

**STATION D'ÉPURATION DES EAUX USÉES
ET DE TRAITEMENT DES BOUES
DE L'AGGLOMÉRATION LAUSANNOISE
(STEP)**

BUDGET DE L'EXERCICE 2021

Comprenant :

- 1 Compte d'exploitation**
- 2 Répartition des charges totales nettes**

septembre 2020

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	31'662'400	31'662'400	27'487'000	27'487'200	23'781'819.32	23'781'819.32	
301 Traitements	5'318'400		5'348'600		4'771'560.05		42.395 EPT + auxiliaires (71'000.-) + 7.9 EPT Stepact
303 Cotisations AVS et AC	496'400		491'100		432'665.68		
304 Cotisations à la caisse de pensions	703'800		709'700		605'184.81		
305 Assurance de personnes	31'900		108'800		92'273.03		Diminution due à la modification de la comptabilisation de l'assurance accident non professionnelle (avant 2021 comptabilisée en charge sur le compte 305 et en recette sur le 436 pour la part prélevée sur les fiches de salaire)
309 Frais de formation professionnelle	42'400		31'900		21'758.95		Cours GMAO (Gestion de Maintenance Assistée par Ordinateur, ElectroSuisse, sécurité, électricité, certification)
310 Imprimés et fournitures de bureau	5'100		5'100		887.55		
313 Marchandises			4'000		0.00		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600		3'600		1'444.41		Participation repas du service
318 Autres prestations de tiers	24'676'200		20'392'000		17'456'946.84		Voir ligne 318.40 et 318. ...
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	24'466'500		20'336'700		17'423'956.81		Forte augmentation due essentiellement au début des amortissements des dépenses d'investissement des bâtiments de la phase 2
318. ... Divers	209'700		55'300		32'990.03		Augmentation due au PREE Chamberonne (120'000.- partiellement compensée par la participation du Canton en recette sur le compte 451) et l'ajout d'un budget pour la formation/coaching des collaborateurs.
319 Impôts, taxes et frais divers			5'000		470.00		Adaptation à la pratique actuelle, Epura prend en charge directement la quasi-totalité de ces coûts (cotisations diverses)
331 Amortissement du patrimoine administratif			0				
390 Imputations internes	385'600		387'200		398'628.00		Prestations services du personnel (70'000.-), prestations transversales Ville (155'800.-) et de la comptabilité (159'800.-)
424 Plus-values, produits exceptionnels				0		0.50	
434 Redevances et prestations facturées		6'884'100		7'076'900		6'230'671.41	
434.01 Prestations facturées à Epura SA		6'884'100		7'066'300		6'220'273.61	STEP exploitation: 5'553'900.- STEP act: 1'330'200.-
434. ... Divers				10'600			
436 Dédommagements de tiers		10'000		90'700		111'737.12	Diminution due à la modification de comptabilisation de l'assurance accident non professionnelle (voir explication sur le 305)
439 Autres recettes				2/2 0		4'999.35	

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
451 Participation du Canton aux charges		108'000					Participation cantonale au PREE Chamberonne
452 Participation des communes aux charges		24'660'300		20'319'600		17'434'411	

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées *	Part surface imputable **	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Montant net, TVA en sus, à répartir	23'230'003	1'430'297	24'660'300	20'319'400	17'434'410.94 CHF
Volume total d'eau consommée	20'032'319	1'667'734	20'032'319	19'666'865	19'370'816 m3
Charge nette par m3 d'eau consommée	1.15963	0.85763	1.23103	1.03318	0.90003 CHF/m3
	94,2% [m3]	5,8%	[CHF]	[CHF]	[CHF]
Chavannes-près-Renens	508'338	9'082	597'300	481'400	457'521.95
Cheseaux	383'918	16'116	459'000	330'900	345'539.60
Morrens	1'620	21	1'900	2'100	1'458.05
Crissier	759'894	11'139	890'700	743'500	683'931.15
Villars-Ste-Croix	82'968	4'399	100'000	81'000	74'674.10
Bussigny ***	677'977	24'186	806'900	676'900	14'827.20
Ecublens	953'440	31'167	1'132'400	884'400	858'129.30
Epalinges	636'911	113'122	835'600	676'500	573'242.15
Jouxkens-Mézery	130'390	20'607	168'900	126'500	117'355.55
Lausanne (+ arrondi)	11'887'227	988'480	14'632'500	12'380'000	10'698'919.39
Le Mont sur Lausanne	810'563	134'234	1'055'100	795'900	729'535.00
Prilly	974'685	108'062	1'222'900	911'000	877'250.55
Pully	101'762	6'284	123'400	106'300	91'589.35
Renens	1'506'905	140'198	1'867'700	1'520'000	1'356'267.15
Romanel sur Lausanne	248'532	37'073	320'000	252'400	223'687.50
Saint-Sulpice	367'189	23'564	446'000	350'600	330'482.95
	20'032'319	1'667'734	24'660'300	20'319'400	17'434'410.94

