





## TABLE DES MATIERES

## PAGES

### RESULTATS

Présentation générale .....	4
Récapitulation des charges et des revenus de fonctionnement par direction .....	5
Tableaux des charges et revenus par nature et par direction .....	6
Classification globale par nature .....	9

<b>STATISTIQUES</b> .....	15
---------------------------	----

### CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Culture et développement urbain .....	23
Sécurité et économie .....	37
Sports et cohésion sociale .....	57
Logement, environnement et architecture .....	79
Enfance, jeunesse et quartiers .....	91
Finances et mobilité .....	107
Services industriels .....	127

### SUBVENTIONS

Détail .....	143
Index .....	171



## RÉSULTATS

## PRESENTATION GENERALE

### Compte administratif

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

COMPTES 2023	BUDGET 2024		BUDGET 2025	ECARTS
CHF	CHF		CHF	CHF
<b><u>COMPTE DE RESULTAT</u></b>				
2'103'372'048.89	2'194'392'200	Total des charges	2'201'085'700	6'693'500
2'099'857'042.30	2'117'379'600	Total des revenus	2'138'764'100	21'384'500
<u>-3'515'006.59</u>	<u>-77'012'600</u>	<b>Excédent de charges (-) ou de revenus (+)</b>	<u>-62'321'600</u>	<u>14'691'000</u>
141'419'611.55	128'503'400	Amortissements	157'638'100	29'134'700
30'039'394.03	-49'608'000	Mouvement sur les provisions, fonds de réserve et de péréquation	<u>-52'228'700</u>	<u>-2'620'700</u>
167'943'998.99	<b>1'882'800</b>	<b>Autofinancement du compte de fonctionnement</b>	<b>43'087'800</b>	41'205'000
<u>-158'446'285.96</u>	<u>-250'320'000</u>	Investissements nets	<u>-263'560'000</u>	<u>-13'240'000</u>
9'497'713.03	<b>-248'437'200</b>	<b>Insuffisance (-) ou excédent (+) d'autofinancement du compte de fonctionnement</b>	<b>-220'472'200</b>	27'965'000

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2024		BUDGET DE 2025		ECARTS (+/-)	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN	459'910'200	220'777'600	463'575'800	240'439'600	3'665'600	19'662'000
SECURITE ET ECONOMIE	325'576'600	244'343'000	316'965'200	233'677'600	-8'611'400	-10'665'400
SPORTS ET COHESION SOCIALE	157'514'500	80'809'200	161'343'700	83'433'500	3'829'200	2'624'300
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	165'962'600	135'966'200	175'231'500	136'732'900	9'268'900	766'700
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	271'201'200	83'825'900	306'965'400	109'130'500	35'764'200	25'304'600
FINANCES ET MOBILITE	222'299'700	728'008'700	235'382'100	759'824'100	13'082'400	31'815'400
SERVICES INDUSTRIELS	591'927'400	623'649'000	541'622'000	575'525'900	-50'305'400	-48'123'100
<b>TOTAUX</b>	<b>2'194'392'200</b>	<b>2'117'379'600</b>	<b>2'201'085'700</b>	<b>2'138'764'100</b>	<b>6'693'500</b>	<b>21'384'500</b>
<b>EXCEDENT DES CHARGES (-) OU DES REVENUS (+)</b>	<b>-77'012'600</b>		<b>-62'321'600</b>		<b>14'691'000</b>	
	<b>2'117'379'600</b>	<b>2'117'379'600</b>	<b>2'138'764'100</b>	<b>2'138'764'100</b>	<b>21'384'500</b>	<b>21'384'500</b>

**TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE ET PAR DIRECTION**

	Total général	Culture et développement urbain	Sécurité et économie	Sports et cohésion sociale	Logements, environnement et architecture	Enfance, jeunesse et quartiers	Finances et mobilité	Services industriels
<b>3 CHARGES</b>	<b>2'201'085'700</b>	<b>463'575'800</b>	<b>316'965'200</b>	<b>161'343'700</b>	<b>175'231'500</b>	<b>306'965'400</b>	<b>235'382'100</b>	<b>541'622'000</b>
<b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>689'548'400</b>	<b>42'176'500</b>	<b>179'558'600</b>	<b>78'939'100</b>	<b>75'377'800</b>	<b>147'736'500</b>	<b>82'092'500</b>	<b>83'667'400</b>
300 Autorités et commissions	1'006'300	896'700	500	7'600	3'500	95'000	3'000	0
301 Personnel administratif et d'exploitation	550'254'500	31'606'100	142'050'900	63'882'800	60'752'800	120'621'800	64'621'100	66'719'000
303 Assurances sociales	50'749'100	2'981'200	12'839'300	5'783'500	5'522'800	10'944'500	6'594'400	6'083'400
304 Caisses de pensions et de prévoyance	74'485'600	4'296'000	19'921'200	8'462'800	8'282'500	14'896'100	9'626'300	9'000'700
305 Assurances accidents et maladie	21'78'900	0	752'700	191'600	270'300	354'800	349'900	259'600
306 Indemnisation et remboursement de frais	1'285'300	80'000	187'100	216'700	163'400	106'000	252'200	279'900
307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'236'700	2'206'400	0	0	0	30'300	0	0
308 Personnel intérimaire	173'000	0	31'000	36'000	0	97'000	9'000	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	71'79'000	110'100	3'775'900	358'100	382'500	591'000	636'600	1'324'800
<b>31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>619'823'800</b>	<b>9'364'700</b>	<b>78'842'300</b>	<b>24'789'900</b>	<b>48'009'800</b>	<b>83'466'700</b>	<b>35'311'400</b>	<b>340'039'000</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'038'000	1'443'200	563'700	372'200	187'800	444'400	395'900	630'800
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	16'903'600	433'400	5'816'800	545'900	790'700	1'934'900	1'360'100	6'021'800
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	238'313'700	28'400	7'487'400	4'862'400	6'368'000	5'869'500	4'674'100	209'023'900
313 Autres fournitures et marchandises	8'881'600	244'500	2'864'300	1'298'900	1'528'000	4'474'700	-1'764'800	236'000
314 Entretien des imm. du PA et du PF, routes et territoire	40'106'700	0	8'627'900	1'570'300	8'742'400	9'470'900	2'954'900	8'740'300
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	10'558'900	150'700	2'606'000	549'900	1'038'700	349'000	2'918'200	2'946'400
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	61'669'100	523'100	4'007'000	10'030'400	18'598'800	10'749'800	3'810'800	13'949'200
317 Réceptions, manifestations et notes de frais	3'327'100	71'7000	547'600	184'600	108'900	587'400	713'000	468'600
318 Honoraires et prestations de services	175'072'400	3'711'600	43'114'000	4'671'700	9'334'500	48'477'600	18'872'800	46'890'200
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	60'952'700	2'112'800	3'207'600	703'600	1'312'000	1'108'500	1'376'400	51'131'800
<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>47'640'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47'640'000</b>	<b>0</b>
321 Intérêts des dettes à court terme	11'000'000	0	0	0	0	0	11'000'000	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'600'000	0	0	0	0	0	36'600'000	0
329 Autres intérêts	40'000	0	0	0	0	0	40'000	0
<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>180'645'200</b>	<b>9'532'600</b>	<b>26'696'700</b>	<b>7'981'300</b>	<b>25'870'000</b>	<b>19'285'300</b>	<b>32'741'900</b>	<b>58'537'400</b>
330 Amortissements du patrimoine financier	23'007'100	275'200	3'956'000	184'000	4'250'800	290'500	10'845'100	3'205'500
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	137'328'100	9'257'400	22'740'700	7'797'300	21'619'200	18'994'800	21'896'800	35'021'900
332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	20'310'000	0	0	0	0	0	0	20'310'000
<b>35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLL. PUBLIQUES</b>	<b>341'979'400</b>	<b>329'104'200</b>	<b>8'821'600</b>	<b>0</b>	<b>23'000</b>	<b>1'326'100</b>	<b>2'704'500</b>	<b>0</b>
351 Remboursements et participations	335'113'100	329'102'000	2'573'600	0	23'000	814'500	2'600'000	0
352 Remb. et part. à des charges d'autres comm. et assoc. de communes	6'866'300	2'200	6'248'000	0	0	511'600	104'500	0
<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>131'958'600</b>	<b>62'997'300</b>	<b>672'800</b>	<b>36'445'900</b>	<b>3'782'600</b>	<b>17'455'000</b>	<b>10'605'000</b>	<b>0</b>
365 Aides et subventions à des institutions privées	113'555'100	62'997'300	602'800	29'120'900	3'782'600	16'946'500	105'000	0
366 Aides individuelles	18'403'500	0	70'000	7'325'000	0	508'500	10'500'000	0
<b>37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>22'679'600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22'679'600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
370 Subventions à redistribuer	22'679'600	0	0	0	0	22'679'600	0	0
<b>38 ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>55'278'700</b>	<b>2'845'000</b>	<b>4'346'800</b>	<b>0</b>	<b>263'900</b>	<b>232'800</b>	<b>162'000</b>	<b>47'428'200</b>
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	43'560'100	2'845'000	4'346'800	0	263'900	232'800	0	35'871'600
381 Attributions aux financements spéciaux	11'718'600	0	0	0	0	0	162'000	11'556'600
<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>111'532'000</b>	<b>7'555'500</b>	<b>18'026'400</b>	<b>13'187'500</b>	<b>21'904'400</b>	<b>14'783'400</b>	<b>24'124'800</b>	<b>11'950'000</b>
390 Imputations internes	111'532'000	7'555'500	18'026'400	13'187'500	21'904'400	14'783'400	24'124'800	11'950'000

**TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE ET PAR DIRECTION**

	Total général	Culture et développement urbain	Sécurité et économie	Sports et cohésion sociale	Logements, environnement et architecture	Enfance, jeunesse et quartiers	Finances et mobilité	Services industriels
<b>4 REVENUS</b>	<b>2'138'764'100</b>	<b>240'439'600</b>	<b>233'677'600</b>	<b>83'433'500</b>	<b>136'732'900</b>	<b>109'130'500</b>	<b>759'824'100</b>	<b>575'525'900</b>
<b>40 IMPOTS</b>	<b>617'400'000</b>	<b>0</b>	<b>13'600'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>603'800'000</b>	<b>0</b>
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	415'000'000	0	0	0	0	0	415'000'000	0
401 Impôts sur le bén. net et le capital des pers. morales	106'500'000	0	0	0	0	0	106'500'000	0
402 Impôts fonciers	53'000'000	0	0	0	0	0	53'000'000	0
404 Droits de mutation	11'500'000	0	0	0	0	0	11'500'000	0
405 Impôts sur les successions et donations	15'000'000	0	0	0	0	0	15'000'000	0
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	14'000'000	0	13'600'000	0	0	0	400'000	0
409 Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	0	0	0	0	0	2'400'000	0
<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>2'150'000</b>	<b>1'660'000</b>	<b>490'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
410 Patentes	2'150'000	1'660'000	490'000	0	0	0	0	0
<b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>125'351'700</b>	<b>465'100</b>	<b>4'797'400</b>	<b>2'280'500</b>	<b>63'423'800</b>	<b>2'029'600</b>	<b>48'870'100</b>	<b>3'485'200</b>
421 Intérêts moratoires	4'100'000	0	0	0	0	0	4'100'000	0
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	3'009'500	0	0	0	0	0	2'985'600	23'900
423 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine fin.	52'475'100	0	0	0	47'365'600	155'000	4'404'500	550'000
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine fin.	615'600	0	54'600	0	20'000	0	276'000	265'000
425 Revenus des prêts et particip. du patrimoine admin.	10'203'700	0	0	0	345'700	0	9'858'000	0
427 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine admin.	54'947'800	465'100	4'742'800	2'280'500	15'692'500	1'874'600	27'246'000	2'646'300
<b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>774'696'200</b>	<b>3'885'300</b>	<b>146'098'200</b>	<b>19'291'400</b>	<b>23'218'000</b>	<b>39'011'100</b>	<b>48'890'000</b>	<b>494'302'200</b>
431 Emoluments	8'210'200	470'000	5'813'000	762'200	33'000	0	1'067'000	65'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'515'200	0	0	0	0	2'515'200	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	96'217'500	0	76'466'500	0	0	0	19'644'000	107'000
435 Ventes et prestations de service	572'060'000	809'300	34'216'500	10'939'800	14'107'200	28'176'600	25'548'500	458'262'100
436 Remboursements de tiers	6'802'500	204'400	783'000	725'000	1'551'200	1'224'000	785'800	1'529'100
437 Amendes	29'527'000	1'000'000	28'285'000	0	0	0	242'000	0
438 Prest. facturées aux crédits d'investis.	23'296'900	60'000	25'000	0	945'000	0	240'000	22'026'900
439 Autres recettes	3'606'900	1'341'600	509'200	6'864'400	6'581'600	7'095'300	1'362'700	12'312'100
<b>44 PART A DES RECETTES FED. ET CANTONALES</b>	<b>10'000'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10'000'000</b>	<b>0</b>
441 Part à des recettes fédérales et cantonales	10'000'000	0	0	0	0	0	10'000'000	0
<b>45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS</b>	<b>363'653'000</b>	<b>233'245'200</b>	<b>30'639'300</b>	<b>57'010'700</b>	<b>133'400</b>	<b>41'407'400</b>	<b>1'037'000</b>	<b>180'000</b>
451 Participations et remboursements	347'589'400	233'245'200	16'422'000	57'008'800	133'400	40'600'000	0	180'000
452 Partic. et remb. de communes et d'assoc. de communes	16'063'600	0	14'217'300	1'900	0	807'400	1'037'000	0
<b>46 SUBVENTIONS</b>	<b>3'794'200</b>	<b>0</b>	<b>100'000</b>	<b>2'975'200</b>	<b>273'000</b>	<b>130'000</b>	<b>200'000</b>	<b>116'000</b>
465 Subventions	3'744'200	0	100'000	2'975'200	273'000	80'000	200'000	116'000
469 Dons et legs	50'000	0	0	0	0	50'000	0	0
<b>47 SUBVENTIONS PERCUES A REDISTRIBUER</b>	<b>22'679'600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22'679'600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
470 Subventions perçues à redistribuer	22'679'600	0	0	0	0	22'679'600	0	0
<b>48 PRELEV. SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>107'507'400</b>	<b>0</b>	<b>19'156'500</b>	<b>0</b>	<b>6'173'100</b>	<b>0</b>	<b>4'735'300</b>	<b>77'442'500</b>
480 Prélèv. sur les fonds de réserve et de renouvellement	69'639'400	0	11'550'700	0	6'173'100	0	0	51'915'600
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	37'868'000	0	7'605'800	0	0	0	4'735'300	25'526'900
<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>111'532'000</b>	<b>1'184'000</b>	<b>18'796'200</b>	<b>1'875'700</b>	<b>43'511'600</b>	<b>3'872'800</b>	<b>42'291'700</b>	<b>0</b>
490 Imputations internes	111'532'000	1'184'000	18'796'200	1'875'700	43'511'600	3'872'800	42'291'700	0



