

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

BUDGET DE L'EXERCICE 2025

Comprenant :

Budget résumé d'Epura SA

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

septembre 2024

BUDGET RESUME (REMIS A LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2025

		Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023	Renseignements sur le budget 2025
3	Revenus	34'822'080	31'441'910	28'875'099	
30	Vente de prestations	34'525'480	31'205'310	27'931'907	
	<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	3'681'200	3'076'850	4'223'553	Augmentation des traitements des boues, sables et graisses provenant d'autres STEPs. Augmentation de la vente de bio-méthane et de la chaleur à distance injectés sur le réseau des SIL.
	<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	30'844'280	28'128'460	23'708'354	
31.1	Autres ventes et prestations de services	273'000	213'000	919'592	Montant correspondant à la rétrocession de la taxe CO2 par les Services industriels. En 2023, une subvention d'aide à la production de biogaz a été perçue pour un montant de CHF 534'525.
31.2	Loyers encaissés	23'600	23'600	23'600	Loyers perçus pour les antennes téléphoniques et la location des toitures (solaire).
4,5,6,8	Charges	34'822'080	31'441'910	28'875'099	
4	Charges directes d'exploitation	9'790'380	8'198'610	8'078'646	
40	Charges de marchandises	2'969'530	2'675'150	2'811'170	Y compris la mise en service courant 2025 de l'exploitation de la biologie.
41*	Prestations et travaux de tiers	1'015'900	368'900	433'936	Y compris l'assistance à la mise en exploitation du traitement biologique ainsi que l'augmentation des prestations de laboratoire et de divers travaux d'entretien en atelier.
42	Charges d'énergie	4'829'500	4'315'800	3'901'433	Y compris augmentation de la consommation électrique pour prendre en compte la consommation effective des ouvrages de la phase 2 STEPact et de l'introduction du traitement biologique courant 2025.
43	Charges d'élimination	851'450	725'560	847'642	Y compris augmentation de la quantité de boue à incinérer.
44*	Charges de matériel d'exploitation	124'000	113'200	84'465	Y compris réserve pour l'achat de matériel pour la mise en service du traitement biologique.
5	Charges de personnel	9'119'600	7'948'300	6'937'374	
50*	Charges de personnel	8'938'500	7'810'100	6'843'085	Estimation faite sur la base des effectifs 2024 et hypothèses de recrutements suivantes : - Personnel exploitation STEP pour un total de 44 EPT : +1 opérateur.trice incinération et +1 ingénieur.e exploitation ; - Personnel administratif et projets pour un total de 12.5 EPT : +1 un adjoint.e à la cheffe de projet STEPact ; - Personnel auxiliaire : +5 EPT dont 1 chargé.e de sécurité et 4 opérateurs.trices traitement de l'eau.
51*	Autres charges de personnel	181'100	138'200	94'289	Certification d'exploitant STEP pour 3 collaborateurs en vue de l'amélioration des compétences pour la prise en main des nouvelles installations, ainsi que diverses autres formations prévues notamment pour renforcer les compétences en automation. Le budget de formation du personnel administratif et des projets est reconduit pour permettre aux équipes de mettre à jour leurs connaissances en lien avec la conduite des projets en cours. Les frais pour examens médicaux et les prestations transverses du Service du personnel de la Ville de Lausanne complètent cette rubrique.
6	Autres charges d'exploitation	15'912'100	15'295'000	13'859'080	
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'679'100	1'710'700	1'315'447	En fonction des charges d'entretien des bâtiments et des installations techniques de la STEP.
61	Charges de locaux	119'000	80'000	52'809	Augmentation tenant compte du nettoyage annuel des installations des bâtiments de traitement de l'eau pour la prévention de la corrosion et la désinfection contre les nuisibles.
62	Assurances-choses	116'400	116'400	119'710	Primes d'assurance incendie, dégâts naturels sur le mobilier et dégâts des eaux.
63	Droits, taxes et autorisations	3'222'600	3'173'100	3'071'031	
	<i>Taxe micropolluants</i>	2'475'000	2'430'000	2'325'555	Augmentation en tenant compte d'une croissance annuelle moyenne de 5'000 habitant.es.
	<i>Droit de superficie, taxe foncière et autres taxes</i>	747'600	743'100	745'476	
64*	Charges d'administration et d'informatique	511'800	491'800	432'814	Prestations de support de la Ville de Lausanne (finances et informatique) ainsi que des indemnités des membres du Conseil d'administration.
65	Autres charges d'exploitation	1'500	2'000	713	
67	Amortissement et ajustement de la valeur des immobilisations corporelles	5'721'700	5'556'400	6'025'041	Adaptations des amortissements en tenant compte des factures finales concernant les installations déjà mises en service (phase 1 et 2 du projet STEPact).
68	Charges et produits exceptionnels			146'350	
69	Charges et produits financiers	4'540'000	4'164'600	2'695'165	Augmentation des intérêts à la suite du renouvellement d'un emprunt de 25 mios CHF en 2023 et de l'émission de 2 nouveaux emprunts en 2025 pour couvrir les besoins des projets en cours.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation				
*	Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	9'408'300	8'238'500	7'242'855	
41*	<i>Prestations et travaux de tiers</i>	191'000	148'900	148'900	Prestations des services transversaux, Service des finances (187'500.-) et certification ISO 9001.
44*	<i>Charges de matériel d'exploitation</i>			3'838	
50*	<i>Charges de personnel</i>	8'918'500	7'790'100	6'843'085	Salaires des collaborateurs de la Ville de Lausanne travaillant pour Epora SA.
51*	<i>Autres charges de personnel</i>	139'000	136'200	86'883	Prestations transverses Service du personnel Ville de Lausanne (80'300.-), formation du personnel d'exploitation, prestations de coaching et repas de fin d'année du Service de l'eau.
64*	<i>Charges d'administration et d'informatique</i>	159'800	163'300	160'149	Prestations transverses du Secrétariat général de la direction sécurité et économie pour la tenue de la comptabilité.

