

COMPTES DE L'EXERCICE 2019

	Budget 2019	Comptes 2019	Comptes 2018	Renseignements sur les comptes 2019
4 Revenus	22'316'600	19'743'198.41	19'090'943.55	
43 Revenus divers	22'293'300	19'681'682.51	19'067'668.45	
430* Revenus d'exploitation divers	22'293'300	19'681'682.51	19'067'668.45	
<i>Divers traitements facturés, vente d'énergie, autres recettes</i>	2'032'800	2'257'725.70	2'370'373.28	Montant inférieur à celui de 2018 et supérieur à celui budgété résultant notamment de l'élimination d'une plus faible quantité de boues d'autres STEP, soit 8'202 t en 2019 versus 9'375 t en 2018 et malgré une quantité d'énergie remise au CAD restée constante.
<i>Prestations facturées au service de l'eau</i>	20'260'500	17'423'956.81	16'697'295.17	Montant en lien avec le résultat de l'exercice, inférieur à celui prévu au budget.
44 Revenus financiers	23'300	61'515.90	23'275.10	
440 Revenus des intérêts		330.80		Intérêt sur un remboursement de montant TVA.
447 Produits des immeubles PA	23'300	23'275.10	23'275.10	
483 Revenus divers extraordinaires		37'910.00		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 CO ₂ (CHF 12'831.10) et de la vente d'un engin obsolète (CHF 78.90).
3 Charges	22'316'600	19'743'198.41	19'090'943.55	
30 Charges de personnel	6'657'200	5'911'391.24	5'779'074.65	
301* Salaires du personnel de projet et d'exploitation	6'518'200	5'789'946.45	5'692'689.01	Montant supérieur à celui de 2018 résultant principalement d'un ept de plus à l'exploitation. Poste de chef de projet repourvu à la mi-2019 seulement.
303 Travailleurs temporaires	20'000			
305 Cotisations patronales		766.10	1'538.80	
309* Autres charges de personnel	119'000	120'678.69	84'846.84	Montant supérieur à celui de 2018 résultant de formations supplémentaires effectuées.
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	10'229'200	9'225'094.06	9'213'441.42	
310* Charges de matières et marchandises	1'400'400	1'169'253.60	1'153'594.62	Montant supérieur à celui de 2018 résultant notamment de la mise en service des installations d'épaulement.
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	82'000	54'401.47	49'030.51	
312 Alimentation et élimination	3'579'000	3'323'289.11	3'234'764.09	Montant équivalent à celui de 2018 et inférieur à celui budgété malgré notamment une plus grande consommation de gaz (siccité inférieure des boues à quantité de boues incinérées constante).
313* Prestations de services et honoraires	3'628'600	3'321'007.19	3'334'936.20	Montant inférieur à celui de 2018 et à celui budgété résultant notamment d'une plus faible quantité de déchets transportés en décharge et d'un coût inférieur des organes de la société.
314 Entretien des bien-fonds du PA	858'000	697'609.29	745'606.50	Montant inférieur à celui de 2018 et à celui budgété résultant notamment du décalage de la mise en service des nouveaux bâtiments/installations et de l'absence d'importantes réparations.
315* Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	44'000	32'170.94	42'871.46	Montant inférieur à celui de 2018 et à celui budgété résultant notamment de l'absence d'achats de tablettes.
316 Loyers	635'000	626'734.40	626'967.10	
317 Dédommagements	1'000	115.50		
319 Diverses charges d'exploitation	1'200	512.56	25'670.94	
33 Amortissements du patrimoine administratif	3'070'200	3'036'836.05	3'039'978.41	
330* Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA	3'070'200	3'036'836.05	3'039'978.41	
34 Charges financières	2'360'000	1'569'877.06	1'058'449.07	
340 Charges d'intérêts	2'060'000	1'334'169.95	1'057'482.50	Montant supérieur à celui de 2018 résultant des nouveaux emprunts contractés.
342 Frais administratifs	300'000	233'258.06	966.57	Montant lié aux frais et commissions des emprunts.
349 Autres charges financières		2'449.05		Montant lié aux intérêts négatifs perçus sur les avoirs en compte dont le plafond a été dépassé.
* Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marquées d'un *	5'600'400	5'084'673.86	4'848'246.90	
430* Revenus d'exploitation divers	-10'600	-15'397.15	-16'304.53	
301* Salaires du personnel d'exploitation	5'150'400	4'659'801.95	4'484'956.81	
309* Autres charges de personnel	114'000	106'658.32	79'681.02	
310* Charges de matières et marchandises	7'100	427.50	1'359.95	
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	2'000			
313* Prestations de services et honoraires	337'500	333'183.24	295'351.30	
315* Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles			60.35	
330* Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA			3'142.00	