## **CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE**

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2023	Budget 2024	Nature	Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>2'103'372'048.89</b>	<b>2'194'392'200</b>	<b>3 CHARGES</b>	<b>2'201'085'700</b>	<b>6'693'500</b>	<b>0.3</b>
<b>621'214'169.22</b>	<b>668'270'100</b>	<b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>689'548'400</b>	<b>21'278'300</b>	<b>3.2</b>
647'565.80	1'006'300	300 Autorités et commissions	1'006'300	0	0.0
499'614'623.15	533'664'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	550'254'500	16'589'600	3.1
45'211'269.37	49'434'600	303 Assurances sociales	50'749'100	1'314'500	2.7
64'898'467.33	71'983'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	74'485'600	2'501'800	3.5
2'008'906.77	2'186'500	305 Assurances accidents et maladie	2'178'900	-7'600	-0.3
1'071'345.71	1'379'300	306 Indemnisation et remboursement de frais	1'285'300	-94'000	-6.8
2'400'807.50	2'380'300	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'236'700	-143'600	-6.0
243'262.34	67'000	308 Personnel intérimaire	173'000	106'000	158.2
5'117'921.25	6'167'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	7'179'000	1'011'600	16.4
<b>593'365'651.62</b>	<b>679'754'000</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>619'823'800</b>	<b>-59'930'200</b>	<b>-8.8</b>
3'334'923.66	3'792'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'038'000	245'500	6.5
12'272'859.87	14'808'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	16'903'600	2'095'000	14.1
268'160'870.45	309'626'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	238'313'700	-71'312'400	-23.0
12'057'134.28	13'676'400	313 Autres fournitures et marchandises	8'881'600	-4'794'800	-35.1
38'527'028.56	38'787'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	40'106'700	1'319'700	3.4
7'969'286.83	10'527'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	10'558'900	31'400	0.3
52'147'087.98	58'891'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	61'669'100	2'777'300	4.7
2'468'500.10	3'403'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais	3'327'100	-76'100	-2.2
142'595'355.24	165'193'800	318 Honoraires et prestations de services	175'072'400	9'878'600	6.0
53'832'604.65	61'047'100	319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	60'952'700	-94'400	-0.2
<b>41'693'078.12</b>	<b>43'840'000</b>	<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>47'640'000</b>	<b>3'800'000</b>	<b>8.7</b>
8'692'229.16	9'500'000	321 Intérêts des dettes à court terme	11'000'000	1'500'000	15.8
32'982'378.67	34'200'000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'600'000	2'400'000	7.0
18'470.29	140'000	329 Autres intérêts	40'000	-100'000	-71.4

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2023	Budget 2024	Nature	Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>162'369'024.25</b>	<b>153'423'100</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>180'645'200</b>	<b>27'222'100</b>	<b>17.7</b>
20'949'412.70	24'919'700	330 Amortissements du patrimoine financier	23'007'100	-1'912'600	-7.7
126'398'050.73	128'443'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	137'328'100	8'884'700	6.9
15'021'560.82	60'000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	20'310'000	20'250'000	33750.0
<b>330'104'880.94</b>	<b>341'727'100</b>	<b>35 REMBOURS. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQU</b>	<b>341'979'400</b>	<b>252'300</b>	<b>0.1</b>
325'852'217.76	335'297'500	351 Remboursements et participations	335'113'100	-184'400	-0.1
4'252'663.18	6'429'600	352 Remb. et particip. à des charges de communes et ass. de communes	6'866'300	436'700	6.8
<b>129'195'584.91</b>	<b>129'255'700</b>	<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>131'958'600</b>	<b>2'702'900</b>	<b>2.1</b>
4'540.00	0	360 Parts de revenus destinées à des tiers	0	0	-
111'351'517.13	110'897'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	113'555'100	2'657'600	2.4
17'839'527.78	18'358'200	366 Aides individuelles	18'403'500	45'300	0.2
<b>24'202'364.95</b>	<b>0</b>	<b>37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>22'679'600</b>	<b>22'679'600</b>	<b>-</b>
24'202'364.95	0	370 Subventions à redistribuer	22'679'600	22'679'600	-
<b>103'840'794.43</b>	<b>65'193'000</b>	<b>38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAU</b>	<b>55'278'700</b>	<b>-9'914'300</b>	<b>-15.2</b>
68'020'784.23	65'031'000	380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	43'560'100	-21'470'900	-33.0
35'820'010.20	162'000	381 Attributions aux financements spéciaux	11'718'600	11'556'600	7133.7
<b>97'386'500.45</b>	<b>112'929'200</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>111'532'000</b>	<b>-1'397'200</b>	<b>-1.2</b>
97'386'500.45	112'929'200	390 Imputations internes	111'532'000	-1'397'200	-1.2

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2023	Budget 2024	Nature	Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>2'099'857'042.30</b>	<b>2'117'379'600</b>	<b>4 REVENUS</b>	<b>2'138'764'100</b>	<b>21'384'500</b>	<b>1.0</b>
<b>604'326'103.16</b>	<b>580'820'000</b>	<b>40 IMPOTS</b>	<b>617'400'000</b>	<b>36'580'000</b>	<b>6.3</b>
407'228'265.43	400'100'000	400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	415'000'000	14'900'000	3.7
106'727'508.13	87'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales	106'500'000	19'500'000	22.4
52'821'727.90	52'500'000	402 Impôts fonciers	53'000'000	500'000	1.0
10'873'032.00	11'500'000	404 Droits de mutation	11'500'000	0	0.0
13'739'099.20	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	15'000'000	0	0.0
10'971'327.45	12'320'000	406 Impôts et taxes sur la possession et sur la dépense	14'000'000	1'680'000	13.6
1'965'143.05	2'400'000	409 Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	0	0.0
<b>1'286'692.55</b>	<b>2'176'000</b>	<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>2'150'000</b>	<b>-26'000</b>	<b>-1.2</b>
1'286'692.55	1'865'000	410 Patentes	2'150'000	285'000	15.3
0.00	311'000	411 Concessions	0	-311'000	-100.0
<b>137'283'316.24</b>	<b>119'694'500</b>	<b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>125'351'700</b>	<b>5'657'200</b>	<b>4.7</b>
4'311'884.60	5'100'000	421 Intérêts moratoires	4'100'000	-1'000'000	-19.6
2'493'405.80	2'720'900	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	3'009'500	288'600	10.6
53'220'272.74	50'236'600	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier	52'475'100	2'238'500	4.5
17'234'448.18	609'600	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	615'600	6'000	1.0
7'704'178.62	9'935'700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	10'203'700	268'000	2.7
52'319'126.30	51'091'700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	54'947'800	3'856'100	7.5
<b>801'815'671.14</b>	<b>814'490'100</b>	<b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>774'696'200</b>	<b>-39'793'900</b>	<b>-4.9</b>
7'842'222.53	8'428'000	431 Emoluments	8'210'200	-217'800	-2.6
2'088'518.28	2'515'200	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'515'200	0	0.0
97'336'644.27	93'789'800	434 taxes de raccordement et d'utilisation	96'217'500	2'427'700	2.6
606'633'584.23	623'341'100	435 Ventes et prestations de service	572'060'000	-51'281'100	-8.2
13'392'862.23	6'673'000	436 Remboursements de tiers	6'802'500	129'500	1.9
25'652'504.45	29'515'000	437 Amendes	29'527'000	12'000	0.0
12'377'852.66	16'854'600	438 Prestations facturées aux crédits d'investissement	23'296'900	6'442'300	38.2
36'491'482.49	33'373'400	439 Autres recettes	36'066'900	2'693'500	8.1

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2023	Budget 2024	Nature	Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>9'999'543.50</b>	<b>10'000'000</b>	<b>44 PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES</b>	<b>10'000'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
9'999'543.50	10'000'000	441 Part à des recettes fédérales et cantonales	10'000'000	0	0.0
<b>341'479'296.70</b>	<b>358'802'800</b>	<b>45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS</b>	<b>363'653'000</b>	<b>4'850'200</b>	<b>1.4</b>
328'352'716.51	344'609'900	451 Participations et remboursements	347'589'400	2'979'500	0.9
13'126'580.19	14'192'900	452 Participation et remb. de communes et d'associations de communes	16'063'600	1'870'700	13.2
<b>8'276'153.21</b>	<b>3'666'000</b>	<b>46 SUBVENTIONS</b>	<b>3'794'200</b>	<b>128'200</b>	<b>3.5</b>
4'540.00	0	460 Parts à des revenus	0	0	-
7'573'333.77	3'586'000	465 Subventions	3'744'200	158'200	4.4
698'279.44	80'000	469 Dons et legs	50'000	-30'000	-37.5
<b>24'202'364.95</b>	<b>0</b>	<b>47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>22'679'600</b>	<b>22'679'600</b>	<b>-</b>
24'202'364.95	0	470 Subventions perçue à redistribuer	22'679'600	22'679'600	-
<b>73'801'400.40</b>	<b>114'801'000</b>	<b>48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>107'507'400</b>	<b>-7'293'600</b>	<b>-6.4</b>
58'823'007.52	102'726'900	480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	69'639'400	-33'087'500	-32.2
14'978'392.88	12'074'100	481 Prélèvements sur les financements spéciaux	37'868'000	25'793'900	213.6
<b>97'386'500.45</b>	<b>112'929'200</b>	<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>111'532'000</b>	<b>-1'397'200</b>	<b>-1.2</b>
97'386'500.45	112'929'200	490 Imputations internes	111'532'000	-1'397'200	-1.2
<b>-3'515'006.59</b>	<b>-77'012'600</b>	<b>EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)</b>	<b>-62'321'600</b>	<b>14'691'000</b>	



# STATISTIQUES

## EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
Autorités et personnel	173.7	385.5	592.2	603.9	621.2	668.3	689.5
Biens, services et marchandises	131.4	327.4	430.0	538.1	593.4	679.8	619.8
Intérêts passifs	37.0	92.3	46.2	37.9	41.7	43.8	47.6
Amortissements	71.0	109.7	144.3	161.4	162.4	153.4	180.6
Remboursements et participations à des collectivités publiques *	37.4	136.6	293.0	308.0	330.1	341.7	342.0
Aides et subventions **	26.3	65.4	119.8	124.5	129.2	129.3	132.0
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	24.2	–	22.7
Attributions aux fonds et financements spéciaux	5.9	14.8	53.3	98.1	103.8	65.2	55.3
<b>Total</b>	<b>482.8</b>	<b>1'131.7</b>	<b>1'678.8</b>	<b>1'872.1</b>	<b>2'006.0</b>	<b>2'081.5</b>	<b>2'089.6</b>
<b>En pour cent par rapport à 1980</b>							
Autorités et personnel	100.0	221.9	340.9	347.6	357.6	384.7	397.0
Biens, services et marchandises	100.0	249.1	327.2	409.4	451.4	517.2	471.6
Intérêts passifs	100.0	249.3	124.9	102.6	112.7	118.5	128.8
Amortissements	100.0	154.5	203.1	227.2	228.5	215.9	254.3
Remboursements et participations à des collectivités publiques *	100.0	365.0	782.9	823.2	882.2	913.3	913.9
Aides et subventions **	100.0	248.9	455.6	473.8	491.5	491.7	502.0
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	–	–	–
Attributions aux fonds et financements spéciaux	100.0	252.9	908.5	1671.6	1769.2	1110.7	941.8
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>234.4</b>	<b>347.7</b>	<b>387.8</b>	<b>415.5</b>	<b>431.2</b>	<b>432.8</b>
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	169.2	182.2	188.5	192.5		
<b>En pour cent du total des charges</b>							
Autorités et personnel	36.0	34.1	35.3	32.3	31.0	32.1	33.0
Biens, services et marchandises	27.2	28.9	25.6	28.7	29.6	32.7	29.7
Intérêts passifs	7.7	8.1	2.8	2.0	2.1	2.1	2.3
Amortissements	14.7	9.7	8.6	8.6	8.1	7.4	8.6
Remboursements et participations à des collectivités publiques	7.8	12.1	17.5	16.5	16.5	16.4	16.4
Aides et subventions	5.4	5.8	7.1	6.7	6.4	6.2	6.3
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	1.2	–	1.1
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1.2	1.3	3.2	5.2	5.2	3.1	2.6
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

\* Les participations aux entreprises de transport ont été transférées des subventions dans ce chapitre, dès 1993

\*\* Les imputations internes de loyers ont été transférées dans ce chapitre, dès 2018

## EVOLUTION DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
Impôts	226.4	426.9	540.8	591.6	604.3	580.8	617.4
Patentes, concessions	2.0	3.2	2.4	1.9	1.3	2.2	2.2
Revenus du patrimoine	31.6	58.5	104.8	121.8	137.3	119.7	125.4
Taxes, émoluments, produits des ventes	198.4	511.4	641.1	734.2	801.8	814.5	774.7
Part à des recettes fédérales et cantonales	4.0	3.4	12.8	10.6	10.0	10.0	10.0
Participations et remboursements	16.1	44.4	337.0	329.7	341.5	358.8	363.7
Subventions	7.0	4.2	4.7	3.6	8.3	3.7	3.8
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	24.2	–	22.7
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.2	37.7	20.2	67.8	73.8	114.8	107.5
<b>Total</b>	<b>485.5</b>	<b>1'089.7</b>	<b>1'663.8</b>	<b>1'861.3</b>	<b>2'002.5</b>	<b>2'004.5</b>	<b>2'027.2</b>
<b>En pour cent par rapport à 1980</b>							
Impôts	100.0	188.5	238.9	261.3	266.9	256.5	272.7
Patentes, concessions	100.0	160.8	120.8	96.0	65.2	110.2	108.9
Revenus du patrimoine	100.0	185.1	331.6	385.3	434.3	378.6	396.5
Taxes, émoluments, produits des ventes	100.0	257.8	323.2	370.1	404.2	410.6	390.6
Part à des recettes fédérales et cantonales	100.0	84.3	320.3	266.4	250.7	250.8	250.8
Participations et remboursements	100.0	276.0	2'094.3	2'049.3	2'122.5	2230.2	2260.3
Subventions	100.0	61.0	67.5	52.0	119.0	52.7	54.6
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	–	–	–
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	100.0	–	–	–	–	–	–
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>224.4</b>	<b>340.6</b>	<b>383.3</b>	<b>412.4</b>	<b>412.8</b>	<b>417.5</b>
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	169.2	182.2	188.5	192.5		
<b>En pour cent du total des revenus</b>							
Impôts	46.6	39.2	32.5	31.8	30.2	29.0	30.5
Patentes, concessions	0.4	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Revenus du patrimoine	6.5	5.4	6.3	6.5	6.9	6.0	6.2
Taxes, émoluments, produits des ventes	40.9	46.9	38.5	39.4	40.0	40.6	38.2
Part à des recettes fédérales et cantonales	0.8	0.3	0.8	0.6	0.5	0.5	0.5
Participations et remboursements	3.3	4.1	20.3	17.7	17.1	17.9	17.9
Subventions	1.4	0.4	0.3	0.2	0.4	0.2	0.2
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	1.2	–	1.1
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.1	3.4	1.2	3.6	3.7	5.7	5.3
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

## EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
Culture et développement urbain	3.6	1.6	0.6	11.5	13.9	3.1	4.2
Sécurité et économie	2.8	6.4	14.0	32.0	23.0	77.1	76.4
Sports et cohésion sociale	2.6	13.0	10.9	2.7	3.3	3.3	0.8
Logement, architecture et environnement	10.4	46.2	14.0	25.3	15.0	36.2	30.6
Enfance, jeunesse et quartiers	10.9	13.4	20.2	32.2	29.9	33.2	18.0
Finances et mobilité	3.9	3.1	9.7	22.3	15.5	37.4	39.5
Services industriels	13.0	20.5	36.2	40.8	46.6	87.1	86.3
Objets multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7.1	28.3
Divers * et objets Métamorphose	6.8	45.7	36.0	18.2	23.0	43.6	49.2
<b>Total</b>	<b>54.0</b>	<b>149.9</b>	<b>141.6</b>	<b>185.0</b>	<b>170.1</b>	<b>328.0</b>	<b>333.4</b>
<b>En pour cent du total des dépenses</b>							
Culture et développement urbain	6.6	1.1	0.4	6.2	8.1	0.9	1.3
Sécurité et économie	5.2	4.3	9.9	17.3	13.5	23.5	22.9
Sports et cohésion sociale	4.8	8.7	7.7	1.4	2.0	1.0	0.3
Logement, architecture et environnement	19.2	30.8	9.9	13.7	8.8	11.0	9.2
Enfance, jeunesse et quartiers	20.2	8.9	14.3	17.4	17.6	10.1	5.4
Finances et mobilité	7.2	2.1	6.9	12.1	9.1	11.4	11.9
Services industriels	24.0	13.7	25.6	22.1	27.4	26.5	25.9
Objets multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2.2	8.5
Divers * et objets Métamorphose	12.6	30.5	25.4	9.8	13.5	13.3	14.8
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

## EVOLUTION DU FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF (en millions de CHF)

Dépenses brutes	54.0	149.9	141.6	185.0	170.1	328.0	333.4
Recettes brutes	9.1	13.6	31.4	17.8	11.6	77.7	69.8
Dépenses nettes	44.9	136.3	110.2	167.2	158.4	250.3	263.6
Autofinancement dégagé par le compte de fonctionnement	95.9	37.0	141.4	155.4	167.9	1.9	43.1
<b>Excédent d'autofinancement</b>	<b>51.0</b>		<b>31.2</b>		<b>9.5</b>		
<b>Insuffisance d'autofinancement</b>		<b>99.3</b>		<b>11.8</b>		<b>248.4</b>	<b>220.5</b>

\* Autorisations d'achats, participations permanentes, comptes d'attente

## STATISTIQUES FISCALES

	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
<b>Evolution des recettes fiscales :</b>							
<b>En milliers de CHF</b>							
<b>Recettes fiscales totales</b>	<b>226'402</b>	<b>426'872</b>	<b>540'803</b>	<b>591'635</b>	<b>604'326</b>	<b>580'820</b>	<b>617'400</b>
dont impôt sur le revenu	153'793	255'878	343'611	344'450	360'847	355'100	367'000
la fortune	12'597	32'426	39'572	46'209	46'381	45'000	48'000
le bénéfice et le capital	37'521	79'794	81'194	101'768	106'728	87'000	106'500
<b>En pour cent par rapport à 1980</b>							
<b>Recettes fiscales totales</b>	<b>100.0</b>	<b>188.5</b>	<b>238.9</b>	<b>261.3</b>	<b>266.9</b>	<b>256.5</b>	<b>272.7</b>
dont impôt sur le revenu	100.0	166.4	223.4	224.0	234.6	230.9	238.6
la fortune	100.0	257.4	314.1	366.8	368.2	357.2	381.0
le bénéfice et le capital	100.0	212.7	216.4	271.2	284.4	231.9	283.8

\* Coefficient communal passant de 105 à 83 points dès 2004, de 83 à 77 dès 2011, de 77 à 79 dès 2012 et de 79 à 78.5 dès 2020



## **CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT**

Font l'objet de justifications les écarts supérieurs à CHF 5'000, l'écart minimum étant fixé à 5 %.

Les charges de personnel, quant à elles, sont commentées globalement dans le préavis. Seules les mutations particulières sont mentionnées dans le détail.

Ces renseignements, signalés par un astérisque dans le détail du budget, sont regroupés directement après chaque page concernée.



# **CULTURE ET DÉVELOPPEMENT URBAIN**

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>1 CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN</b>			
446'061'738.63	459'910'200	Charges	463'575'800		3'665'600
207'350'418.80	220'777'600	Revenus		240'439'600	19'662'000
-238'711'319.83	-239'132'600	Excédent de charges		223'136'200	
		<b>10 AUTORITES</b>			
6'165'091.12	6'405'800	Charges	6'376'400		-29'400
475'768.00	204'300	Revenus		182'300	-22'000
-5'689'323.12	-6'201'500	Excédent de charges		6'194'100	
		<b>100 Conseil communal</b>			
1'636'793.58	1'796'300	Charges	1'873'900		77'600
68.40	300	Revenus		300	
-1'636'725.18	-1'796'000	Excédent de charges		1'873'600	
453'605.00	572'000	300 Autorités et commissions	572'000		
584'342.05	653'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	672'200		19'200
128'186.72	141'600	303 Assurances sociales	139'500		-2'100
80'027.55	82'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	86'200		3'500
1'784.24		305 Assurances accidents et maladie			
64'607.30		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
1'300.00	1'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'500		
19'704.85	10'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	10'800		
19.15	2'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'000		
683.90		313 Autres fournitures et marchandises			
806.75	24'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	20'000		-4'500
22'270.25	30'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	30'600		
59'884.60	58'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	62'500		4'500
219'321.22	169'000	318 Honoraires et prestations de services	169'000		
250.00	300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	300		
	50'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	100'000		50'000
	300	* 390 Imputations internes	7'300		7'000
68.40	300	439 Autres recettes		300	
		<b>101 Municipalité</b>			
4'528'297.54	4'609'500	Charges	4'502'500		-107'000
475'699.60	204'000	Revenus		182'000	-22'000
-4'052'597.94	-4'405'500	Excédent de charges		4'320'500	
1'805'740.20	1'805'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'836'600		30'800
156'742.20	156'800	303 Assurances sociales	159'300		2'500
75'675.60	200'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	204'900		4'300
3'974.55		305 Assurances accidents et maladie			

# RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

## **1** CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN

### **100** Conseil communal

100.331 Augmentation des amortissements concernant la rénovation de la salle du Conseil communal et diminution des amortissements liés à l'outil de gestion des séances du Conseil communal et de la Municipalité

100.390 Augmentation des intérêts concernant la rénovation de la salle du Conseil communal

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>101 Municipalité</b>			
72'400.00	71'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	70'300		-1'000
2'381'620.60	2'350'000	* 307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'206'400		-143'600
334.95		310 Imprimés et fournitures de bureau			
10'491.16	25'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	25'000		
3'000.00		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
0.93		330 Amortissements du patrimoine financier			
12'100.00		365 Aides et subventions à des institutions privées			
6'217.35		381 Attributions aux financements spéciaux			
475'698.80	144'000	* 436 Remboursements de tiers		182'000	38'000
0.80	60'000	* 439 Autres recettes			-60'000
		<b>10.1 SECRETARIAT MUNICIPAL</b>			
<b>335'595'565.99</b>	<b>348'139'800</b>	<b>Charges</b>	<b>346'617'000</b>		<b>-1'522'800</b>
<b>201'431'643.18</b>	<b>215'834'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>235'205'100</b>	<b>19'370'600</b>
<b>-134'163'922.81</b>	<b>-132'305'300</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>111'411'900</b>	
		<b>102 Secrétariat municipal</b>			
<b>150'357'585.84</b>	<b>145'139'800</b>	<b>Charges</b>	<b>145'517'000</b>		<b>377'200</b>
<b>201'431'643.18</b>	<b>215'834'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>235'205'100</b>	<b>19'370'600</b>
<b>51'074'057.34</b>	<b>70'694'700</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>89'688'100</b>		
98'905.80	310'700	300 Autorités et commissions	310'700		
7'114'628.90	7'237'200	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	7'595'000		357'800
636'152.18	662'500	303 Assurances sociales	701'600		39'100
945'925.50	970'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'026'600		56'000
20'214.00		305 Assurances accidents et maladie			
6'258.25	4'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'500		-2'000
25'601.04	31'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	35'200		4'000
128'243.60	179'700	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	208'200		28'500
77'099.46	103'400	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	96'400		-7'000
219.00	1'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'400		
18'851.24	31'200	313 Autres fournitures et marchandises	34'300		3'100
812.70		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
54'849.16	40'000	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	52'000		12'000
151'445.31	198'400	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	165'000		-33'400
390'817.90	477'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	458'400		-19'200
1'886'980.23	2'201'000	* 318 Honoraires et prestations de services	2'056'700		-144'300
1'186'832.40	1'347'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'430'700		83'000
188'753.40	260'000	330 Amortissements du patrimoine financier	260'000		
108'800.03	108'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	13'800		-95'000
134'283'662.59	128'000'000	351 Remboursements et participations	128'000'000		
1'130'415.00	1'056'800	* 365 Aides et subventions à des institutions privées	1'116'100		59'300
13'180.90	20'500	* 366 Aides individuelles			-20'500
1'888'937.25	1'896'600	390 Imputations internes	1'952'400		55'800

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### 101

#### Municipalité

- 101.307 Diminution des rentes des municipaux retraités
- 101.436 Reclassement des revenus des jetons de présence des mandats de représentation de la Municipalité
- 101.439 Reclassement des revenus des jetons de présence des mandats de représentation de la Municipalité

### 102

#### Secrétariat municipal

- 102.301 Augmentation liée à des transferts d'EPT entre services de la Ville
- 102.310 Reclassement des dépenses d'abonnements de journaux et d'annonces
- 102.311 Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 315)
- 102.315 Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 311)
- 102.316 Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 318)
- 102.318 Transfert budgétaire lié au projet Nexpo (c.f. 319)
- 102.319 Transfert budgétaire lié au projet Nexpo (c.f. 318)
- 102.365 Augmentation des locations internes des salles du Casino
- 102.366 Ventilation de la charge totale de la nature 366 liée aux cadeaux des nonagénaires dans les natures comptables appropriées

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>102 Secrétariat municipal</b>			
468'988.90	465'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		465'100	
386'073.95	400'000	431 Emoluments		400'000	
21'957.18	19'500	435 Ventes et prestations de service		19'500	
100'863.50	7'000	436 Remboursements de tiers		7'000	
944'610.00	1'000'000	437 Amendes		1'000'000	
100'172.18	117'500	* 439 Autres recettes		137'500	20'000
199'212'301.82	213'643'400	* 451 Participations et remboursements		232'994'000	19'350'600
196'675.65	182'000	490 Imputations internes		182'000	
		<b>104 Participation à des charges cantonales</b>			
<b>185'237'980.15</b>	<b>203'000'000</b>	<b>Charges</b>	<b>201'100'000</b>		<b>-1'900'000</b>
<b>-185'237'980.15</b>	<b>-203'000'000</b>	<b>Revenus</b>		<b>201'100'000</b>	
		<b>Excédent de charges</b>			
185'237'980.15	203'000'000	351 Remboursements et participations	201'100'000		-1'900'000
		<b>11 SECRETARIAT GENERAL CD</b>			
<b>16'913'756.83</b>	<b>17'537'400</b>	<b>Charges</b>	<b>19'896'600</b>		<b>2'359'200</b>
<b>1'098'281.60</b>	<b>945'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>792'000</b>	<b>-153'400</b>
<b>-15'815'475.23</b>	<b>-16'592'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>19'104'600</b>	
3'741'587.38	3'985'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'187'100		201'900
341'484.17	366'200	303 Assurances sociales	389'300		23'100
521'826.37	576'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	608'000		32'000
10'547.59		305 Assurances accidents et maladie			
449.20		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'000		1'000
14'802.35	17'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	16'900		-1'000
14'028.93	12'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	12'600		-300
11'856.60	5'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	5'400		
3'091.60	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'000		
156.07	1'500	313 Autres fournitures et marchandises	1'500		
1'576.55		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
26'661.35	18'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	38'500		20'000
55'835.35	55'800	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	72'900		17'100
592'635.02	805'200	* 318 Honoraires et prestations de services	569'700		-235'500
65'224.42	92'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	90'800		-1'800
365.90		321 Intérêts des dettes à court terme			
21'058.23		330 Amortissements du patrimoine financier			
1'548'878.64	1'404'400	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'520'000		2'115'600
9'402'870.27	9'704'400	* 365 Aides et subventions à des institutions privées	9'876'600		172'200
538'820.84	488'400	390 Imputations internes	503'300		14'900
431'984.21	294'500	* 435 Ventes et prestations de service		361'100	66'600
292'202.84	132'400	* 436 Remboursements de tiers		11'000	-121'400

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **102**            **Secrétariat municipal**

- 102.439        Augmentation liée à la refacturation d'affranchissements
- 102.451        Adaptation des revenus au nouveau système péréquatif

