00 | 200.00 | 125.38 | 125.38 |
| | **Total des charges** | **2'051'683.00** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** | **1'953'964.38** |
| | **Excédents des charges et revenus** | | | | | | |
| | **Totaux** | **2'051'683.00** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** | **1'953'964.38** |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | Budget 2026 | Comptes 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **3** | **Charges** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** |
| **30** | **Charges de personnel** | **29'800.00** | **34'300.00** | **29'631.00** |
| *300* | *Autorités et commissions* | *29'800.00* | *34'300.00* | *29'631.00* |
| 3001 | Paiements aux autorités et commissions | 29'800.00 | 34'300.00 | 29'631.00 |
| **31** | **Charges de biens et services et autres charges d'exploitation** | **1'697'388.00** | **1'722'188.00** | **1'709'258.08** |
| *310* | *Charges de matières et de marchandises* | *2'000.00* | *2'000.00* | *1'406.55* |
| 3102 | Imprimés, publications | 2'000.00 | 2'000.00 | 1'406.55 |
| *312* | *Alimentation et élimination de biens-fonds, PA* | *599'088.00* | *611'938.00* | *601'135.60* |
| 3120 | Alimentation et élimination de biens-fonds, PA | 599'088.00 | 611'938.00 | 601'135.60 |
| *313* | *Prestations de services et honoraires* | *1'005'150.00* | *1'018'500.00* | *994'351.76* |
| 3130 | Prestations de services de tiers | 91'100.00 | 87'500.00 | 102'875.21 |
| 3132 | Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc. | 3'700.00 | 15'200.00 | 1'729.60 |
| 3134 | Primes d'assurances choses | 11'650.00 | 11'600.00 | 11'535.15 |
| 3137 | Impôts, taxes et émoluments | 898'700.00 | 904'200.00 | 878'211.80 |
| *314* | *Gros entretien et entretien courant* | *85'800.00* | *85'900.00* | *107'024.97* |
| 3143 | Entretien d'autres travaux de génie civil | 14'800.00 | 14'800.00 | 963.50 |
| 3149 | Entretien d'autres immobilisations corporelles | 71'000.00 | 71'100.00 | 106'061.47 |
| *316* | *Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation* | *350.00* | *350.00* | *310.00* |
| 3160 | Loyers et baux à ferme des biens-fonds | 350.00 | 350.00 | 310.00 |
| *319* | *Diverses charges d'exploitation* | *5'000.00* | *3'500.00* | *5'029.20* |
| 3199 | Autres charges d'exploitation | 5'000.00 | 3'500.00 | 5'029.20 |
| **33** | **Amortissements du patrimoine administratif** | **74'300.00** | **71'000.00** | **71'000.00** |
| *330* | *Amortissements des immobilisations corporelles PA* | *74'300.00* | *71'000.00* | *71'000.00* |
| 3300 | Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA | 74'300.00 | 71'000.00 | 71'000.00 |
| **34** | **Charges financières** | **102'510.00** | **2'710.00** | **2'837.12** |
| *340* | *Charges d'intérêts* | *102'310.00* | *2'510.00* | *2'711.74* |
| 3401 | Intérêts passifs des engagements financiers | 2'310.00 | 2'510.00 | 2'711.74 |
| 3409 | Autres intérêts passifs | 100'000.00 | | |
| *342* | *Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs* | *200.00* | *200.00* | *125.38* |
| 3420 | Acquisition et administration de capital | 200.00 | 200.00 | 125.38 |
| **35** | **Attributions aux fonds et financements spéciaux** | **80'995.00** | **70'000.00** | **78'628.45** |
| *351* | *Attributions aux fonds et financements spéciaux* | *80'995.00* | *70'000.00* | *78'628.45* |
| 3510 | Attributions aux financements spéciaux | 80'995.00 | 70'000.00 | 78'628.45 |
| **39** | **Imputations internes** | **66'690.00** | **81'190.00** | **62'609.73** |
| *393* | *Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation* | *66'690.00* | *81'190.00* | *62'609.73* |
| 3930 | Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation | 66'690.00 | 81'190.00 | 62'609.73 |

