

### 3 COMPTE D'EXPLOITATION 2020

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	23'910'335.07	23'910'335.07	27'487'000.00	27'487'000.00	23'781'819.32	23'781'819.32	
301 Traitements	5'246'350.57		5'348'600.00		4'771'560.05		4'180'393.62 Exploitation et 1'065'956.95 Stepact
303 Cotisations AVS et AC	487'208.41		491'100.00		432'665.68		Conforme au budget
304 Cotisations à la caisse de pensions	665'177.64		709'700.00		605'184.81		Conforme au budget
305 Assurance de personnes	31'486.65		108'800.00		92'273.03		Assurance accident uniquement part employeur. Budget part employeur + employé. Part employé soustrait du traitement nature 301.
309 Frais de formation professionnelle	15'755.90		31'900.00		21'758.95		Aucune formation Stepact réalisée et moitié moins de formation réalisées pour l'exploitation qu'inscrit au budget.
310 Imprimés et fournitures de bureau	28.00		5'100.00		887.55		Principalement dans les charges d'EPURA SA
313 Marchandises	190.30		4'000.00		0.00		Principalement dans les charges d'EPURA SA
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'216.28		3'600.00		1'444.41		Restrictions de déplacement liées aux mesures sanitaires
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	103'022.65		55'300.00		32'990.03		Mandat Integralia pour PREE module 8 non budgété
318 Facture Epura SA	16'967'697.67		20'336'700.00		17'423'956.81		Economie sur les coûts facturés par EPURA SA
319 Impôts, taxes et frais divers	300.00		5'000.00		470.00		Principalement dans les charges d'EPURA SA sauf, Franchise assurance RC
330 Pertes, défalcatons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	0.00		0.00		0.00		
390 Imputations internes	390'901.00		387'200.00		398'628.00		73'101 Service du personnel, 155'800 Service des finances, 2'200 examen des travailleurs de nuit, 159'800 comptabilité de direction
424 Plus-values, produits exceptionnels		0.00		0.00		0.50	Conforme au budget
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		13'039.80		10'600.00		10'397.80	Conforme au budget
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		6'822'656.72		7'066'300.00		6'220'273.61	Conforme au budget
435 Ventes diverses		0.00		0.00		0.00	Conforme au budget
436 Dédommagements de tiers		25'254.15		90'700.00		111'737.12	Pas de participation du personnel aux assurances, contrairement au budget. En lien avec nature 305.
439 Autres recettes		66'769.08		0.00		4'999.35	Subside non budgété de la DGE pour PREE module 8
452 Participation des communes aux charges		16'982'615.32		20'319'400.00		17'434'410.94	Y compris Lausanne

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2020

Réalisation: Service de l'eau de Lausanne  
Classement: CISTEP

Service de l'eau Lausanne  
le chef de service

S. Apothèle

Date: 02.03.2021



#### 4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

Montant total à répartir, nature 452  
 Total des montants selon surface imputable  
 Solde à répartir selon consommations  
 Volume total d'eau consommée :  
 Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :

	Comptes 2020	Comptes 2019	Budget 2020
fr.	16'982'615.32	17'434'410.94	20'319'400
fr.	1'418'224.30	0	1'592'455
fr.	15'564'391.02	17'434'410.94	18'726'945
m3	18'993'839.75	19'370'816	19'666'865
fr./m3	0.81944	0.90003	0.95221