### **11**             **Secrétariat général CD**

- 11.316        Reclassement en lien avec les besoins de maintenance informatique et de location de salles pour l'UDPV (Unité de développement et de promotion de la Ville)
- 11.317        Reclassement des dépenses en lien avec des manifestations de promotion internationale (RIV- unité Relations internationales de la Ville) et économique (UDPV) de la ville
- 11.318        Modification du système de facturation des cartes journalières dégriffées Commune des CFF d'Alliance SwissPass
- 11.331        Amortissements des fouilles archéologiques des Prés-de-Vidy
- 11.365        Transfert de la direction FIM de la subvention accordée à la société Parking-Relais lausannois SA
- 11.435        Augmentation des honoraires facturés par le Bureau de développement & projet Métamorphose
- 11.436        Reclassement du financement par le Fonds du développement durable de l'association Lausanne à Table

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>11 SECRETARIAT GENERAL CD</b>			
367'194.55	518'500	* 439 Autres recettes		419'900	-98'600
6'900.00		451 Participations et remboursements			
		<b>12 SERVICE DE LA CULTURE</b>			
<b>69'415'739.48</b>	<b>68'683'300</b>	<b>Charges</b>	<b>69'947'500</b>		<b>1'264'200</b>
<b>1'890'631.32</b>	<b>418'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>535'300</b>	<b>116'800</b>
<b>-67'525'108.16</b>	<b>-68'264'800</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>69'412'200</b>	
13'185.00	11'000	300 Autorités et commissions	14'000		3'000
5'370'430.10	5'435'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'565'000		130'000
487'926.12	500'700	303 Assurances sociales	513'200		12'500
664'864.65	705'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	726'000		20'300
15'147.90		305 Assurances accidents et maladie			
2'453.05	3'200	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'200		-2'000
17'312.10	11'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'100		
306'034.88	243'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	233'300		-10'500
177'936.74	117'000	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	162'200		45'200
3'268.21	1'800	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'800		
93'732.90	106'600	* 313 Autres fournitures et marchandises	147'000		40'400
828.20		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
55'373.43	79'700	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	50'100		-29'600
143'831.60	117'600	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	174'700		57'100
32'375.50	38'200	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	44'200		6'000
707'797.98	448'100	* 318 Honoraires et prestations de services	495'600		47'500
675'636.75	3'012'000	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	261'300		-2'750'700
114.75		329 Autres intérêts			
292.16		330 Amortissements du patrimoine financier			
4'404'850.04	4'611'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'457'800		-153'500
4'540.00		360 Parts de revenus destinées à des tiers			
52'471'456.32	50'261'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	51'274'600		1'013'100
348'790.96	100'000	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'845'000		2'745'000
3'417'560.14	2'879'000	390 Imputations internes	2'969'400		90'400
39'000.24		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
363'871.04	113'500	435 Ventes et prestations de service		113'500	
260'976.16		436 Remboursements de tiers			
399'718.82	305'000	* 439 Autres recettes		421'800	116'800
4'540.00		460 Parts à des revenus			
40'000.00		465 Subventions			
780'125.06		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
2'400.00		490 Imputations internes			

# RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

## **11**            **Secrétariat général CD**

11.439            Modification du système des cartes journalières dégriffées Commune CFF et nouvelle répartition du financement de l'association Lausanne à Table et du Miam Festival

## **12**            **Service de la culture**

12.311            Charges ponctuelles liées au Musée romain de Lausanne-Vidy et au Musée Historique Lausanne

12.313            Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 315)

12.315            Reclassement vers la nature comptable 313 selon la nouvelle structure de comptes

12.316            Augmentation des loyers en lien avec un nouveau projet de salle de répétitions

12.317            Reclassements selon la nouvelle structure de comptes (cf. 319)

12.318            Charges ponctuelles liées à la Collection de l'Art Brut

12.319            Reclassement vers les natures comptables 317 et 380 selon la nouvelle structure de comptes

12.380            Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 319)

12.439            Augmentation des recettes de sous-location en lien avec des locaux loués par la Ville à des tiers

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>13 BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE</b>			
<b>9'905'160.40</b>	<b>10'406'500</b>	<b>Charges</b>	<b>10'703'500</b>		<b>297'000</b>
<b>260'774.03</b>	<b>346'600</b>	<b>Revenus</b>		<b>346'600</b>	
<b>-9'644'386.37</b>	<b>-10'059'900</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>10'356'900</b>	
5'200'136.05	5'482'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'575'400		93'300
469'269.40	503'400	303 Assurances sociales	509'300		5'900
688'791.95	735'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	775'300		39'700
14'795.96		305 Assurances accidents et maladie			
270.00	1'400	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'000		3'600
14'200.08	18'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'800		-3'600
739'339.12	860'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	850'900		-10'000
40'647.06	43'400	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	153'400		110'000
24'383.95	25'900	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	22'200		-3'700
12'326.88	10'200	* 313 Autres fournitures et marchandises	55'200		45'000
221.30		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
28'237.45	25'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	25'600		
120'165.99	102'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	102'500		
29'947.05	43'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	43'500		
200'641.75	168'900	* 318 Honoraires et prestations de services	182'100		13'200
13'399.08	13'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	13'400		
69.80		329 Autres intérêts			
4'140.83	10'200	330 Amortissements du patrimoine financier	10'200		
-0.03		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
	2'000	351 Remboursements et participations	2'000		
707'846.29	730'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	730'000		
1'596'330.44	1'629'100	390 Imputations internes	1'632'700		3'600
45'794.80	30'600	435 Ventes et prestations de service		30'600	
70'949.45	1'000	436 Remboursements de tiers		1'000	
144'029.78	185'000	439 Autres recettes		185'000	
	130'000	451 Participations et remboursements		130'000	
		<b>14 SERVICE DE L'URBANISME</b>			
<b>6'732'006.96</b>	<b>7'313'100</b>	<b>Charges</b>	<b>8'576'100</b>		<b>1'263'000</b>
<b>1'178'639.50</b>	<b>2'014'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'364'400</b>	<b>350'000</b>
<b>-5'553'367.46</b>	<b>-5'298'700</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>6'211'700</b>	
4'609'795.20	5'242'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'097'500		-144'800
418'015.35	480'400	303 Assurances sociales	470'700		-9'700
647'333.90	741'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	712'600		-29'000
23'494.31		305 Assurances accidents et maladie			
352.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
14'980.82	14'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'700		
70'576.28	125'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	125'000		

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>13</b>	<b>Bibliothèques et Archives de la Ville de Lausanne</b>
13.311	Dépenses liées à la fusion des bibliothèques scolaires et publiques d'Entre-Bois
13.313	Dépenses liées à l'aménagement du nouveau véhicule de bibliothèque itinérant
13.318	Nouvelles maintenances évolutives de licences informatiques SIBG-BVL

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>14 SERVICE DE L'URBANISME</b>			
7'056.74	11'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	12'400		1'000
836.11	7'500	313 Autres fournitures et marchandises	6'500		-1'000
	3'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'000		
9'811.37	10'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	11'000		1'000
5'598.95	9'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'300		
77'072.10	204'000	318 Honoraires et prestations de services	204'000		
207'602.20	21'000	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	308'600		287'600
540.45	5'000	330 Amortissements du patrimoine financier	5'000		
204'719.99	700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'165'800		1'165'100
60.00		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	2'200		2'200
434'160.39	437'200	390 Imputations internes	427'800		-9'400
797'836.65	1'400'000	* 410 Patentes		1'660'000	260'000
16'032.65	45'000	* 431 Emoluments		70'000	25'000
711.20		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
69'699.22	273'000	435 Ventes et prestations de service		273'000	
37'472.05	3'400	436 Remboursements de tiers		3'400	
59'229.40	20'000	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		60'000	40'000
61'080.03	151'800	* 439 Autres recettes		176'800	25'000
128'475.00	121'200	451 Participations et remboursements		121'200	
8'103.30		490 Imputations internes			
		<b>15 CONTRÔLE DES FINANCES DE LA VILLE DE LAUSANNE</b>			
<b>1'334'417.85</b>	<b>1'424'300</b>	<b>Charges</b>	<b>1'458'700</b>		<b>34'400</b>
<b>1'014'681.17</b>	<b>1'013'900</b>	<b>Revenus</b>		<b>1'013'900</b>	
<b>-319'736.68</b>	<b>-410'400</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>444'800</b>	
982'753.40	1'048'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'077'300		29'200
89'603.80	95'800	303 Assurances sociales	98'300		2'500
143'045.65	153'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	156'400		2'700
2'709.05		305 Assurances accidents et maladie			
9'560.00	15'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	15'900		
702.52	2'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	2'400		
	1'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'600		
438.65	800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	800		
2'163.80	1'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'200		
33'974.69	34'000	318 Honoraires et prestations de services	34'500		500
2'520.00	8'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	7'700		-500
66'946.29	62'600	390 Imputations internes	62'600		
11'600.00	11'600	435 Ventes et prestations de service		11'600	
400.00		436 Remboursements de tiers			
681.17	300	439 Autres recettes		300	
1'002'000.00	1'002'000	490 Imputations internes		1'002'000	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### 14 Service de l'urbanisme

- 14.319 Augmentation de la refacturation interne des prestations de contrôle des permis de construire entre le Service de l'urbanisme et les Services industriels de Lausanne
- 14.331 Augmentation liée au 1er amortissement du projet relatif au réaménagement de la place de la Riponne (préavis N° 2023/34)
- 14.410 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction
- 14.431 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction
- 14.438 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction
- 14.439 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction

### 15 Contrôle des finances de la Ville de Lausanne

Néant



## **SÉCURITÉ ET ÉCONOMIE**

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>2 SECURITE ET ECONOMIE</b>			
295'682'570.28	325'576'600	Charges	316'965'200		-8'611'400
219'540'731.22	244'343'000	Revenus		233'677'600	-10'665'400
-76'141'839.06	-81'233'600	Excédent de charges		83'287'600	
		<b>16 SECRETARIAT GENERAL SE</b>			
4'733'154.51	5'129'100	Charges	5'275'900		146'800
1'321'179.64	1'331'700	Revenus		1'441'700	110'000
-3'411'974.87	-3'797'400	Excédent de charges		3'834'200	
		<b>160 Secrétariat général SE</b>			
4'021'519.29	4'336'700	Charges	4'502'800		166'100
735'379.64	745'900	Revenus		855'900	110'000
-3'286'139.65	-3'590'800	Excédent de charges		3'646'900	
2'946'456.56	3'221'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'301'500		80'100
263'675.78	294'100	303 Assurances sociales	297'700		3'600
384'719.16	433'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	444'200		10'500
7'996.53	9'300	305 Assurances accidents et maladie	9'300		
116.40	1'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'800		
19'935.68	25'800	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	33'800		8'000
10'209.04	13'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	19'900		6'900
15'584.34	43'700	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	36'800		-6'900
90.65	200	313 Autres fournitures et marchandises	200		
1'669.45	1'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'800		
9'427.55	10'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'200		
3'640.30	13'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	13'500		
85'558.35	48'300	* 318 Honoraires et prestations de services	40'300		-8'000
6'322.72	4'800	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	54'800		50'000
830.70		330 Amortissements du patrimoine financier			
47'100.00	8'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	8'500		
218'186.08	206'600	* 390 Imputations internes	228'500		21'900
36'000.00	36'000	435 Ventes et prestations de service		36'000	
253'220.85	316'600	* 436 Remboursements de tiers		48'500	-268'100
8'074.79		* 439 Autres recettes		50'000	50'000
44'784.00		451 Participations et remboursements			
393'300.00	393'300	* 465 Subventions		60'000	60'000
		* 490 Imputations internes		661'400	268'100
		<b>161 Taxis</b>			
711'635.22	792'400	Charges	773'100		-19'300
585'800.00	585'800	Revenus		585'800	
-125'835.22	-206'600	Excédent de charges		187'300	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **2            SECURITE ET ECONOMIE**

#### **16            Secrétariat général SE**

##### ***160            Secrétariat général SE***

160.309	Augmentation des frais de formation en lien avec l'augmentation du nombre des agents d'accueil et de sécurité (AAS)
160.310	Augmentation des frais liés aux publications dans les journaux
160.311	Ajustement du budget afin de compenser l'augmentation de la nature 310
160.318	Ajustement du budget afin de compenser l'augmentation de la nature 309
160.319	Augmentation des frais divers liés aux dépenses du Fonds LGBTIQ+, compensée par l'utilisation du fonds dans la nature 439
160.390	Augmentation des loyers due à la nouvelle occupation d'une partie des bureaux à la Navigation 10
160.436	Reclassement des coûts entre les natures 436 et 490
160.439	Utilisation du Fonds LGBTIQ+ afin de compenser les coûts comptabilisés dans la nature 319
160.465	Augmentation de la subvention en lien avec l'augmentation des charges liées aux Espaces de consommation sécurisés (ECS)
160.490	Reclassement des coûts entre les natures 436 et 490

