

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

BUDGET DE L'EXERCICE 2026

Comprenant :

Budget résumé d'Epura SA

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

septembre 2025

BUDGET RÉSUMÉ (REMIS À LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2026

		Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Renseignements sur le budget 2026
3	Revenus	33'747'600	34'822'080	30'887'872	
30	Vente de prestations <i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	33'553'000 3'958'300	34'525'480 3'681'200	30'236'762 4'253'026	Y compris la prise en considération de l'augmentation de la vente de biogaz.
	<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	<i>29'594'700</i>	<i>30'844'280</i>	<i>25'983'735</i>	
31.1	Autres ventes et prestations de services	171'000	273'000	627'509	Montant correspondant à la rétrocession de la taxe CO ₂ par les Services industriels.
31.2	Loyers encaissés	23'600	23'600	23'600	Loyers perçus pour les antennes téléphoniques et la location des toitures (solaires).
4,5,6,8	Charges	33'747'600	34'822'080	30'887'872	
4	Charges directes d'exploitation	10'550'200	9'790'380	8'826'771	
40	Charges de marchandises	2'633'800	2'969'530	2'742'473	Y compris la mise en exploitation des installations du traitement biologique dont la mise en service est reportée à courant 2026.
41*	Prestations et travaux de tiers	1'010'500	1'015'900	472'745	Y compris l'assistance à la mise en exploitation des installations du traitement biologique dont la mise en service est reportée à courant 2026, les prestations transverses du Service des finances de la Ville de Lausanne (187'500.-) et les certifications ISO (3'500.-).
42	Charges d'énergie	5'856'900	4'829'500	4'492'354	Y compris l'augmentation de la consommation électrique pour prendre en compte les installations de traitement biologique dont la mise en service est reportée à courant 2026.
43	Charges d'élimination	907'100	851'450	1'029'184	Y compris l'augmentation des coûts de transport des résidus mis en décharge.
44	Charges de matériel d'exploitation	141'900	124'000	90'016	Y compris le renouvellement d'équipements de sécurité, du matériel informatique, etc.
5	Charges de personnel	8'825'900	9'119'600	7'409'009	
50*	Charges de personnel	8'658'900	8'938'500	7'262'944	Estimation faite sur la base des effectifs 2025 : - Personnel exploitation STEP pour un total de 47 EPT ; - Personnel administratif et projets pour un total de 11.5 EPT ; - Personnel auxiliaire : 8 EPT dont 6 opérateurs STEP, 1 laborantin et 1 chargé de sécurité.
51*	Autres charges de personnel	167'000	181'100	146'065	Y compris les plans de formation (maintenance, électriciens, informatique industrielle, CEP et certificats professionnels) pour 2026 (52'400.-) et les prestations transverses du Service du personnel de la Ville de Lausanne (83'000.-).

BUDGET RÉSUMÉ (REMIS À LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2026

		Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Renseignements sur le budget 2026
6	Autres charges d'exploitation	14'371'500	15'912'100	14'720'918	
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'729'200	1'679'100	1'597'789	En fonction des charges d'entretien des bâtiments et des installations techniques de la STEP.
61	Charges de locaux	129'000	119'000	52'264	En fonction du nettoyage annuel des bâtiments des installations de traitement de l'eau, de la prévention de la corrosion et de la désinfection contre les nuisibles.
62	Assurances-choses	100'400	116'400	96'806	Primes d'assurance incendie, dégâts naturels sur le mobilier et dégâts des eaux.
63	Droits, taxes et autorisations <i>Taxe micropolluants</i>	3'177'600 2'430'000	3'222'600 2'475'000	3'095'225 2'356'488	Adaptation du montant de la taxe facturée en 2025 en tenant compte de l'évolution de la population attendue (env. +5'000 habitant.es).
	<i>Droit de superficie, taxe foncière et autres taxes</i>	747'600	747'600	738'737	
64*	Charges d'administration et d'informatique	513'800	511'800	507'799	Y compris les prestations transverses du Secrétariat général de la direction sécurité et économie pour la tenue de la comptabilité (159'800.-), les frais d'utilisation du parc informatique et les indemnités des membres du Conseil d'administration.
65	Autres charges d'exploitation	1'500	1'500	27	
67	Amortissement et ajustement de la valeur des immobilisations corporelles	5'082'400	5'721'700	6'441'517	Diminution des amortissements car les immobilisations rachetées à la VdL à la création d'Epura SA sont totalement amorties fin 2025. Le début d'amortissement des installations de traitement biologique est reporté à 2027 à la suite de la mise en service de ces installations courant 2026.
69	Charges et produits financiers	3'637'600	4'540'000	2'929'491	Révision de la charge d'intérêts par l'émission d'un nouvel emprunt en 2026 en fonction des besoins en trésorerie pour les projets en cours.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation			-68'827	
* Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *					
		9'127'700	9'408'300		
41*	Prestations et travaux de tiers	191'000	191'000	Prestations des services transversaux, Service des finances (187'500.-) et certification ISO (3'500.-).	
50*	Charges de personnel	8'638'900	8'918'500	Salaires des collaborateurs de la Ville de Lausanne travaillant pour Epura SA.	
51*	Autres charges de personnel	138'000	139'000	Prestations transverses Service du personnel Ville de Lausanne (83'000.-), formation du personnel d'exploitation (52'400.-) et repas de fin d'année du Service de l'eau (2'600.-).	
64*	Charges d'administration et d'informatique	159'800	159'800	Prestations transverses du Secrétariat général de la direction sécurité et économie pour la tenue de la comptabilité.	