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	40'389'980	40'389'980	36'533'200	36'533'200	31'049'986	31'049'986	
301 Traitements	7'395'500		6'348'700		5'611'039		Salaires bruts du personnel d'exploitation de la STEP ainsi que du personnel administratif et des projets d'Epura SA.
303 Cotisations AVS et AC	606'000		579'900		511'635		
304 Cotisations à la caisse de pensions	893'500		836'700		729'955		
305 Assurance de personnes	33'500		32'200		28'311		En fonction des primes de la SUVA, calculées selon les corps de métier.
306 Autres frais de transport					1'595		
309 Frais de formation professionnelle	36'100		36'100		10'458		Formation dans les domaines de la sécurité, électricité, certification exploitants de STEP et automation des processus.
311 Achats de mobilier, matériel, machines et					3'860		
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation					150		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600		2'600		2'182		Repas du Service de l'eau.
318 Autres prestations de tiers	30'995'180		28'298'200		23'766'947		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	30'844'280		28'128'500		23'708'354		Prestations facturées par Epura SA.
318. ... Divers	150'900		169'700		58'594		Coaching, révision des comptes de la CISTEP, certification ISO, PREE Chamberonne.
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers					160		
390 Imputations internes	427'600		398'800		383'694		Prestations transversales de la Ville : service des finances (187'500.-), service du personnel (80'300.-) et tenue de la comptabilité par le Secrétariat général de la direction de la sécurité et de l'économie (159'800.-).
435 Prestations facturées à Epura SA		9'408'300		8'238'500		7'242'855	salaires STEP exploitation (6'842'400.-) salaires équipe de projets et administration (2'076'100.-) et autres prestations facturées par le Service de l'eau (489'800.-).
436 Dédommagements de tiers		10'000		10'000		39'101	En fonction des remboursements des assurances, APG, AI, SUVA, autres.
439 Autres recettes		-		-		22	
452 Participation des communes aux charges		13'256'100		28'284'700		23'768'008	
490 Participation de Lausanne aux charges		17'715'580					Nouvelle présentation à la suite de la recommandation du Contrôle des finances de la Ville de Lausanne.

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées*	Part surface imputable *	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023	
Montant net, TVA en sus, à répartir	29'689'878	1'281'802	30'971'680	24'719'029	23'768'008	CHF
Volume total d'eau consommée	19'851'091	2'564	19'851'091	20'169'319	19'851'091	m ³
Charge nette par m3 / par ha	1.49563	500.00	1.56020	1.23255	1.19731	CHF/m ³
	95.9%	4.1%				
	m ³	ha	[CHF HT]	[CHF HT]	[CHF HT]	
Chavannes-près-Renens	592'152	121.900	946'600	836'400	731'707	
Cheseaux	363'166	14.001	550'200	461'200	418'375	
Morrens	2'131	0.051	3'200	2'400	2'439	
Crissier	824'099	15.825	1'240'500	1'170'700	941'406	
Villars-Ste-Croix	81'994	5.176	125'200	85'300	95'466	
Bussigny	649'218	14.466	978'200	853'200	742'631	
Ecublens	1'016'164	51.544	1'545'600	1'255'100	1'176'826	
Epalinges	626'623	199.650	1'037'000	1'019'900	809'628	
Jouxens-Mézery	137'303	10.733	210'700	154'200	160'896	
Lausanne (+ arrondi)	11'399'216	1'333.020	17'715'580	16'855'800	13'578'904	
Le Mont sur Lausanne	807'893	314.819	1'365'700	1'263'000	1'072'545	
Prilly	1'027'517	211.087	1'642'300	1'265'000	1'269'457	
Pully	90'894	26.176	149'000	142'600	116'048	
Renens	1'519'946	215.085	2'380'800	2'052'600	1'829'253	
Romanel sur Lausanne	313'868	27.045	483'000	368'000	369'054	
Saint-Sulpice	398'907	3.027	598'100	499'300	453'373	
	19'851'091	2'563.605	30'971'680	28'284'700	23'768'008	

* basées sur le décompte 2023