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>161 Taxis</b>			
124'291.04	174'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	160'000		-14'100
10'560.22	16'000	303 Assurances sociales	14'700		-1'300
7'369.03	26'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	22'800		-3'900
142.58	500	305 Assurances accidents et maladie	500		
201.95	500	310 Imprimés et fournitures de bureau	500		
	1'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'000		
300'000.00	573'600	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-573'600
269'070.40		* 351 Remboursements et participations	273'600		273'600
		* 390 Imputations internes	300'000		300'000
585'800.00	585'800	435 Ventes et prestations de service		585'800	
		<b>17 CORPS DE POLICE</b>			
		<b>Charges</b>	<b>113'879'400</b>		<b>2'361'600</b>
<b>107'052'691.42</b>	<b>111'517'800</b>	<b>Revenus</b>		<b>54'220'900</b>	<b>-27'800</b>
<b>49'444'095.69</b>	<b>54'248'700</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>59'658'500</b>	
<b>-57'608'595.73</b>	<b>-57'269'100</b>				
72'226'333.13	74'026'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	75'048'300		1'021'600
6'538'054.86	6'761'500	303 Assurances sociales	6'876'100		114'600
10'351'132.22	10'706'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	10'926'600		220'400
403'829.66	416'600	305 Assurances accidents et maladie	427'600		11'000
85'739.55	120'900	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	60'300		-60'600
2'103'552.75	2'614'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	2'693'000		78'900
218'218.46	207'500	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	261'500		54'000
1'637'755.99	1'810'400	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'972'300		161'900
224'580.53	207'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	215'400		8'100
836'232.12	1'017'700	* 313 Autres fournitures et marchandises	913'100		-104'600
151'557.40	174'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	179'100		5'000
308'200.22	366'400	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	351'700		-14'700
1'086'639.59	1'441'300	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'375'200		933'900
388'927.02	426'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	426'300		
995'489.00	1'322'100	* 318 Honoraires et prestations de services	1'425'000		102'900
335'269.81	382'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	373'900		-8'500
10.50		329 Autres intérêts			
2'885'296.59	3'180'000	330 Amortissements du patrimoine financier	3'180'000		
1'619'505.06	1'489'800	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'166'300		-323'500
11'700.00	14'700	365 Aides et subventions à des institutions privées	14'700		
4'644'666.96	4'831'800	390 Imputations internes	4'993'000		161'200
22'642.91	5'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		5'000	
34'667.85	91'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		91'300	
2'185'928.94	2'510'000	431 Emoluments		2'510'000	
2'347'935.23	4'210'800	* 435 Ventes et prestations de service		3'825'900	-384'900
1'337'303.76	427'000	* 436 Remboursements de tiers		580'000	153'000
24'478'783.00	28'285'000	437 Amendes		28'285'000	
501.85		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>161</b>	<b>Taxis</b>
161.301	Economie due à différents postes vacants
161.319	Reclassement des coûts entre les natures 319, 351 et 390
161.351	Reclassement des coûts entre les natures 319 et 351
161.390	Reclassement des coûts entre les natures 319 et 390
<b>17</b>	<b>Corps de police</b>
17.306	Diminution des charges liée au transfert du budget au Plan de mobilité pour les indemnités kilométriques
17.310	Augmentation des prestations facturées par la Direction des achats et de la logistique du Canton (DAL)
17.311	Augmentation des charges liée à l'augmentation du nombre des aspirants et au renouvellement de divers équipements pour l'ensemble du Corps de police
17.313	Réduction des achats pour le restaurant pour les adapter aux nouvelles prévisions
17.316	Augmentation des coûts de location et de maintenance informatique
17.318	Augmentation des honoraires pour les campagnes de recrutement des nouveaux aspirants
17.331	Suppression des amortissements en lien avec l'évolution du projet Odyssée, montant partiellement compensé par une augmentation du nombre d'autorisations d'achat à amortir
17.435	Reclassement de facturations de prestations internes sous la rubrique 490
17.436	Ajustement du budget en tenant compte d'une augmentation des prévisions APG

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>17 CORPS DE POLICE</b>			
299'088.32	135'000	439 Autres recettes		135'000	
1'799'766.22	1'712'000	* 451 Participations et remboursements		1'832'000	120'000
321'386.55	306'200	* 452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		243'200	-63'000
39'439.05		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		20'000	20'000
16'576'652.01	16'566'400	490 Imputations internes		16'693'500	127'100
		<b>18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE</b>			
<b>39'775'531.34</b>	<b>41'148'200</b>	<b>Charges</b>	<b>42'214'300</b>		<b>1'066'100</b>
<b>21'818'729.91</b>	<b>22'106'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>22'153'900</b>	<b>47'500</b>
<b>-17'956'801.43</b>	<b>-19'041'800</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>20'060'400</b>	
25'565'324.32	26'365'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	26'932'500		566'600
2'270'384.88	2'356'800	303 Assurances sociales	2'412'900		56'100
3'544'578.70	3'720'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'800'800		80'600
141'138.73	147'100	305 Assurances accidents et maladie	151'700		4'600
50'529.60	52'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	52'800		
7'923.00	31'000	308 Personnel intérimaire	31'000		
506'689.38	379'700	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	768'000		388'300
25'925.24	45'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	45'000		-300
496'092.75	574'700	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	638'000		63'300
699'514.98	648'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	650'000		1'800
591'613.97	713'700	313 Autres fournitures et marchandises	687'500		-26'200
376'314.34	526'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	545'000		19'000
273'508.43	301'400	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	325'000		23'600
672'523.71	708'300	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	757'000		48'700
93'638.33	142'900	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	68'900		-74'000
206'572.51	163'300	* 318 Honoraires et prestations de services	221'000		57'700
75'404.24	101'800	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	95'700		-6'100
533'818.16	518'000	330 Amortissements du patrimoine financier	518'000		
756'550.62	817'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	561'000		-256'700
919'834.50	921'000	351 Remboursements et participations	950'000		29'000
39'100.00	39'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	39'100		
1'928'550.95	1'873'300	390 Imputations internes	1'963'400		90'100
5'291.66	50'000	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		5'000	-45'000
163'420.02	204'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		200'000	-4'500
154'240.00	250'000	431 Emoluments		250'000	
7'416'143.95	7'365'800	435 Ventes et prestations de service		7'300'000	-65'800
355'982.31	42'000	436 Remboursements de tiers		45'000	3'000
6'015.20		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
427'611.20	369'100	* 439 Autres recettes		100'000	-269'100
12'118'742.30	12'638'800	451 Participations et remboursements		12'958'000	319'200
704'307.17	703'800	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		718'000	14'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 17 Corps de police**
- 17.451 Augmentation de la participation cantonale à la facturation du personnel pour la formation en lien avec l'Académie de police
  - 17.452 Diminution de la participation des communes aux frais de l'officier détaché à la CEMaG (Cellule des engagements majeurs de la Gendarmerie)
  - 17.481 Ajustement du budget lié à la refacturation des installations des bornes de recharge électrique
- 18 Service de protection et sauvetage**
- 18.309 Augmentation due à la hausse du nombre d'aspirants par rapport à 2024
  - 18.311 Augmentation principalement due à l'achat des équipements des aspirants sapeurs-pompiers ainsi que des nouvelles tenues pour les nouveaux " GRIMPistes "
  - 18.315 Augmentation des coûts d'entretien des véhicules et du matériel spécialisé
  - 18.316 Augmentation du loyer des locaux de la protection civile à la Borde, location de la place d'exercice de Monthey pour le groupe feu
  - 18.317 Reclassement des repas du Centre de formation de la Rama pour les services de la Ville dans les imputations internes (nature 390)
  - 18.318 Augmentation principalement due aux honoraires pour la mise en place du programme de gestion des temps Polypoint (configuration et formation des utilisateurs)
  - 18.319 Reclassement de la facturation de la taxe au mètre cube dans les imputations internes (nature 390)
  - 18.331 Diminution due à l'amortissement complet de plusieurs véhicules
  - 18.424 Reclassement des créances défalquées par le bureau du Contentieux dans la nature 43
  - 18.439 L'abri public dans le parking du Tribunal cantonal est terminé en juin 2024, il n'y a dès lors pas de prélèvement dans le Fonds des contributions de remplacement pour amortir ce crédit

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE</b>			
4'858.00		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
462'118.10	482'400	* 490 Imputations internes		577'900	95'500
		<b>19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS</b>			
<b>6'763'389.51</b>	<b>5'572'400</b>	<b>Charges</b>	<b>6'717'600</b>		<b>1'145'200</b>
<b>3'628'723.82</b>	<b>1'330'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'692'500</b>	<b>1'362'000</b>
<b>-3'134'665.69</b>	<b>-4'241'900</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4'025'100</b>	
3'720'982.13	3'950'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'856'600		-93'500
339'085.39	354'100	303 Assurances sociales	352'500		-1'600
486'743.31	518'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	515'300		-3'600
10'274.42	59'900	* 305 Assurances accidents et maladie	12'000		-47'900
135.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
16'546.05	33'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	32'200		-1'000
39'033.94	40'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	37'500		-2'900
7'691.15	10'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'500		1'000
98.00	500	313 Autres fournitures et marchandises	1'000		500
5'541.17		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
43'827.03	43'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	48'500		5'000
527.40	3'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'500		-100
1'686.40	132'500	* 318 Honoraires et prestations de services	63'000		-69'500
380.00	2'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'000		-1'600
7'806.04	7'000	330 Amortissements du patrimoine financier	7'000		
1'666'374.20		* 351 Remboursements et participations	1'350'000		1'350'000
416'657.08	415'600	390 Imputations internes	426'000		10'400
30'837.45	18'000	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		29'000	11'000
1'641'612.09	1'300'000	431 Emoluments		1'300'000	
-48.85		435 Ventes et prestations de service			
67'264.10	4'500	436 Remboursements de tiers		4'500	
9'277.64	8'000	439 Autres recettes		9'000	1'000
1'879'781.39		* 451 Participations et remboursements		1'350'000	1'350'000
		<b>20 SERVICE DE L 'ECONOMIE</b>			
<b>15'738'006.10</b>	<b>19'761'200</b>	<b>Charges</b>	<b>20'288'500</b>		<b>527'300</b>
<b>21'528'204.76</b>	<b>22'647'800</b>	<b>Revenus</b>		<b>24'349'100</b>	<b>1'701'300</b>
<b>5'790'198.66</b>	<b>2'886'600</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>4'060'600</b>		
		<b>200 Commerce, manifestations, séjour</b>			
<b>11'052'790.76</b>	<b>12'927'400</b>	<b>Charges</b>	<b>13'811'800</b>		<b>884'400</b>
<b>17'646'281.22</b>	<b>18'180'000</b>	<b>Revenus</b>		<b>19'738'000</b>	<b>1'558'000</b>
<b>6'593'490.46</b>	<b>5'252'600</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>5'926'200</b>		

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **18 Service de protection et sauvetage**

18.490 Facturation interne du loyer des locaux de la Vallée de la Jeunesse et de leur remise en état au SISP (Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité)

### **19 Service du contrôle des habitants**

19.305 Ajustement du budget selon les dépenses réelles

19.318 Diminution en lien avec la participation de 50% du SOI à un EPT pour la mise à jour du logiciel BDCH

19.351 Ajustement du budget suite à un changement de méthode comptable aux comptes 2023

19.424 Ajustement du budget selon les revenus réels

19.451 Ajustement du budget suite à un changement de méthode comptable aux comptes 2023

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>200 Commerce, manifestations, séjour</b>			
	500	300 Autorités et commissions	500		
3'714'220.31	3'923'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'075'700		152'700
338'768.55	357'800	303 Assurances sociales	371'500		13'700
500'307.90	556'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	569'600		13'600
10'177.59	11'200	305 Assurances accidents et maladie	11'400		200
2'296.60	1'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-1'800
86.15	6'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	6'200		
32'147.27	32'700	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	42'700		10'000
6'849.22	7'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'600		
467'165.05	182'700	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	192'700		10'000
10'756.34	30'600	313 Autres fournitures et marchandises	30'600		
306'760.73	132'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	132'000		
109'720.10	239'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	239'500		
50'904.25	80'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	80'600		
1'892.35	3'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'000		
132'968.70	159'300	318 Honoraires et prestations de services	154'300		-5'000
5'562.78	15'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	10'000		-5'000
200.00		329 Autres intérêts			
15'778.15	100'000	330 Amortissements du patrimoine financier	100'000		
130'400.05	129'900	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	252'400		122'500
170'340.15		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
3'552'445.80	5'920'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	6'200'000		280'000
954'436.20	540'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	540'500		
538'606.52	497'500	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	200'000		200'000
10'572'487.45	11'920'000	* 390 Imputations internes	591'000		93'500
488'855.90	465'000	* 406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		1360000	1'680'000
3'533'091.17	3'250'000	* 410 Patentes		490'000	25'000
1'700'734.85	2'015'000	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		3'430'000	180'000
639'503.54	360'000	* 431 Emoluments		1'700'000	-315'000
45'839.69		435 Ventes et prestations de service		360'000	
400.00		436 Remboursements de tiers			
632'086.97	123'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		123'000	
33'281.65	47'000	* 439 Autres recettes		35'000	-12'000
		<b>203 Office des prestations funéraires lausannois</b>			
<b>4'685'215.34</b>	<b>6'833'800</b>	<b>Charges</b>	<b>6'476'700</b>		<b>-357'100</b>
<b>3'881'923.54</b>	<b>4'467'800</b>	<b>Revenus</b>		<b>4'611'100</b>	<b>143'300</b>
<b>-803'291.80</b>	<b>-2'366'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1'865'600</b>	
2'203'602.95	2'294'900	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	2'156'300		-138'600
201'211.50	210'100	303 Assurances sociales	197'100		-13'000
310'963.50	318'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	301'400		-16'600

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **20 Service de l'économie**

#### **200 Commerce, manifestation, séjour**

- 200.310 Augmentation des dépenses liée au publipostage et à la tenue du Registre communal des loueurs
- 200.312 Augmentation des dépenses de consommation d'eau des fontaines
- 200.331 Augmentation des dépenses liées aux amortissements de l'immobilisation "Zone de baignade pérenne à Ouchy"
- 200.380 Dotation au Fonds pour « Grands événements »
- 200.390 Augmentation des intérêts sur les investissements en lien avec la zone de baignade pérenne à Ouchy et ajustement de la facturation des prestations internes pour les encaissements des cabines du port
- 200.406 Adaptation des revenus d'impôt sur les divertissements aux comptes 2023
- 200.410 Augmentation des revenus en lien avec les patentes de boissons et tabac
- 200.427 Adaptation des revenus en lien avec les redevances d'utilisation du domaine public et administratif aux comptes 2023
- 200.431 Diminution des revenus en lien avec les émoluments administratifs, les procédés de réclame ainsi que les heures de prolongation des établissements
- 200.490 Diminution des revenus en lien avec la facturation interne à l'OACM (Office des autorisations commerciales et des manifestations)