| EPUDEHL | | Budget 2027 | Budget 2026 | Comptes 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **4** | **Revenus** | **2'051'683.00** | **1'981'388.00** | **1'953'964.38** |
| **41** | **Patentes et concessions** | **694'638.00** | **691'738.00** | **683'974.05** |
| *412* | *Concessions* | *694'638.00* | *691'738.00* | *683'974.05* |
| 4120 | Patentes et concessions | 694'638.00 | 691'738.00 | 683'974.05 |
| **42** | **Taxes et redevances** | | | |
| *426* | *Remboursements et prestations de services* | | | |
| 4260 | Remboursements de tiers et prestations de services | | | |
| **43** | **Revenus divers** | | | |
| *439* | *Autres revenus* | | | |
| 4390 | Autres revenus | | | |
| **44** | **Revenus financiers** | **10.00** | **10.00** | **7.00** |
| *440* | *Revenus des intérêts* | *10.00* | *10.00* | *7.00* |
| 4401 | Intérêts des créances et comptes courants | 10.00 | 10.00 | 7.00 |
| **45** | **Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux** | | **255.00** | |
| *451* | *Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre* | | *255.00* | |
| 4510 | Prélèvements sur les financements spéciaux | | 255.00 | |
| **46** | **Revenus de transferts** | **1'290'345.00** | **1'208'195.00** | **1'207'373.60** |
| *460* | *Part de revenus* | *96'100.00* | *95'600.00* | *95'580.00* |
| 4602 | Parts aux revenus des communes et associations intercommunales | 96'100.00 | 95'600.00 | 95'580.00 |
| *461* | *Dédommagements des collectivités locales* | *1'194'245.00* | *1'112'595.00* | *1'111'793.60* |
| 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales | 1'194'245.00 | 1'112'595.00 | 1'111'793.60 |
| **49** | **Imputations internes** | **66'690.00** | **81'190.00** | **62'609.73** |
| *493* | *Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation* | *66'690.00* | *81'190.00* | *62'609.73* |
| 4930 | Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation | 66'690.00 | 81'190.00 | 62'609.73 |

**EPUDEHL**

pad Boursier communal

Grand-Rue 1

1844 Villeneuve

Villeneuve, le 16.06.2026

# BUDGET 2027

## Répartition de la facture du SIGE selon projection SIGE en CHF (HT)

| Emplacement | MO assain. SAS | MO mainten. SMA | | MO qualité-sécurité Analyses | Entretien | | Collecteurs Curages | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | INVEST. | FONCT. | | INVEST. | FONCT. | | |
| Inst. EPUDEHL | 29'700.00<br>4'200.00 | 2'200.00 | 10'500.00<br>800.00 | 5'500.00<br>2'000.00 | 9'000.00 | 18'500.00 | 4'800.00 | **87'200.00** |
| STEPS tiers : | | | | | | | | |
| - Rennaz | 2'000.00 | 0.00 | 2'100.00 | 0.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | **6'100.00** |
| - Noville | 11'200.00 | 0.00 | 5'800.00 | 0.00 | 0.00 | 2'900.00 | 1'500.00 | **21'400.00** |
| **TOTAUX** | **47'100.00** | **21'400.00** | | **7'500.00** | **32'400.00** | | **6'300.00** | **114'700.00** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 72000.3143.00 | Curage des collecteurs | | CHF | 4'800.00 |
| 72000.3149.00 | Entretien matériel d'exploitation | | CHF | 27'500.00 |
| 72000.3149.01 | Entretien STEPS tiers | Rennaz | CHF | 6'100.00 |
| | | Noville | CHF | 21'400.00 |
| 72000.3130.01 | MO assainissement | | CHF | 33'900.00 |
| 72000.3130.02 | MO maintenance | | CHF | 13'500.00 |
| 72000.3130.03 | MO qualité-sécurité | | CHF | 7'500.00 |
| | | | CHF | **114'700.00** |

**PRÉAVIS À DÉPOSER POUR 2027 : AUCUN**

**EPUDEHL**
Associaition intercommunale
d'épuration des eaux du Haut-
Lac
Pad Boursier communal
Grand'Rue 1
**1844 Villeneuve**

| **Nbre EQH enregistrés par SIGE** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **B 2026** | **B 2027** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Chessel | 293 | 284 | 231 | 292 | 235 | 274 | 271 | 346 | 427 | 348 | 273 | 350 | **325** |
| Noville | 414 | 359 | 463 | 744 | 697 | 913 | 1'070 | 1'224 | 1'302 | 1'150 | 1'232 | 1'150 | **1'250** |
| Rennaz | 1'036 | 1'125 | 1'097 | 739 | 742 | 1'035 | 1'328 | 1'185 | 1'557 | 1'189 | 1'275 | 1'200 | **1'275** |
| Roche | 1'141 | 1'278 | 914 | 1'159 | 1'583 | 1'626 | 2'123 | 1'633 | 2'433 | 1'885 | 1'751 | 1'900 | **1'750** |
| Villeneuve | 5'452 | 5'421 | 4'731 | 4'806 | 5'432 | 5'308 | 5'565 | 5'635 | 3'948 | 5'743 | 5'631 | 5'750 | **5'650** |
| | **8'336** | **8'467** | **7'436** | **7'740** | **8'689** | **9'156** | **10'357** | **10'023** | **9'667** | **10'315** | **10'162** | **10'350** | **10'250** |