3 COMPTE D'EXPLOITATION 2019

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2019 (avec stepact*)		Budget 2019 (hors stepact*)		Comptes 2018		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	23'781'819.32	23'781'819.32	25'966'700.00	25'966'700.00	21'690'854.16	21'690'854.16	
301 Traitements	4'771'560.05		4'219'500.00		3'739'009.48		3'860'134.65 exploitation et 911'425.40 stepact*. Le budget CISTEP n'avait pas pris en compte les salaires de l'équipe stepact
303 Cotisations AVS et AC	432'665.68		386'500.00		317'176.77		349'517.73 exploitation et 83'147.95 stepact*
304 Cotisations à la caisse de pensions	605'184.81		541'400.00		462'069.09		472'062.76 exploitation et 133'122.05 stepact*
305 Assurance de personnes	92'273.03		97'200.00		83'742.63		74'609.58 exploitation et 17'663.45 stepact*
309 Frais de formation professionnelle	21'758.95		26'000.00		8'678.45		16'858.95 exploitation et 4'900.00 stepact*
310 Imprimés et fournitures de bureau	887.55		5'100.00		1'107.95		
313 Marchandises	0.00		4'000.00		546.35		Entièrement financé par Epura SA
317 Déplacements, débours, dédommagements	1'444.41		2'600.00		1'970.57		889.16 exploitation et 555.25 stepact*
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	32'990.03		188'100.00		147'283.70		Prestations transversales de la Ville de Lausanne budgétée en nature 318 et facturée en nature 390 montant 154'300.- 2370.03 hors facture EPURA SA, 1080.00 Visites STEP et 1289.98 SGS audit de surveillance
318 Facture Epura SA	17'423'956.81		20'260'500.00		16'697'295.17		
319 Impôts, taxes et frais divers	470.00		5'000.00		0.00		
330 Pertes, défalcatons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	0.00		0.00		3'142.00		
390 Imputations internes	398'628.00		230'800.00		228'832.00		159'800 Prestations de la comptabilité du secrétariat général de la direction SE 40'055 Prestations du service du personnel 154'300 Prestations transversales du service financier (budget nature 318) 14'484 Prestations du secrétariat municipal, examens travail de nuit
424 Plus-values, produits exceptionnels		0.50		0.00		0.00	
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		10'397.80		10'600.00		10'397.80	
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		6'220'273.61		5'600'400.00		4'848'246.90	5'084'673.86 exploitation et 1'135'599.75 stepact*
435 Ventes diverses		0.00		0.00		0.00	
436 Dédommagements de tiers		111'737.12		72'700.00		117'041.16	96'522.77 exploitation et 15'214.35 stepact* Participation des employés aux assurances
439 Autres recettes		4'999.35		0.00		5'906.73	
452 Participation des communes aux charges		17'434'410.94		20'283'000.00		16'709'261.57	y compris Lausanne (10'698'919.39)

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2019

* Stepact est l'entité dont le personnel est dédié au projet de rénovation de la STEP. Auparavant ce personnel était facturé par une autre entité de la Ville de Lausanne à Epura SA, raison de l'absence de budget

11.03.2020
S. Apollinos

* y compris crédits supplémentaires

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

		Comptes 2019	Comptes 2018	Budget 2019
Montant net à répartir :	fr.	17'434'411	16'709'262	20'283'000
Volume total d'eau consommée :	m3	19'370'816	19'006'865	19'343'256
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3	0.90003	0.87912	1.04858

	Consommations d'eau en 2019	Répartitions corrigées comptes 2019	Répartitions 2019 facturées le 14.02.2020	Corrections 2019			Budget 2019	Comptes 2018
	[m3]	Participation à raison de fr. 0.90003 / m3	Fr.	Fr.	TVA	2019 TTC	[fr.]	Participation à raison de fr. 0.87912 / m3
Chavannes-p-Renens	508'338	457'521.95	456'427.15	1'094.80	84.30	1'179.10	510'900.00	429'082.15
Cheseaux (y c. Bell SA)	383'918	345'539.60	371'463.35	-25'923.75	-1'996.15	-27'919.90	552'600.00	288'574.60
Morrens	1'620	1'458.05	1'454.55	3.50	0.25	3.75	2'100.00	1'849.65
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	759'894	683'931.15	682'294.60	1'636.55	126.00	1'762.55	834'000.00	664'458.75
Villars-Ste-Croix	82'968	74'674.10	89'463.10	-14'789.00	-1'138.75	-15'927.75	76'200.00	70'329.40
Bussigny	16'474	14'827.20	14'791.70	35.50	2.75	38.25	364'700.00	15'803.90
Ecublens	953'440	858'129.30	856'075.90	2'053.40	158.10	2'211.50	956'000.00	778'918.90
Epalinges	636'911	573'242.15	571'870.45	1'371.70	105.60	1'477.30	635'500.00	538'855.75
Jouxens-Mézery	130'390	117'355.55	117'074.75	280.80	21.60	302.40	111'500.00	101'082.65
Lausanne (réduit Tridel)	11'887'227	10'698'919.39	10'673'318.34	25'601.05	1'971.30	27'572.35	12'321'800.00	10'551'643.50
Le Mont-s-Lausanne	810'563	729'535.00	727'789.35	1'745.65	134.40	1'880.05	786'900.00	633'254.50
Prilly	974'685	877'250.55	875'151.40	2'099.15	161.65	2'260.80	909'200.00	753'933.55
Pully (collecteur Vuachère)	101'762	91'589.35	91'370.20	219.15	16.90	236.05	116'500.00	92'033.00
Renens	1'506'905	1'356'267.15	1'353'021.75	3'245.40	249.90	3'495.30	1'526'900.00	1'283'465.35
Romanel-sur-Lausanne	248'532	223'687.50	223'152.25	535.25	41.20	576.45	252'800.00	204'338.50
Saint-Sulpice	367'189	330'482.95	329'692.10	790.85	60.90	851.75	252'800.00	301'637.40
	19'370'816	17'434'410.94	17'434'410.94	0.00	-0.05	-0.05	20'210'400	16'709'261.55