1 COMPTE D'EXPLOITATION

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	38'803'300	38'803'300	40'389'980	40'389'980	33'893'728	33'893'728	Renseignements complémentaires
301 Traitements	7'089'594		7'395'500		6'075'635		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	641'194		606'000		545'739		
304 Cotisations à la caisse de pensions	882'539		893'500		751'149		
305 Assurance de personnes	35'573		33'500		29'922		En fonction des primes de la SUVA, calculées selon les corps de métier.
306 Autres frais de transport					1'136		
309 Frais de formation professionnelle	52'400		36'100		30'524		Formation dans les domaines de la sécurité, électricité, certification exploitants de STEP et automation des processus. Augmentation due à la future mise en service de la microbiologie.
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules					673		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600		2'600		1'239		Repas du Service de l'eau.
318 Autres prestations de tiers	29'665'600		30'995'180		26'029'536		
318.40 Prestations facturées par Epura SA	29'594'700		30'844'280		25'983'735		Prestations facturées par Epura SA.
318.XX Divers	70'900		150'900		45'800		Révision des comptes de la CISTEP. Réduction des dépenses relatives au PREE Chamberonne.
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers					183		
390 Imputations internes	433'800		427'600		427'992		Prestations transversales de la Ville : service des finances (187'500.-), service du personnel (83'000.-) et tenue de la comptabilité par le Secrétariat général de la direction de la sécurité et de l'économie (159'800.-); certification ISO (3'500.-).
435 Prestations facturées à Epura SA		9'127'700		9'408'300		7'723'939	Salaires : exploitation (6'786'100.-); projets et administration (1'852'800.-); autres prestations facturées par le Service de l'eau (488'800.-).
436 Dédommagements de tiers		10'000		10'000		140'241	En fonction des remboursements des assurances, APG, AI, SUVA, autres.
439 Autres recettes		-		-		12	
452 Participation des communes aux charges		29'665'600		30'971'680		26'029'536	
452.XX Participation des communes aux charges		13'287'600		13'256'100		11'204'702	
452.XX Participation de Lausanne aux charges		16'378'000		17'715'580		14'824'834	

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

Méthode de calcul		Budget 2026	Budget 2025	
a	Participation des communes aux charges	29'665'600	30'971'680	CHF HT
b	Surface des parcelles imputables*	2'438	2'564	ha
c	Charge nette par ha	500	500	CHF HT
d	Part surface imputable b x c	1'219'197	1'281'802	CHF HT
e	Montant à repartir a - d	28'446'403	29'689'878	CHF HT
f	Consommations d'eau présumées*	18'773'848	19'851'091	m3
g	Charge nette par m3 e / f	1.5802	1.5602	CHF HT

Commune	Consommations d'eau présumées*	Surface des parcelles imputables*	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Bussigny	710'556	13.417	1'129'500	978'200	945'735
Chavannes-près-Renens	522'985	46.600	849'700	946'600	714'444
Cheseaux	347'024	13.457	555'100	550'200	465'334
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	846'554	15.825	1'345'600	1'240'500	1'126'666
Ecublens	838'012	48.419	1'348'400	1'545'600	1'131'674
Epalinges	631'256	199.371	1'097'200	1'037'000	933'914
Jouxten-Mézery	130'909	7.189	210'500	210'700	176'595
Lausanne (réduit Tridel)	10'720'299	1'315.120	16'378'000	17'715'580	14'824'834
Le Mont sur Lausanne	776'806	297.793	1'376'400	1'365'700	1'175'474
Morrens	1'838	0.051	2'900	3'200	2'455
Prilly	960'099	211.087	1'622'600	1'642'300	1'374'350
Pully	91'046	25.005	156'400	149'000	132'823
Renens (réduit Nébuleuse)	1'445'808	212.524	2'390'900	2'380'800	2'016'951
Romanel sur Lausanne	277'366	25.618	451'100	483'000	379'359
Saint-Sulpice	394'081	3.027	624'200	598'100	522'306
Villars-Ste-Croix	79'208	3.893	127'100	125'200	106'623
Total	18'773'848	2'438.395	29'665'600	30'971'680	26'029'536

*Basées sur le décompte 2024

f

b

d + e