NB : moyenne 2015 - 2025 (11 ans) : 9'123
moyenne 2015 - 2025 (9 ans - sans le plus haut et le plus bas) : 9'173

Villeneuve, le 15.06.2026/JFN

**EPUDEHL**
Associaition intercommunale
d'épuration des eaux du Haut-Lac
Pad Boursier communal
Grand'Rue 1
**1844 Villeneuve**
021 967 07 21

# BUDGET 2027

Fonction 72000 - Égouts-Épuration

Excédent de charges nettes 2027 à répartir : **CHF 1'098'745.00 HT**

| Communes | **BUDGET 2027** | | BUDGET 2026 | | Comptes 2025 | | Comptes 2024 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | EQH | CHF HT | EQH | CHF HT | EQH | CHF HT | EQH | CHF HT |
| Chessel | 325 | **34'838.00** | 350 | 33'694.00 | 273 | 27'463.85 | 348 | 33'854.66 |
| Noville | 1'250 | **133'993.00** | 1'150 | 110'711.00 | 1'232 | 123'939.30 | 1'150 | 111'876.04 |
| Rennaz | 1'275 | **136'673.00** | 1'200 | 115'524.00 | 1'275 | 128'265.10 | 1'189 | 115'670.10 |
| Roche | 1'750 | **187'591.00** | 1'900 | 182'913.00 | 1'751 | 176'150.80 | 1'885 | 183'379.42 |
| Villeneuve | 5'650 | **605'650.00** | 5'750 | 553'553.00 | 5'631 | 566'479.20 | 5'743 | 558'699.21 |
| **TOTAUX** | **10'250** | **1'098'745.00** | **10'350** | **996'395.00** | **10'162** | **1'022'298.25** | **10'315** | **1'003'479.43** |

Taxe micropolluants 2027 à répartir : **CHF 96'100.00 HT**

| Communes | **BUDGET 2027** | | BUDGET 2026 | | Comptes 2026 (2025) | | Comptes 2025 (2024) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Hab. | CHF HT | Hab. | CHF HT | Hab. | CHF HT | Hab. | CHF HT |
| Chessel | 500 | **4'503.00** | 520 | 4'672.00 | 503 | 4'527.00 | 516 | 4'644.00 |
| Noville | 1'160 | **10'448.00** | 1'160 | 10'423.00 | 1'154 | 10'386.00 | 1'153 | 10'377.00 |
| Rennaz | 930 | **8'376.00** | 950 | 8'536.00 | 931 | 8'379.00 | 946 | 8'514.00 |
| Roche | 2'010 | **18'103.00** | 1'960 | 17'611.00 | 2'006 | 18'054.00 | 1'958 | 17'622.00 |
| Villeneuve | 6'070 | **54'670.00** | 6'050 | 54'358.00 | 6'070 | 54'630.00 | 6'047 | 54'423.00 |
| **TOTAUX** | **10'670** | **96'100.00** | **10'640** | **95'600.00** | **10'664** | **95'976.00** | **10'620** | **95'580.00** |