#### **203 Office des prestations funéraires lausannois**

- 203.301 Diminution du personnel en lien avec le transfert d'un EPT au BMM (Bureau des manifestations et des marchés)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>203 Office des prestations funéraires lausannois</b>			
10'975.03	11'700	305 Assurances accidents et maladie	10'900		-800
596.40	2'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'000		-500
710.00	5'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	5'000		
3'958.97	3'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'800		
7'504.80	14'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	14'000		
291'271.30	339'600	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	317'100		-22'500
38'742.00	67'400	313 Autres fournitures et marchandises	67'400		
20'054.05	70'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	70'100		
221'182.63	283'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	283'700		
31'605.45	32'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	32'600		
160.00	2'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'100		-1'400
86'740.73	149'200	318 Honoraires et prestations de services	149'200		
46'766.15	108'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	108'600		
3'260.92	36'000	330 Amortissements du patrimoine financier	36'000		
427'799.96	2'123'900	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'937'900		-186'000
778'109.00	760'200	* 390 Imputations internes	782'500		22'300
	311'000	* 411 Concessions			-311'000
20'254.00	15'600	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		15'600	
338'773.08	8'200	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		380'000	371'800
45'802.24	53'000	431 Emoluments		53'000	
3'441'516.66	4'078'000	435 Ventes et prestations de service		4'154'500	76'500
34'895.10		436 Remboursements de tiers			
682.46	2'000	439 Autres recettes		2'000	
		* 490 Imputations internes		6'000	6'000
		<b>21 SERVICE DE L 'EAU</b>			
<b>121'619'797.40</b>	<b>142'447'900</b>	<b>Charges</b>	<b>128'589'500</b>		<b>-13'858'400</b>
<b>121'799'797.40</b>	<b>142'677'900</b>	<b>Revenus</b>		<b>128'819'500</b>	<b>-13'858'400</b>
<b>180'000.00</b>	<b>230'000</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>230'000</b>		
		<b>210 Eau potable</b>			
<b>79'285'750.09</b>	<b>74'279'000</b>	<b>Charges</b>	<b>71'183'000</b>		<b>-3'096'000</b>
<b>79'465'750.09</b>	<b>74'509'000</b>	<b>Revenus</b>		<b>71'413'000</b>	<b>-3'096'000</b>
<b>180'000.00</b>	<b>230'000</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>230'000</b>		
14'552'286.20	15'146'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	15'524'600		378'500
1'313'643.70	1'384'700	303 Assurances sociales	1'381'800		-2'900
1'826'946.84	1'974'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'985'100		10'900
72'905.45	78'800	305 Assurances accidents et maladie	77'400		-1'400
49'330.86	75'200	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	66'500		-8'700
170'080.33	146'800	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	176'800		30'000
72'189.92	136'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	139'300		3'000
1'863'305.56	1'381'800	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'761'000		1'379'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>203</b>	<b><i>Office des prestations funéraires lausannois</i></b>
203.312	Diminution des charges liées à la diminution de consommation de gaz (économie de chauffage)
203.331	Diminution des charges liées à l'amortissement du crédit d'investissement pour la rénovation du Centre funéraire (préavis N° 2020/47), adopté le 21 mars 2021 par le Conseil communal. La somme déjà engagée est moins importante que prévu
203.390	Diminution des charges liées au changement de prestation de décoration des tombes
203.411	Reclassement du budget selon les imputations comptables 2023, soit dans la nature 427
203.427	Reclassement du budget selon les imputations comptables 2023, soit depuis la nature 411. Augmentation pour les non-Lausannois des produits liée à l'introduction du nouveau règlement « Tarif municipal relatif aux inhumations et aux incinérations »
203.490	Reclassement de facturations de prestations internes depuis la nature 435
<b>21</b>	<b>Service de l'eau</b>
<b>210</b>	<b><i>Eau potable</i></b>
210.306	Diminution due aux changements du Plan de mobilité
210.309	Augmentation due aux augmentations du prix des cours SVGW (Association Suisse du Gaz et de l'Eau)
210.311	Augmentation due à l'adaptation des locaux en bureaux partagés, à l'acquisition de diverses machines et appareils en tenant compte de l'augmentation du prix des marchandises auprès des fournisseurs

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>210 Eau potable</b>			
6'334'469.06	4'498'200	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'009'400		1'511'200
1'100'992.18	1'365'000	* 313 Autres fournitures et marchandises	1'125'000		-240'000
4'081'068.95	5'035'700	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	5'293'700		258'000
865'142.40	1'140'300	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'066'800		-73'500
316'345.79	367'800	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	435'700		67'900
24'221.74	14'800	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'400		6'600
5'288'981.35	6'541'200	* 318 Honoraires et prestations de services	7'052'400		511'200
1'292'963.00	765'300	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'415'300		650'000
166.51		329 Autres intérêts			
77'394.32	90'000	330 Amortissements du patrimoine financier	90'000		
18'851'127.11	15'850'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	15'875'300		25'300
3'130'992.80		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
	20'000	366 Aides individuelles	20'000		
11'483'409.59	11'768'000	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	4'146'800		-7'621'200
6'517'786.43	6'498'800	390 Imputations internes	6'518'700		19'900
7'520.90		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
705'741.07	641'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		641'500	
53'530'449.63	50'319'500	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		50'345'500	26'000
10'351'189.05	8'033'000	435 Ventes et prestations de service		8'422'000	389'000
321'597.10	85'000	436 Remboursements de tiers		85'000	
122'436.34		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
20'963.37	40'000	439 Autres recettes		40'000	
3'291.59		451 Participations et remboursements			
1'500.00		452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes			
	40'000	465 Subventions		40'000	
643'279.44		469 Dons et legs			
13'443'839.96	15'075'500	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		11'549'600	-3'525'900
60'814.39		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
253'127.25	274'500	* 490 Imputations internes		289'400	14'900
		<b>211 Evacuation des eaux claires et usées</b>			
<b>24'828'620.66</b>	<b>31'634'900</b>	<b>Charges</b>	<b>34'732'100</b>		<b>3'097'200</b>
<b>24'828'620.65</b>	<b>31'634'900</b>	<b>Revenus</b>		<b>34'732'100</b>	<b>3'097'200</b>
2'838'133.38	3'349'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	3'599'900		250'900
259'064.69	306'200	303 Assurances sociales	329'000		22'800
375'352.17	430'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	461'900		31'900
14'295.89	17'700	305 Assurances accidents et maladie	18'400		700
12'131.69	5'400	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'700		-1'700
21'043.76	18'800	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	24'800		6'000
11'725.95	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	13'500		
121'253.29	322'600	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	375'600		53'000
108'861.12	51'400	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	102'800		51'400

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>210</b>	<b><i>Eau potable</i></b>
210.312	Augmentation due à l'ajustement du prix de l'électricité
210.313	Diminution due au reclassement d'une partie du budget sur la nature 311
210.314	Augmentation due aux besoins en travaux d'entretien des fontaines et des bâtiments
210.315	Diminution due au reclassement d'une partie du budget sur la nature 311
210.316	Augmentation due au contrat de maintenance pour le SCADA Lynx
210.317	Augmentation des dépenses en fonction du nombre croissant d'événements
210.318	Augmentation due au curage par raclage pour l'élimination de la moule Quagga
210.319	Adaptation due à la réintégration dans les comptes du Service de l'eau des participations des clients au Fonds de développement durable et reversement du même montant au fonds dédié
210.380	Diminution de l'attribution aux fonds de réserve
210.480	Diminution due à des montants investis directement à travers le fonds de réserve moindre que l'année précédente
210.490	Augmentation due à l'adaptation du montant de la facturation au Service des sports pour l'analyse de l'eau des piscines
<b>211</b>	<b><i>Evacuation des eaux claires et usées</i></b>
211.301	Augmentation due à l'augmentation de personnel en lien avec le camion contrôle caméra ainsi que le renforcement de l'équipe de contrôle des biens-fonds
211.309	Augmentation des frais de formation du personnel en lien avec le renforcement des équipes
211.311	Augmentation due à l'adaptation des locaux en bureaux partagés et à l'installation de bornes électriques ainsi qu'à l'acquisition de divers appareils
211.312	Augmentation due à l'ajustement du prix de l'électricité

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>211 Evacuation des eaux claires et usées</b>			
55'855.93	39'500	313 Autres fournitures et marchandises	39'500		
1'421'187.39	2'408'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	2'408'000		
212'769.90	315'500	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	337'500		22'000
201'413.71	198'700	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	266'200		67'500
4'125.32	7'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'300		
15'339'300.25	3'223'600	* 318 Honoraires et prestations de services	20'729'200		17'505'600
563'997.20	88'300	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'148'300		1'060'000
9'086.07	25'000	330 Amortissements du patrimoine financier	25'000		
1'727'989.48	2'381'600	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'947'800		566'200
15'000.00		351 Remboursements et participations			
59'648.37	48'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	48'000		
12'686.90	50'000	366 Aides individuelles	50'000		
	20'800	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			-20'800
1'443'698.20	18'314'000	* 390 Imputations internes	1'795'700		-16'518'300
23'906'206.93	22'649'600	* 434 Taxes de raccordement et d'utilisation		26'121'000	3'471'400
266'829.69	124'000	435 Ventes et prestations de service		124'000	
9'050.85	10'000	436 Remboursements de tiers		10'000	
7'040.01	25'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		25'000	
2'030.29	50'200	439 Autres recettes		50'200	
10'862.28	282'000	451 Participations et remboursements		282'000	
14'066.80		465 Subventions			
		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		1'100	1'100
218'621.80	8'093'100	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		7'585'800	-507'300
393'912.00	401'000	* 490 Imputations internes		533'000	132'000
		<b>212 Traitement des eaux usées</b>			
<b>17'505'426.65</b>	<b>36'534'000</b>	<b>Charges</b>	<b>22'674'400</b>		<b>-13'859'600</b>
<b>17'505'426.66</b>	<b>36'534'000</b>	<b>Revenus</b>		<b>22'674'400</b>	<b>-13'859'600</b>
5'611'038.98	6'348'900	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	7'395'500		1'046'600
511'635.41	580'100	303 Assurances sociales	606'000		25'900
729'954.57	836'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	893'500		56'600
28'310.96	32'400	305 Assurances accidents et maladie	33'500		1'100
1'595.33		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
10'457.51	36'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	36'100		
3'860.00		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
64.52		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			
1'662.58	2'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'600		
10'222'992.38	28'298'200	* 318 Honoraires et prestations de services	13'279'600		-15'018'600
160.00		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
383'694.41	398'800	* 390 Imputations internes	427'600		28'800
7'242'855.24	8'238'600	* 435 Ventes et prestations de service		9'408'300	1'169'700
39'101.14	10'000	436 Remboursements de tiers		10'000	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>211</b>	<b><i>Evacuation des eaux claires et usées</i></b>
211.315	Augmentation due aux besoins pour l'entretien LIMS (Système de gestion des informations de laboratoire) et l'entretien des sondes
211.316	Augmentation due au prix des licences et maintenances liées
211.318	Augmentation due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP entre les sections 211 et 212, compensée par la diminution des dépenses de la nature 390
211.319	Adaptation des tarifs et changement de pratique comptable dans le processus de facturation des permis d'occupation du domaine public aux services commercialisés
211.331	Augmentation due à l'accroissement des immobilisations à amortir suite aux investissements
211.380	Diminution de l'attribution aux fonds de réserve
211.390	Diminution due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP par la suppression de la facture interne entre la nature 390 de la section 211 et la nature 490 de la section 212
211.434	Augmentation due à l'adaptation du prix par compteurs, de la somme des diamètres et des surfaces étanches (internes également)
211.481	Diminution liée au résultat projeté de l'exercice 2025
211.490	Augmentation due à l'adaptation du montant des charges inhérentes à l'évacuation des eaux du domaine public communal
<b>212</b>	<b><i>Traitement des eaux usées</i></b>
212.301	Augmentation due à un nombre de personnes plus important pour réaliser l'entretien des nouvelles installations
212.318	Augmentation due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP entre les sections 211 et 212, compensée par la diminution des revenus de la nature 490
212.390	Augmentation due à la facturation interne du Service des finances
212.435	Augmentation due à la refacturation de l'augmentation de personnel à la société EPURA SA

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>212</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>		
21.57		439	Autres recettes		
10'223'448.71	11'429'600	* 452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'826'500
	16'855'800	* 490	Imputations internes		-16'855'800

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

**212**

***Traitement des eaux usées***

212.452

Augmentation des revenus due à la répartition avec la nature 490 de la part lausannoise du partage des coûts de la STEP de Vidy avec les différents membres de la CISTEP

212.490

Diminution due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP par la suppression de la facture interne entre la nature 390 de la section 211 et la nature 490 de la section 212



## **SPORTS ET COHÉSION SOCIALE**

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>3 SPORTS ET COHESION SOCIALE</b>			
149'281'136.95	157'514'500	Charges	161'343'700		3'829'200
79'011'784.29	80'809'200	Revenus		83'433'500	2'624'300
-70'269'352.66	-76'705'300	Excédent de charges		77'910'200	
		<b>22 SECRETARIAT GENERAL SCS</b>			
4'570'672.58	2'682'800	Charges	3'034'900		352'100
1'358'213.25	683'300	Revenus		734'600	51'300
-3'212'459.33	-1'999'500	Excédent de charges		2'300'300	
3'660.00	600	300 Autorités et commissions	600		
2'390'004.05	1'830'600	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	2'054'300		223'700
218'100.73	167'200	303 Assurances sociales	187'300		20'100
310'407.55	261'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	294'000		33'000
6'648.60	5'100	305 Assurances accidents et maladie	5'700		600
257.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
4'625.48	7'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	7'700		
105'862.57	6'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'500		
12'010.74	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'200		
7'411.80		313 Autres fournitures et marchandises			
52'295.52		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
1'243.10	1'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'300		
17'658.76	6'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	6'800		
17'187.78	4'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'300		
318'843.28	147'100	318 Honoraires et prestations de services	140'100		-7'000
164'008.23		* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	56'100		56'100
401'895.50		365 Aides et subventions à des institutions privées			
538'551.09	238'400	* 390 Imputations internes	264'000		25'600
208'400.00		431 Emoluments			
7'110.00		* 435 Ventes et prestations de service		19'000	19'000
36'144.10	20'000	436 Remboursements de tiers		20'000	
5'091.51	5'000	439 Autres recettes		2'000	-3'000
801'430.00		465 Subventions			
300'037.64	658'300	* 490 Imputations internes		693'600	35'300
		<b>23 SERVICE DES SPORTS</b>			
49'348'963.28	47'778'500	Charges	50'486'800		2'708'300
4'623'929.86	4'515'700	Revenus		5'603'300	1'087'600
-44'725'033.42	-43'262'800	Excédent de charges		44'883'500	
	3'000	300 Autorités et commissions	1'000		-2'000
10'026'077.32	10'103'600	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	10'939'600		836'000
905'905.39	900'400	303 Assurances sociales	978'800		78'400
1'123'220.58	1'216'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'265'200		48'300

# RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

## **3 SPORTS ET COHESION SOCIALE**

### **22 Secrétariat général SCS**

22.301 Augmentation du budget liée à une hausse des ept ainsi qu'à l'indexation et aux annuités

22.319 Augmentation due à un transfert de cotisation et de participation du SSL

22.390 Augmentation des imputations internes liées à une adaptation des montants pour le support informatique et un renforcement du support RH

