

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

BUDGET DE L'EXERCICE 2024

Comprenant :

Budget résumé d'Epura SA

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

septembre 2023

BUDGET RESUME (REMIS A LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2024

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Renseignements sur le budget 2024
3 Revenus	31'441'910	28'852'700	26'806'603	
30 Vente de prestations	31'418'310	28'829'100	26'783'002	
<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	3'289'850	3'714'100	4'147'613	Diminution des recettes de vente d'énergie suite à : - l'ajustement tarifaire du bio-méthane injecté sur le réseau des SIL, - l'adaptation des quantités de chaleur livrée au réseau de chaleur à distance en prenant en compte la chaleur utilisée pour les besoins propres de la STEP
<i>Subvention Association Suisse de l'Industrie Gazière (ASIG)</i>		508'000	221'520	Toutes les subventions ont été perçues à fin 2023.
<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	28'128'460	24'607'000	22'413'869	
31 Autres ventes et prestations de services	23'600	23'600	23'600	
<i>Loyers encaissés</i>	23'600	23'600		Loyers perçus pour les antennes téléphoniques et la location des toitures (solaire).
4,5,6,8 Charges	31'441'910	28'852'700	26'806'603	
4 Charges directes d'exploitation	8'198'610	8'626'300	6'924'740	
40 Charges de marchandises	2'675'150	2'654'000	2'729'266	Hausse des tarifs des consommables pour le traitement de l'eau et des boues d'épuration (inflation) compensée par une baisse de la consommation d'eau potable suite à la réhabilitation de la conduite d'adduction d'eau du lac pour usage industriel.
41 Prestations et travaux de tiers	368'900	414'300	299'919	Baisse du nombre d'analyses (absence du traitement biologique). Contrôles périodiques obligatoires (chaudière, matériel de sécurité et Opair).
42 Charges d'énergie	4'315'800	4'771'000	3'131'704	Ajustement aux quantités de gaz et d'électricité consommées en 2022 et au tarif annoncé pour 2024.
43 Charges d'élimination	725'560	707'800	696'971	Ajustement pour prendre en compte les quantités de sable captées en 2022 par temps très sec et baisse des quantités de cendres issues de l'incinération des boues de STEP externes envoyées en décharge.
44 Charges de matériel d'exploitation	113'200	79'200	66'881	Achat de matériel nécessaire au fonctionnement de l'exploitation de la STEP (maintenance, traitement des eaux et des boues, incinération).
5 Charges de personnel	7'948'300	6'853'400	6'822'802	
50 Charges de personnel	7'810'100	6'727'300	6'703'644	Augmentation par le recrutement de 6 EPT pour l'exploitation des nouvelles lignes de traitement et des projets.
51 Autres charges de personnel	138'200	126'100	119'158	Prestations du Service du personnel de la Ville de Lausanne, formations et examens médicaux.
6 Autres charges d'exploitation	15'295'000	13'373'000	12'771'724	
60 Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'710'700	1'086'100	1'258'596	En fonction des charges d'entretien des bâtiments et installations de la STEP et de réparations onéreuses qui sont prévues sur la ligne d'incinération.
61 Charges de locaux	80'000	80'000	51'459	Frais de nettoyage des bâtiments administratifs et d'exploitation
62 Assurances-choses	116'400	108'800	101'634	Primes d'assurances incendie, dégâts naturels sur le mobilier et dégâts des eaux.
63 Droits, taxes et autorisations	3'173'100	3'128'100	3'036'508	
<i>Taxe micropolluants</i>	2'430'000	2'385'000	2'295'216	Augmentation en tenant compte d'une croissance annuelle de 5'000 habitants (moyenne annuelle).
<i>Droit de superficie, taxe foncière et autres taxes</i>	743'100	743'100	741'292	
64 Charges d'administration et d'informatique	491'800	433'200	429'928	Prestations de support de la Ville de Lausanne (finances et informatique) ainsi que les indemnités des membres du conseil d'administration.
65 Autres charges d'exploitation	2'000	1'000	1'665	
67 Amortissement et ajustement de la valeur des immobilisations corporelles	5'556'400	5'287'500	5'815'782	Adaptation des amortissements en tenant compte des factures finales concernant les installations déjà mises en service (phase 1 et 2 du projet STEPact).
69 Charges et produits financiers	4'164'600	3'248'300	1'944'086	Afin de couvrir les besoins des projets en cours, augmentation des intérêts liés au renouvellement d'un emprunt au 30 juin 2023, à l'émission de deux nouveaux emprunts en décembre 2023, ainsi qu'à l'émission d'un emprunt prévu en décembre 2024.
8 Résultats extraordinaires et hors exploitation			287'336	
85.1 Charges hors période			534'058	Correction en 2022 du prix de vente du biométhane produit en 2021.
85.2 Produits hors période			-246'721	Subvention en 2022 de l'Association Suisse de l'Industrie Gazière (ASIG) concernant le biométhane injecté en 2021.
* Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	8'238'500	7'145'500	7'077'461	
30* <i>Vente de prestations</i>			-14'865	
41* <i>Prestations et travaux de tiers</i>	148'900	150'800	132'200	
50* <i>Charges de personnel</i>	7'790'100	6'707'300	6'703'644	
51* <i>Autres charges de personnel</i>	136'200	124'100	95'722	
64* <i>Charges d'administration et d'informatique</i>	163'300	163'300	160'690	
65* <i>Autres charges d'exploitation</i>			70	