* basées sur les consommations en 2019

** Selon chiffres étude 2017

*** Volume selon budget 2020

BUDGET RÉSUMÉ (REMIS À LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2021

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Remarques sur le budget 2021
4 Revenus	27'609'655	22'513'140	19'743'198	
43 Revenus divers	27'586'355	22'489'840	19'681'683	
430* Revenus d'exploitation divers	27'586'355	22'489'840	19'681'683	
<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	3'119'850	2'307'450	2'257'726	Début des ventes de biogaz épuré prévu début 2021 et ajustement du budget aux quantités traitées effectives
<i>Prestations facturées au service de l'eau</i>	24'466'505	20'182'390	17'423'957	
44 Revenus financiers	23'300	23'300	61'516	
447 Produits des immeubles PA	23'300	23'300	23'275	Montant des loyers perçus pour les antennes téléphoniques
483 Revenus divers extraordinaires			37'910	En 2019, montant lié à la dissolution de la provision pour l'incident chimique du 30.04.2018 (CHF 25'000), à la récupération de TVA sur taxe CO2 (CHF 12'831.10) et de la vente d'un engin obsolète (CHF 78.90).
3 Charges	27'609'655	22'513'140	19'743'198	
30 Charges de personnel	6'725'300	6'753'700	5'911'391	
301* Salaires du personnel de projet et d'exploitation	6'540'500	6'610'700	5'789'946	Stabilité des effectifs STEP et STEPact attendue sur 2021
303 Travailleurs temporaires	20'000	20'000	-	
309* Autres charges de personnel	164'800	123'000	121'445	Augmentation des coûts de formation prévue au B2021
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	11'749'155	12'727'840	9'225'094	
310* Charges de matières et marchandises	1'489'675	1'841'440	1'169'254	Adaptation aux besoins et prise en compte des prix unitaires actuels
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	122'000	150'000	54'401	Adaptation aux besoins (outils spécifiques pour les nouvelles installations)
312 Alimentation et élimination	4'106'580	4'955'300	3'323'289	Adaptation aux besoins en électricité (sur-évalués au B2020) ainsi qu'aux quantités de résidu attendues et prise en compte des prix unitaires actuels
313* Prestations de services et honoraires	3'730'200	4'043'900	3'321'007	
<i>Frais de transport et diverses autres prestations</i>	1'390'200	1'703'900	1'163'581	Baisse liée à celle des points de prélèvement et d'analyses en laboratoire et à l'adaptation des frais de transport par rapport aux quantités effectives traitées
<i>Taxe micropolluants</i>	2'340'000	2'340'000	2'157'426	Raccordement de la commune de Bussigny déjà anticipée au B2020
314 Entretien des bien-fonds du PA	1'523'000	969'000	697'609	Augmentation prévue pour l'entretien des nouveaux bâtiments mis en service
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	140'500	131'000	32'171	Augmentation prévue pour l'acquisition de pièces de rechange d'informatique industrielle
316 Loyers	635'000	635'000	626'734	Montant des loyers du DDP et divers appareils (pompes, nacelles, etc.)
317 Dédommagements	1'000	1'000	116	
319 Diverses charges d'exploitation	1'200	1'200	513	
33 Amortissements du patrimoine administratif	6'294'000	1'181'600	3'036'836	
330 Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA	5'819'700	707'300	3'036'836	Augmentation liée au début de l'amortissement des installations de la phase 2 du projet STEPact au 01.01.2021
332 Amortissements planifiés immobilisations incorporelles du PA	474'300	474'300		
34 Charges financières	2'841'200	1'850'000	1'569'877	
340 Charges d'intérêts	2'541'200	1'550'000	1'336'619	Augmentation des intérêts en lien avec l'émission de nouveaux emprunts prévus sur 2020/2021 et prise en compte de la rémunération du cautionnement pour la Ville de Lausanne non incluse dans le B2020
342 Frais administratifs	300'000	300'000	233'258	Commission sur prévision d'émission de deux nouveaux emprunts (placements privés) sur l'exercice 2020
* <i>Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *</i>	<i>6'884'100</i>	<i>7'066'300</i>	<i>6'220'274</i>	
430* <i>Revenus d'exploitation divers</i>		-10'600	-15'397	
301* <i>Salaires du personnel de projet et d' exploitation</i>	6'524'500	6'610'700	5'789'946	
309* <i>Autres charges de personnel</i>	161'200	123'000	111'558	
310* <i>Charges de matières et marchandises</i>	5'100	7'100	428	
311* <i>Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif</i>		2'000		
313* <i>Prestations de services et honoraires</i>	193'300	334'100	333'738	