22.435 Augmentation des recettes liée à la refacturation de prestations

22.490 Augmentation des recettes liée à un renforcement des prestations internes fournies par le SGSCS à d'autres services de la Direction

### **23 Service des sports**

23.301 Augmentation due à la réintroduction du budget des traitements du personnel auxiliaire suite à la réouverture de la piscine de Mon-Repos après les importants travaux réalisés en 2023 et 2024 et à l'introduction du budget des indemnités à payer au personnel auxiliaire (indemnités samedis, dimanches et jours fériés)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>23 SERVICE DES SPORTS</b>			
27'922.05	42'400	305 Assurances accidents et maladie	33'800		-8'600
91'515.50	112'200	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	210'900		98'700
11'958.35	16'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	16'400		
26'969.77	23'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	24'200		1'000
241'948.57	267'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	269'100		1'500
3'022'945.06	2'781'500	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'090'000		308'500
529'648.14	557'300	* 313 Autres fournitures et marchandises	605'600		48'300
1'773'297.65	1'310'700	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'397'400		86'700
431'721.36	513'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	504'200		-9'500
177'283.96	166'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	167'800		1'000
11'864.85	24'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'000		
1'762'176.00	1'696'000	318 Honoraires et prestations de services	1'720'400		24'400
572'739.15	467'300	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	374'700		-92'600
229.20		329 Autres intérêts			
714.57	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier	2'000		-1'000
8'928'406.84	7'581'600	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	7'689'700		108'100
15'442'219.96	15'555'300	* 365 Aides et subventions à des institutions privées	17'048'200		1'492'900
15'000.00	15'000	366 Aides individuelles	15'000		
4'225'199.01	4'420'600	* 390 Imputations internes	4'108'800		-311'800
2'130'914.79	2'196'700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'280'500	83'800
400'583.25	496'000	* 435 Ventes et prestations de service		649'400	153'400
92'623.85	14'000	* 436 Remboursements de tiers		30'500	16'500
1'690'756.55	1'636'800	* 439 Autres recettes		2'395'700	758'900
66'368.20	81'000	451 Participations et remboursements		81'000	
6'133.22	1'900	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'900	
104'050.00	4'500	465 Subventions		4'500	
132'500.00	84'800	* 490 Imputations internes		159'800	75'000
		<b>24 SERVICE SOCIAL LAUSANNE - CSR</b>			
<b>55'560'532.83</b>	<b>39'156'600</b>	<b>Charges</b>	<b>39'495'000</b>		<b>338'400</b>
<b>40'188'557.70</b>	<b>33'406'200</b>	<b>Revenus</b>		<b>34'566'200</b>	<b>1'160'000</b>
<b>-15'371'975.13</b>	<b>-5'750'400</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4'928'800</b>	
		<b>240 Direction et support</b>			
<b>4'020'488.02</b>	<b>3'843'100</b>	<b>Charges</b>	<b>8'942'700</b>		<b>5'099'600</b>
<b>3'343'904.62</b>	<b>1'781'700</b>	<b>Revenus</b>		<b>23'754'700</b>	<b>21'973'000</b>
<b>-676'583.40</b>	<b>-2'061'400</b>	<b>Excédent de charges</b>			
		<b>Excédent de revenus</b>	<b>14'812'000</b>		
795.00		300 Autorités et commissions			
2'715'007.01	2'439'500	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	2'680'300		240'800
247'966.14	217'600	303 Assurances sociales	245'800		28'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 23**                    **Service des sports**
- 23.306            Augmentation relative à l'introduction du budget des indemnités repas à payer au personnel auxiliaire
- 23.312            Réintroduction du budget des charges énergétiques de la piscine de Mon-Repos suite à sa réouverture
- 23.313            Réintroduction du budget relatif à l'achat de produits de traitement de l'eau suite à la réouverture de la piscine de Mon-Repos
- 23.314            Réintroduction du budget d'entretien de la piscine de Mon-Repos et budgétisation de la préparation des terrains afin d'accueillir une équipe de football pour ses entraînements dans le cadre de l'Euro féminin 2025, prestation qui fera l'objet d'une facturation (nature 427)
- 23.319            Diminution due à la suppression de l'indemnité versée à la piscine de la Vaudoise aréna pour l'accueil des porteurs d'abonnements annuels lausannois durant la fermeture de la piscine de Mon-Repos en raison de travaux
- 23.365            Augmentation de la subvention annuelle pour le Centre sportif de Malley (couverture de déficit)
- 23.390            Adaptation à la réalité des comptes du montant de la facturation de prestations internes par le Service des finances
- 23.435            Budgétisation de la facturation à la Fondation Lausanne Capitale Olympique des prestations fournies par le Service
- 23.436            Adaptation à la réalité des comptes du budget des indemnités perçues lors d'accidents
- 23.439            Réintroduction du budget relatif à la billetterie de la piscine de Mon-Repos suite à sa réouverture
- 23.490            Augmentation due au transfert comptable de la facturation interne à l'Office des autorisations commerciales et des manifestations du produit des encaissements des cabines sises au port de Vidy comptabilisée auparavant sur la nature 427
- 
- 24**                    **Service social**
- 240**                    ***Direction et support***
- 240.301            Augmentation due à l'indexation et aux annuités

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>240 Direction et support</b>			
379'737.15	342'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	385'600		42'800
7'616.16	11'700	305 Assurances accidents et maladie	8'800		-2'900
275.00		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
19'792.50		308 Personnel intérimaire			
65'689.90	126'500	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	137'900		11'400
14'666.34	5'600	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	118'700		113'100
16'067.37	38'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	39'600		1'600
17'000.00		* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	13'700		13'700
1'057.40	6'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'100		
31'193.80	80'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	85'300		4'900
2'646.60	7'100	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	19'500		12'400
84'894.58	39'000	* 318 Honoraires et prestations de services	318'000		279'000
53'931.05	49'500	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	10'100		-39'400
0.06		330 Amortissements du patrimoine financier			
362'151.96	479'300	* 390 Imputations internes	4'873'300		4'394'000
180.00		435 Ventes et prestations de service			
7'144.40	4'500	436 Remboursements de tiers		4'500	
		* 439 Autres recettes		18'000	18'000
2'870'341.97	1'777'200	* 451 Participations et remboursements		23'703'300	21'926'100
159'358.47		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
306'879.78		* 490 Imputations internes		28'900	28'900
		<b>241 Prestations communales</b>			
		<b>Charges</b>			<b>-13'000</b>
<b>17'236'847.18</b>	<b>13'000</b>	<b>Revenus</b>			<b>-101'900</b>
<b>11'827'527.42</b>	<b>101'900</b>	<b>Excédent de charges</b>			
<b>-5'409'319.76</b>	<b>88'900</b>	<b>Excédent de revenus</b>			
		301 Personnel administratif et d'exploitation			
5'179'707.28		303 Assurances sociales			
470'165.35		304 Caisses de pensions et de prévoyance			
609'925.05		305 Assurances accidents et maladie			
14'352.53		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
5'439.25		310 Imprimés et fournitures de bureau			-200
16'951.32	200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
69'135.87		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
1'360'315.28		313 Autres fournitures et marchandises			
74'268.55		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
386'358.10		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
141'053.37		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			
6'444'947.90		317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif			-100
7'123.20	100	318 Honoraires et prestations de services			-300
863'744.49	300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-100
59'200.80	100	330 Amortissements du patrimoine financier			
109'342.48					

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>240</b>	<b><i>Direction et support</i></b>
240.309	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert de la section 244 et reclassement des frais de recherches du personnel
240.310	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 241, 243 et 244
240.314	Augmentation due à l'aménagement des locaux appartenant à la ville, Chauderon 4
240.317	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 243 et 244
240.318	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 243 et 244
240.319	Transfert au Secrétariat général de cotisations et participations
240.390	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 241, 243 et 244
240.439	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses. Transfert des sections 243 et 244
240.451	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses. Transfert des sections 241 et 243 et augmentation des subventions versées par le Canton
240.490	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses. Transfert de la section 241 et nouvelle imputation interne

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>241 Prestations communales</b>			
27'980.04		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
1'396'836.32	12'300	* 390 Imputations internes			-12'300
26'608.00		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
7'816'955.95		435 Ventes et prestations de service			
231'020.40		436 Remboursements de tiers			
2'305.30		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
60'881.62		439 Autres recettes			
3'683'790.43	81'000	* 451 Participations et remboursements			-81'000
5'965.72	20'900	* 490 Imputations internes			-20'900
		<b>242 Subventions aux institutions et aides individuelles</b>			
		<b>Charges</b>			
		<b>Revenus</b>			
		<b>Excédent de charges</b>			
11'490'914.11		365 Aides et subventions à des institutions privées			
56'884.21		366 Aides individuelles			
93'104.35		436 Remboursements de tiers			
2'070'321.88		465 Subventions			
15'400.00		490 Imputations internes			
		<b>243 Prestations cantonales subventionnées</b>			
		<b>Charges</b>			
		<b>Revenus</b>			
		<b>Excédent de charges</b>			
		<b>Excédent de revenus</b>			
22'755'399.31	27'662'800		23'550'100		-4'112'700
22'838'299.43	23'794'600			2'240'500	-21'554'100
	-3'868'200			21'309'600	
82'900.12					
15'530'213.48	19'337'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	19'104'300		-233'600
1'411'992.12	1'763'900	303 Assurances sociales	1'744'100		-19'800
2'081'770.32	2'635'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'624'000		-11'000
43'077.47	63'900	* 305 Assurances accidents et maladie	54'400		-9'500
5'085.85	4'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-4'800
58'246.48	96'600	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	2'000		-94'600
14'277.64	1'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			-1'000
151.28	500	313 Autres fournitures et marchandises			-500
3'435.98		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
21'540.70	5'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			-5'000
13'133.00	24'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'100		-14'900
265'973.07	269'800	* 318 Honoraires et prestations de services	4'000		-265'800
1'438.71	6'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'200		-4'500
2'527.75		330 Amortissements du patrimoine financier			
3'302'535.46	3'453'700	* 390 Imputations internes	6'000		-3'447'700
209'057.40	138'000	436 Remboursements de tiers		138'000	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>241</b>	<b><i>Prestations communales</i></b>
241.390	Regroupement des frais transverses à l'unité Direction et support (section 240)
241.451	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240
241.490	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240
<b>243</b>	<b><i>Prestations cantonales subventionnées</i></b>
243.305	Augmentation due au correctif budgétaire entre les natures 304 et 305
243.310	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.316	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.317	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.318	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.390	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>243 Prestations cantonales subventionnées</b>			
11'819.84	25'000	* 439 Autres recettes			-25'000
22'126'164.97	23'631'600	* 451 Participations et remboursements		2'091'100	-21'540'500
479'526.77		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
11'730.45		* 490 Imputations internes		11'400	11'400
		<b>244 Agence d'assurances sociales</b>			
	<b>7'637'700</b>	<b>Charges</b>	<b>7'002'200</b>		<b>-635'500</b>
	<b>7'728'000</b>	<b>Revenus</b>		<b>8'571'000</b>	<b>843'000</b>
	<b>90'300</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>1'568'800</b>		
	5'209'800	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	5'660'000		450'200
	474'900	303 Assurances sociales	515'900		41'000
	690'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	753'200		62'400
	14'300	305 Assurances accidents et maladie	15'700		1'400
	2'700	309 Autres charges des autorités et du personnel			-2'700
	20'500	* 310 Imprimés et fournitures de bureau			-20'500
	3'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'200		-600
	96'200	* 318 Honoraires et prestations de services	50'000		-46'200
	200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	200		
	1'124'500	* 390 Imputations internes	4'000		-1'120'500
	66'000	436 Remboursements de tiers		66'000	
	3'000	439 Autres recettes			-3'000
	7'659'000	* 451 Participations et remboursements		8'480'000	821'000
		* 490 Imputations internes		25'000	25'000
		<b>25 SERVICE DU TRAVAIL</b>			
		<b>Charges</b>	<b>24'511'800</b>		<b>-155'800</b>
		<b>Revenus</b>		<b>20'252'900</b>	<b>-183'300</b>
		<b>Excédent de charges</b>		<b>4'258'900</b>	
		<b>250 Administration du service</b>			
		<b>Charges</b>	<b>2'496'600</b>		<b>49'100</b>
		<b>Revenus</b>		<b>513'600</b>	<b>23'100</b>
		<b>Excédent de charges</b>		<b>1'983'000</b>	
	1'598'500	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	1'666'700		68'200
	143'800	303 Assurances sociales	151'400		7'600
	227'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	239'400		12'300
	4'500	305 Assurances accidents et maladie	4'700		200
	1'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'000		900
	6'900	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	23'300		16'400
	4'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'900		-300
<b>24'161'193.11</b>	<b>24'667'600</b>	<b>Charges</b>	<b>24'511'800</b>		<b>-155'800</b>
<b>19'714'790.80</b>	<b>20'436'200</b>	<b>Revenus</b>		<b>20'252'900</b>	<b>-183'300</b>
<b>-4'446'402.31</b>	<b>-4'231'400</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4'258'900</b>	
<b>2'461'589.95</b>	<b>2'447'500</b>	<b>Charges</b>	<b>2'496'600</b>		<b>49'100</b>
<b>515'667.67</b>	<b>490'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>513'600</b>	<b>23'100</b>
<b>-1'945'922.28</b>	<b>-1'957'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1'983'000</b>	
1'700'360.18	1'598'500	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	1'666'700		68'200
153'552.14	143'800	303 Assurances sociales	151'400		7'600
236'208.01	227'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	239'400		12'300
4'778.31	4'500	305 Assurances accidents et maladie	4'700		200
232.80	1'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'000		900
1'471.00	6'900	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	23'300		16'400
2'470.41	4'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'900		-300

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **243**                    *Prestations cantonales subventionnées*

- 243.439            Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240 et adaptation de la taxe CO2
- 243.451            Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240
- 243.490            Augmentation due à une nouvelle imputation interne en lien avec le support logistique

### **244**                    *Agence d'assurances sociales*

- 244.301            Augmentation de 4 EPT financés par l'augmentation des subventions cantonales - rubrique 451
- 244.310            Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
- 244.318            Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
- 244.390            Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
- 244.451            Augmentation des subventions cantonales en faveur de l'Agence d'assurances sociales
- 244.490            Nouvelle imputation interne suite à la mutualisation de la réception à Chauderon 7