	Consommations d'eau en 2020	Estimation non relevés COVID*	Surface imputable** en ha	Répartitions comptes 2020				Budget 2020	Comptes 2019
				Participation à raison de fr. 0.81944 / m3	Participation à raison de fr. 500 / ha	TVA	2020 TTC	[fr.]	Participation à raison de fr. 0.90003 / m3
	[m3]	[m3]	[ha]						
Chavannes-p-Renens	516'769	0	80.000	423'463.35	40'000.00	35'686.70	499'150.05	473'400.00	457'521.95
Cheseaux (y c. Bell SA)	342'971	1'514	5.278	282'286.20	2'638.75	21'939.20	306'864.15	328'000.00	345'539.60
Morrens	2'035	0	0.051	1'667.55	25.50	130.35	1'823.40	2'000.00	1'458.05
Crissier (réduit B. Braun + Tuileries)	734'560	15	17.790	601'943.20	8'894.95	47'034.55	657'872.70	730'300.00	683'931.15
Villars-Ste-Croix	82'148	0	5.416	67'315.70	2'708.05	5'391.85	75'415.60	80'400.00	74'674.10
Bussigny ***	315'176	0	19.722	258'269.15	9'861.20	20'646.05	288'776.40	668'700.00	14'827.20
Ecublens	879'018	0	56.485	720'306.15	28'242.55	57'638.25	806'186.95	873'400.00	858'129.30
Epalinges	585'410	61'964	263.908	530'486.85	131'953.90	51'007.95	713'448.70	691'700.00	573'242.15
Jouxens-Mézery	22'433	84'250	39.400	87'420.75	19'700.00	8'248.30	115'369.05	129'200.00	117'355.55
Lausanne (réduit Tridel)	11'154'041	296'521	1'436.380	9'383'095.92	718'190.00	777'799.00	10'879'084.92	12'372'800.00	10'698'919.39
Le Mont-s-Lausanne	712'522	175'120	410.343	727'373.05	205'171.65	71'805.95	1'004'350.65	814'100.00	729'535.00
Prilly	902'887	1'122	203.114	740'784.90	101'557.20	64'860.35	907'202.45	919'800.00	877'250.55
Pully (collecteur Vuachère)	102'886	0	26.720	84'309.35	13'360.15	7'520.55	105'190.05	105'700.00	91'589.35
Renens	632'919	768'257	220.511	1'148'185.50	110'255.65	96'899.95	1'355'341.10	1'524'000.00	1'356'267.15
Romanel-sur-Lausanne	251'211	232	30.569	206'043.50	15'284.45	17'042.25	238'370.20	256'700.00	223'687.50
Saint-Sulpice	217'348	150'511	20.761	301'439.90	10'380.30	24'010.15	335'830.35	349'200.00	330'482.95
	17'454'334	1'539'506	2'836.449	15'564'391.02	1'418'224.30	1'307'661.40	18'290'276.72	20'319'400	17'434'410.94

\* Relevés manquant pendant le période de la 1ère vague liée au COVID, estimation faite sur la base des volumes relevés en 2019

\*\* en italique : pas de valeur reçue en 2020

\*\*\* raccordement à STEP de Vidy 13 juillet 2020, consommation annoncée pour année complète 630'352 m3. Calcul consommation estimée : 630352 / 12 x 6 : 315176 m3 tenant compte part déjà raccordée, consommation estivale plus élevée, purges sur réseau