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	36'533'200	36'533'200	31'874'529	31'874'529	29'612'452.96	29'612'452.96	
301 Traitements	6'348'700		5'453'923		5'490'798.57		
303 Cotisations AVS et AC	579'900		510'072		508'346.66		
304 Cotisations à la caisse de pensions	836'700		725'271		707'720.82		
305 Assurance de personnes	32'200		28'063		27'965.08		En fonction des primes de la SUVA, calculées selon les corps de métier.
306 Autres frais de transport			2'600				
309 Frais de formation professionnelle	36'100		27'000		16'726.10		Formation du personnel d'exploitation 26'500.- Formation du personnel projet 7'000.- Autres charges de personnel (exploitation 2'600).-
313 Marchandises					91.00		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600				1'651.43		Repas du service
318 Autres prestations de tiers	28'298'200		24'786'700		69'760.70		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	28'128'500		24'607'000		22'413'869.36		Prestations facturées par Epura SA
318. ... Divers	169'700		179'700				Examens médicaux des travailleurs, coaching, révision des comptes de la CISTEP, certification ISO, PREE Chamberonne.
390 Imputations internes	398'800		340'900		375'523.24		Prestations services du personnel (90'100.-), prestations transversales Ville (148'900.-) et de la comptabilité (159'800.-)
434 Redevances et prestations facturées				7'145'500		10'397.80	
434.01 Prestations facturées à Epura SA				7'145'500		7'077'460.80	
435 Prestations facturées à Epura SA		8'238'500					dont salaires STEP exploitation 6'239'500.- dont salaires équipe de projets et administration 1'557'991.-
436 Dédommagements de tiers		10'000		10'000		39'387.25	En fonction des remboursements des assurances, APG, AI, SUVA, autres.
439 Autres recettes		0		0		4'467.15	
451 Participation du Canton aux charges		0		0		60'573.05	Fin du subside cantonal pour le PREE
452 Participation des communes aux charges		28'284'700		24'719'029		22'420'167	

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées *	Part surface imputable *	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	
Montant net, TVA en sus, à répartir	26'985'149	1'299'551	28'284'700	24'719'029	22'420'167	CHF
Volume total d'eau consommée	20'169'319	2'599	20'169'319	20'055'271	20'169'319	m ³
Charge nette par m3 / par ha	1.33793 95.4% m ³	500.00 4.6% ha	1.40236 [CHF HT]	1.23255 [CHF HT]	1.11160 [CHF HT]	CHF/m ³
Chavannes-près-Renens	596'299	77	836'400	674'200	663'024	
Cheseaux	342'710	5	461'200	451'000	361'513	
Morrens	1'764	0	2'400	2'400	1'873	
Crissier	868'369	18	1'170'700	910'500	918'210	
Villars-Ste-Croix	61'814	5	85'300	98'400	67'317	
Bussigny	630'352	20	853'200	743'700	669'892	
Ecublens	917'257	56	1'255'100	1'114'900	988'416	
Epalinges	676'914	229	1'019'900	886'200	823'126	
Jouxens-Mézery	109'678	15	154'200	185'300	122'349	
Lausanne (+ arrondi)	12'109'576	1'308	16'855'800	14'489'329	13'334'641	
Le Mont sur Lausanne	807'745	365	1'263'000	956'900	1'028'121	
Prilly	866'719	211	1'265'000	1'243'600	1'013'012	
Pully	96'518	27	142'600	131'800	114'570	
Renens	1'453'416	216	2'052'600	2'058'900	1'630'033	
Romanel sur Lausanne	264'783	28	368'000	304'500	291'050	
Saint-Sulpice	365'405	21	499'300	467'400	393'020	
	20'169'319	2'599	28'284'700	24'719'029	22'420'167	

* basées sur le décompte 2022

30.08.2023
S. Apollé