Villeneuve, le 16.06.2026/JFN

**EPUDEHL**
Pad Boursier communal
Grand'Rue 1
1844 Villeneuve

Fonction 71000 - Approvisionnement en eau

## Tableau de production / consommation

**En ROUGE = ACHATS (charges)** — **En VERT = VENTES ou PRESTATIONS (revenus)**

| Communes | BUDGET 2027 | | | BUDGET 2026 | | | Comptes 2025 | | | Comptes 2024 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | $m^3$ | CHF HT | Prestations HT | $m^3$ | CHF HT | Prestations HT | $m^3$ | CHF HT | Prestations HT | $m^3$ | CHF HT | Prestations HT |
| Chessel | 430'000 | **150'500.00** | **32'082.00** | 400'000 | **140'000.00** | **32'082.00** | 424'570 | **148'599.50** | **32'082.00** | 439'605 | **153'861.70** | **32'082.00** |
| Noville | 190'000 | 110'200.00 | 87'507.00 | 185'000 | 107'300.00 | 87'507.00 | 195'295 | 113'271.10 | 87'507.00 | 183'364 | 106'351.12 | 87'507.00 |
| | | **197'707.00** | | | **194'807.00** | | | **200'778.10** | | | **193'858.12** | |
| Rennaz | 140'000 | 81'200.00 | 46'541.00 | 140'000 | 81'200.00 | 46'541.00 | 136'779 | 79'331.82 | 46'541.00 | 138'446 | 80'298.68 | 46'541.00 |
| | | **127'741.00** | | | **127'741.00** | | | **125'872.82** | | | **126'839.68** | |
| Roche | 55'000 | **19'250.00** | **58'916.00** | 80'000 | **28'000.00** | **58'916.00** | 62'449 | **21'857.15** | **58'916.00** | 14'458 | **5'060.30** | **58'916.00** |
| Villeneuve | 155'000 | 89'900.00 | 188'292.00 | 155'000 | 89'900.00 | 188'292.00 | 154'945 | 89'868.10 | 188'292.00 | 132'253 | 76'706.74 | 188'292.00 |
| | | **278'192.00** | | | **278'192.00** | | | **278'160.10** | | | **264'998.74** | |
| **TOTAUX** | **$m^3$** | **485'000** | **485'000** | **$m^3$** | **480'000** | **480'000** | **$m^3$** | **487'019** | **487'019** | **$m^3$** | **454'063** | **454'063** |

Villeneuve, le 15.06.2026/JFN

**EPUDEHL**
Pad Boursier communal
Grand'Rue 1
1844 Villeneuve

Fonction 71000 - Approvisionnement en eau

**Emprunt auprès de la BCV - Compte 2064.221.00**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Taux fixe :** | **0.50%** | **-** | **Échéance :** | | **19.04.2030** |
| Situation au | 31.12.2026 | = | Solde dû de | **CHF** | **465'000.00** |
| Amortissement | 30.06.2027 | = | | CHF | 20'000.00 |
| Solde au | 30.06.2027 | = | | CHF | 445'000.00 |
| Amortissement | 31.12.2027 | = | | CHF | 20'000.00 |
| **Solde au** | **31.12.2027** | | | **CHF** | **425'000.00** |

**Intérêts 2027 calculés :**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Intérêts | 30.06.2027 | = | CHF | 1'169.00 |
| Intérêts | 31.12.2027 | = | CHF | 1'137.00 |
| | | | **CHF** | **2'306.00** |
| | **ARRONDI À :** | **71000.3401.00** | **CHF** | **2'310.00** |

Villeneuve, le 15.06.2026/JFN

**EPUDEHL**
Pad Boursier communal
Grand'Rue 1
1844 Villeneuve

## 3300 - Amortissements obligatoires du patrimoine administratif

| Préavis no | Investissements | Crédits votés | Dépenses totales | Fin travaux / consolidation | Durée amort. | Amort. cumulés / Fds réserves / Part de tiers | Soldes à amortir au 01.01.2027 | Amortissements 2027 | | Soldes à amortir au 31.12.2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 3300 Budget | 3301 Non planifiés | |
| | Collecteur Villeneuve-Roche et Stap Villeneuve | | | | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 04/12 | Travaux d'entretien | 98'500.00 | 70'751.50 | 2013 | 1 | 70'751.50 | 0.00 | | | 0.00 |
| 05/12 | Travaux bouclage conduite | 1'181'482.00 | 1'189'394.94 | 2014 | 30 | 644'394.94 | 465'000.00 | 40'000.00 | | 425'000.00 |
| 02/15 | Remplacement conduite Crebelley-Noville | 460'400.00 | 295'187.80 | 2019 | 30 | 187'187.80 | 86'000.00 | 11'000.00 | | 75'000.00 |
| 02/17 | Modif. Strefs Noville + Chessel | 105'000.00 | 109'568.75 | 2018 | 1 | 109'568.75 | 0.00 | | | 0.00 |
| 03/17 | Remplacement conduite Jaquetan | 580'000.00 | 345'148.85 | 2019 | 30 | 181'148.85 | 124'000.00 | 20'000.00 | | 104'000.00 |
| 02/19 | Réfection chambre "Pré Garni" à Roche | 150'000.00 | 139'123.10 | 2020 | 1 | 139'123.10 | 0.00 | | | 0.00 |
| 04/25 | Modifications STAP Chessel et Noville | 114'100.00 | 99'140.85 | 2026 | 30 | 99'140.85 | 95'700.00 | 3'300.00 | | 92'400.00 |
| | | | | | | | | | | |
| | **Total** | **2'689'482.00** | **2'248'315.79** | | | **1'431'315.79** | **770'700.00** | **74'300.00** | **0.00** | **696'400.00** |

Villeneuve, le 15.06.2026/JFN