## COMPTES DE L'EXERCICE 2020 (REMIS À LA CISTEP)

	Budget 2020	Comptes 2020	Comptes 2019	Remarques sur les comptes 2020
<b>4 Revenus</b>	<b>22'513'140</b>	<b>19'228'938.40</b>	<b>19'743'198.41</b>	
<b>43 Revenus divers</b>	<b>22'489'840</b>	<b>19'205'148.25</b>	<b>19'681'682.51</b>	
430* Revenus d'exploitation divers	22'489'840	19'205'148.25	19'681'682.51	
<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	2'307'450	2'237'450.58	2'257'725.70	Augmentation des quantités des matières traitées (liquides) et diminution des quantités de boues reçues des autres STEP ; hausse de la quantité d'énergie chaleur remise au réseau de chauffage à distance et report de la vente de biogaz prévue fin 2020 sur 2021.
<i>Prestations facturées au service de l'eau</i>	20'182'390	16'967'697.67	17'423'956.81	Montant en lien avec le résultat de l'exercice, inférieur à celui prévu au budget.
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>23'300</b>	<b>23'790.15</b>	<b>61'515.90</b>	
440 Revenus des intérêts			330.80	
447 Produits des immeubles PA	23'300	23'790.15	23'275.10	Location des toitures pour les antennes de téléphonie mobile.
483 Revenus divers extraordinaires			37'910.00	Dissolution d'une provision pour sinistre en 2019, pas d'événement particulier observé sur 2020.
<b>3 Charges</b>	<b>22'513'140</b>	<b>19'228'938.40</b>	<b>19'743'198.41</b>	
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>6'753'700</b>	<b>6'511'131.77</b>	<b>5'911'391.24</b>	
301* Salaires du personnel de projet et d'exploitation	6'610'700	6'404'969.12	5'789'946.45	Hausse liée au recrutement d'un nouveau responsable de projet mi-2019, d'un responsable financier début 2020 et de 6 collaborateurs permanents à l'exploitation dont 3 anciens auxiliaires titularisés en 2020.
303 Travailleurs temporaires	20'000			Pas de recours au travail temporaire en 2020.
305 Cotisations patronales		2'338.96	766.10	
309* Autres charges de personnel	123'000	103'823.69	120'678.69	Baisse liée au moindre nombre de formations dispensées par rapport aux prévisions.
<b>31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>12'727'840</b>	<b>10'023'003.37</b>	<b>9'225'094.06</b>	
310* Charges de matières et marchandises	1'841'440	1'160'094.36	1'169'253.60	Compensation entre une augmentation des consommations de réactifs pour le traitement de l'eau et une baisse pour le traitement des boues. Ces évolutions sont la conséquence de la mise en service des nouvelles installations sur 2020.
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	150'000	117'063.92	54'401.47	Adaptation nécessaire au besoin des nouveaux bâtiments (matériel de sécurité, machines d'entretien) et aux besoins de protection imposées par les mesures COVID19.
312 Alimentation et élimination	4'955'300	3'744'269.99	3'323'289.11	Augmentation de la quantité d'énergie électrique consommée liée à la mise en service des nouvelles installations, et baisse de la consommation de gaz par une meilleure qualité des boues introduites dans le four.
313* Prestations de services et honoraires	4'043'900	3'375'535.69	3'321'007.19	Baisse des frais de transport à mettre en lien avec les plus faibles quantités de déchets remis en décharge ou incinérés à Tridel SA ; hausse du nombre d'analyses effectuées pour mesurer la performance des nouvelles installations.
314 Entretien des bien-fonds du PA	969'000	939'317.64	697'609.29	Hausse de l'entretien et réparation courants des installations servant à l'exploitation en lien avec les besoins des anciennes installations et à l'entretien initié sur les nouvelles installations.
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	131'000	55'701.96	32'170.94	Achats de matériel informatique industrielle plus intensifs en 2020.
316 Loyers	635'000	630'631.20	626'734.40	Montant facturé au titre du DDP fixe chaque année ainsi que location de courte durée de machines.
317 Dédommagements	1'000	324.95	115.50	
319 Diverses charges d'exploitation	1'200	63.66	512.56	
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'181'600</b>	<b>1'193'799.76</b>	<b>3'036'836.05</b>	
330 Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA	707'300	719'532.43	3'036'836.05	Fin d'amortissement des immobilisations corporelles (chaudière, désodorisation et lavage des fumées). Début de l'amortissement en 2020 du plan général d'évacuation des eaux (PGEE) et des essais pilotes repris à la Ville de Lausanne en 2016.
332 Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles du PA	474'300	474'267.33		
<b>34 Charges financières</b>	<b>1'850'000</b>	<b>1'501'003.50</b>	<b>1'569'877.06</b>	
340 Charges d'intérêts	1'550'000	1'494'973.55	1'334'169.95	Augmentation car intérêts sur les emprunts contractés courant 2019 facturés sur 12 mois en 2020.
342 Frais administratifs	300'000	776.65	233'258.06	Aucun emprunt contracté sur 2020 ; frais bancaires uniquement.
349 Autres charges financières		5'253.30	2'449.05	Intérêts négatifs suite au dépassement des plafonds.
<b>* Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *</b>	<b>7'066'300</b>	<b>6'822'656.72</b>	<b>6'220'273.61</b>	
430* Revenus d'exploitation divers	-10'600	-15'551.88	-15'397.15	
301* Salaires du personnel d'exploitation	6'610'700	6'404'969.12	5'789'946.45	
309* Autres charges de personnel d'exploitation	123'000	93'463.48	111'558.32	
310* Charges de matières et marchandises	7'100	28.00	427.50	
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	2'000			
313* Prestations de services et honoraires exploitation	334'100	339'748.00	333'738.49	