### **25**                     **Service du travail**

#### **250**                    *Administration du service*

- 250.301            Augmentation de 0.25 EPT sur des reliquats de postes existants au plan des postes pour soutenir l'activité de mise en place et de contrôle de la santé et sécurité au travail du Service
- 250.309            Augmentation due au transfert des budgets de formation des autres unités du Service

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>250 Administration du service</b>			
12'205.66	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	5'900		-300
		* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'700		2'700
487.05	800	313 Autres fournitures et marchandises	1'000		200
396.35	400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire			-400
661.75	500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		
2'287.31	2'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	27'200		24'700
2'887.80	5'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'900		-300
23'920.10	9'800	318 Honoraires et prestations de services	11'300		1'500
2'582.40	2'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'100		200
60'900.00	58'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			-58'700
106'500.00	112'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	112'500		
149'688.68	261'900	* 390 Imputations internes	236'100		-25'800
13'902.10		436 Remboursements de tiers			
185.50	1'000	439 Autres recettes		1'000	
501'580.07	489'500	490 Imputations internes		512'600	23'100
		<b>251 Inspection du travail Lausanne</b>			
<b>913'507.86</b>	<b>1'041'700</b>	<b>Charges</b>	<b>1'044'500</b>		<b>2'800</b>
<b>210'452.68</b>	<b>259'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>254'700</b>	<b>-4'800</b>
<b>-703'055.18</b>	<b>-782'200</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>789'800</b>	
635'571.30	744'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	745'400		800
58'085.55	68'200	303 Assurances sociales	68'200		
85'420.80	104'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	103'100		-1'100
1'779.72	2'200	305 Assurances accidents et maladie	2'100		-100
22'010.00	11'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'700		
4'136.11	1'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	1'900		100
272.25	1'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'700		
281.85	200	313 Autres fournitures et marchandises	200		
120.62	800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'200		400
1'789.81	2'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'000		-500
6'308.80	6'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'500		
5'918.97	10'000	318 Honoraires et prestations de services	9'000		-1'000
1'113.70	1'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'400		
90'698.38	85'900	390 Imputations internes	90'100		4'200
12'510.00	17'000	431 Emoluments		12'200	-4'800
2'846.90	2'000	435 Ventes et prestations de service		2'000	
875.00		436 Remboursements de tiers			
490.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
76.02	500	439 Autres recettes		500	
193'654.76	240'000	451 Participations et remboursements		240'000	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **250**

#### *Administration du service*

- 250.312 Augmentation due au transfert des charges de chauffage de la FLAT de la nature 390 à la nature 312
- 250.316 Augmentation due au transfert des charges de loyer de la FLAT de la nature 390 à la nature 316
- 250.331 Diminution due au transfert de la charge d'amortissement vers la section 254 (Quai 14)
- 250.390 Diminution due au transfert des charges de chauffage et de loyer de la FLAT de la nature 390 aux natures 312 et 316

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>252 Office régional de placement</b>			
<b>9'181'014.97</b>	<b>9'388'400</b>	<b>Charges</b>	<b>9'859'800</b>		<b>471'400</b>
<b>9'116'488.96</b>	<b>9'323'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>9'789'200</b>	<b>465'800</b>
<b>-64'526.01</b>	<b>-65'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>70'600</b>	
6'413'367.54	6'437'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'855'600		418'500
582'883.38	581'600	303 Assurances sociales	621'100		39'500
892'697.81	908'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	957'600		49'200
17'830.91	17'900	305 Assurances accidents et maladie	19'100		1'200
2'024.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	200		200
13'814.68	75'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	72'000		-3'000
21'906.29	34'500	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	20'500		-14'000
16'260.88	9'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'000		1'500
157'455.20	177'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	177'600		
1'216.07		313 Autres fournitures et marchandises	2'000		2'000
142'460.25	149'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	144'000		-5'000
	500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		
861'880.15	886'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	873'800		-12'500
3'435.40	17'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	14'500		-3'000
38'153.76	71'100	* 318 Honoraires et prestations de services	53'600		-17'500
503.70	700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	4'200		3'500
15'124.15	21'700	* 390 Imputations internes	32'500		10'800
-6.02		435 Ventes et prestations de service			
53'402.60		436 Remboursements de tiers			
4'819.85	3'000	439 Autres recettes		5'000	2'000
9'058'272.53	9'320'400	451 Participations et remboursements		9'784'200	463'800
		<b>253 Unité spécialisée ORP-CSR</b>			
<b>2'851'369.85</b>	<b>3'005'500</b>	<b>Charges</b>	<b>2'460'700</b>		<b>-544'800</b>
<b>2'839'133.28</b>	<b>2'991'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'448'900</b>	<b>-542'600</b>
<b>-12'236.57</b>	<b>-14'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>11'800</b>	
1'647'922.91	1'690'200	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	1'312'900		-377'300
148'506.07	154'700	303 Assurances sociales	119'100		-35'600
224'867.99	238'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	182'000		-56'000
4'368.74	4'500	305 Assurances accidents et maladie	3'700		-800
471.35		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
8'540.58	25'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	20'000		-5'000
4'267.83	6'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	7'200		1'000
	6'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'000		
71'959.80	91'000	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	69'300		-21'700
-422.20		313 Autres fournitures et marchandises			
59'498.55	60'000	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire			-60'000
1'473.35	2'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'000		
648'658.18	636'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	652'900		16'700

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **252**

#### ***Office régional de placement***

- 252.301 Augmentation de 4.9 EPT due aux variations des effectifs en fonction du taux de chômage
- 252.310 Adaptation du budget des fournitures de bureau et d'achats de livres et documentation en fonction des dépenses effectives 2023
- 252.318 Adaptation du budget d'affranchissement en fonction des chiffres fournis par le Secrétariat municipal
- 252.390 Augmentation des coûts des licences Office 365 facturé par le Service d'organisation et d'informatique (SOI)

### **253**

#### ***Unité spécialisée ORP-CSR***

- 253.301 Diminution de 3.5 EPT due aux variations des effectifs en fonction du nombre de dossiers pris en charge
- 253.309 Diminution due à l'adaptation du nombre de brevet fédéraux budgétisés
- 253.312 Diminution des frais de chauffage et d'énergie électrique budgétisés par le Service des gérances et imputation directe à la FLAT
- 253.314 Adaptation à la réalité des comptes, des frais de nettoyage et d'entretien des locaux

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>253</b>	<b>Unité spécialisée ORP-CSR</b>		
1'032.00	5'000	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'800	-1'200
29'372.37	84'500	318	Honoraires et prestations de services	80'400	-4'100
553.83	2'000	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'200	-800
298.50	200	390	Imputations internes	200	
54'061.05		436	Remboursements de tiers		
1'440.65	800	439	Autres recettes		1'400
2'597'951.39	2'781'300	* 451	Participations et remboursements		2'256'400
185'680.19	209'400	* 490	Imputations internes		191'100
		<b>254</b>	<b>Emploi Lausanne</b>		
<b>8'753'710.48</b>	<b>8'784'500</b>		<b>Charges</b>	<b>8'650'200</b>	<b>-134'300</b>
<b>7'033'048.21</b>	<b>7'371'300</b>		<b>Revenus</b>	<b>7'246'500</b>	<b>-124'800</b>
<b>-1'720'662.27</b>	<b>-1'413'200</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>1'403'700</b>	
5'136'947.04	5'111'900	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'948'800	-163'100
466'536.87	468'800	303	Assurances sociales	451'200	-17'600
692'000.29	707'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	684'400	-23'300
23'249.28	14'300	305	Assurances accidents et maladie	14'100	-200
3'163.21	2'800	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'600	800
20'470.25	12'000	308	Personnel intérimaire	12'000	
16'636.26	44'800	309	Autres charges des autorités et du personnel	40'900	-3'900
20'083.41	39'000	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	32'800	-6'200
80'097.19	138'400	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	120'700	-17'700
14'752.85	12'700	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	13'000	300
606'544.53	541'500	313	Autres fournitures et marchandises	582'500	41'000
14'828.00	17'100	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'200	-14'900
31'218.39	56'900	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	27'900	-29'000
201'767.26	151'300	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	157'300	6'000
5'104.16	21'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	19'200	-2'300
209'514.74	175'100	318	Honoraires et prestations de services	168'400	-6'700
22'282.96	37'700	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	29'000	-8'700
1'687.00		329	Autres intérêts		
24.90		330	Amortissements du patrimoine financier		
		* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	76'300	76'300
1'186'801.89	1'231'000	390	Imputations internes	1'265'900	34'900
874.80		427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		
920'374.34	1'006'500	435	Ventes et prestations de service		1'041'000
32'933.75		436	Remboursements de tiers		
79'647.57	112'200	* 439	Autres recettes		132'300
5'845'835.70	6'142'000	451	Participations et remboursements		5'839'300
153'382.05	110'600	* 490	Imputations internes		233'900

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **253** *Unité spécialisée ORP-CSR*

- 253.451 Diminution due à la couverture des coûts de l'UNCO par la DGEM et la DIRIS en fonction des dépenses effectives  
253.490 Suppression de l'imputation interne de UNCO (253) à la FLAT (250) imputé directement en diminution des charges concernées (312, 318, 316)

### **254** *Emploi Lausanne*

- 254.310 Adaptation du budget des fournitures de bureau et d'achats de livres et documentation en fonction des besoins minimaux établis  
254.311 Adaptation des achats de mobilier en fonction des besoins minimaux établis  
254.314 Fin des travaux de transformation du site de Sévelin 8-12  
254.315 Transfert du budget en lien avec l'entretien du linge dans la nature 318  
254.319 Diminution due à la révision des cotisations payées ainsi qu'à celle des budgets pour les dépenses imprévues  
254.331 Augmentation due à l'amortissement d'un nouveau véhicule de transport de personnes et au transfert de l'amortissement des installations du restaurant Quai 14 de la section 250  
254.439 Augmentation due à la réévaluation des ventes du restaurant Quai 14, ainsi qu'à celles d'autres programmes agissant pour des tiers  
254.490 Augmentation due à la réévaluation des ventes de programmes agissant au bénéfice de services de la ville de Lausanne

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>26 SERVICE DES ASSURANCES SOCIALES</b>			
		<b>Charges</b>			
15'639'775.15		<b>Revenus</b>			
13'126'292.68		<b>Excédent de charges</b>			
-2'513'482.47					
5'817'334.30		301 Personnel administratif et d'exploitation			
530'493.50		303 Assurances sociales			
745'100.50		304 Caisses de pensions et de prévoyance			
16'188.53		305 Assurances accidents et maladie			
19'593.76		309 Autres charges des autorités et du personnel			
35'832.57		310 Imprimés et fournitures de bureau			
4'282.80		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
97.08		313 Autres fournitures et marchandises			
1'249.45		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
821.45		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
30'054.35		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			
2'456.15		317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif			
39'624.70		318 Honoraires et prestations de services			
4'031.90		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
6'760'852.15		366 Aides individuelles			
105'480.00		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
1'526'281.96		390 Imputations internes			
493'560.00		431 Emoluments			
67'870.50		436 Remboursements de tiers			
3'803'095.85		439 Autres recettes			
8'700'649.98		451 Participations et remboursements			
61'116.35		490 Imputations internes			
		<b>50 Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité</b>			
	<b>43'229'000</b>	<b>Charges</b>	<b>43'815'200</b>		<b>586'200</b>
	<b>21'767'800</b>	<b>Revenus</b>		<b>22'276'500</b>	<b>508'700</b>
	<b>-21'461'200</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>21'538'700</b>	
	7'000	300 Autorités et commissions	6'000		-1'000
	7'854'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'914'900		60'700
	597'500	* 303 Assurances sociales	700'600		103'100
	881'700	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	974'300		92'600
	26'900	305 Assurances accidents et maladie	29'500		2'600
	24'000	308 Personnel intérimaire	24'000		
	28'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	28'200		
	99'900	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	154'500		54'600
	87'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	85'700		-2'000
	1'510'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'509'800		-300
	84'600	* 313 Autres fournitures et marchandises	107'600		23'000
	449'900	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	13'000		-436'900

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>50</b>	<b>Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité</b>
50.303	Augmentation due au fait qu'une partie du montant n'a pas été budgétée en 2024, correctif apporté pour 2025
50.304	Augmentation due au fait qu'une partie du montant n'a pas été budgétée en 2024, correctif apporté pour 2025
50.310	Augmentation liée à la réalisation d'une nouvelle publication et d'une nouvelle prestation ainsi qu'à une nouvelle répartition des montants de la prestation rabais tl
50.313	Augmentation liée à l'annualisation des hébergements d'urgence et à l'ouverture dominicale de l'Espace
50.314	Modification d'imputation relative aux biens immobiliers pas propriété de la Ville transféré au 318

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>50</b>	<b>Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité</b>		
	142'500	* 315	6'200		-136'300
	7'995'700	316	8'057'300		61'600
	49'900	* 317	75'600		25'700
	1'176'600	* 318	2'116'500		939'900
	307'000	* 319	221'400		-85'600
	182'000	330	182'000		
	31'700	331	31'300		-400
	12'426'400	365	11'960'200		-466'200
	7'393'000	366	7'310'000		-83'000
	1'872'500	* 390	2'306'600		434'100
	750'000	431		750'000	
	9'272'800	435		9'228'400	-44'400
	465'000	436		466'000	1'000
	4'022'500	* 439		4'308'500	286'000
	4'413'500	451		4'533'500	120'000
	2'824'600	* 465		2'970'700	146'100
	19'400	490		19'400	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>50</b>	<b>Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité</b>
50.315	Modification d'imputation relative aux biens immobiliers pas propriété de la Ville transféré au 318
50.317	Augmentation due à l'organisation d'un nouvel évènement de la délégation aux séniors
50.318	Modification de l'imputation du poste entretien concernant les biens immobiliers n'appartenant pas à la Ville (anc. 314 et 315), augmentation des charges d'exploitation des structures d'accueil (notamment l'annualisation)
50.319	Réallocation des frais de mise en œuvre de la prestation rabais tl (transféré sous les rubriques 310 et 318)
50.390	Augmentation principalement liée à la nouvelle prestation interne de sécurité de l'ECS Riponne, à l'annualisation des hébergements d'urgence et à l'ouverture dominicale de l'Espace
50.439	Financement par le FDD de la nouvelle prestation vélo14
50.465	Augmentation de la participation cantonale au financement des hébergements d'urgence



# **LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE**

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE</b>			
168'939'129.35	165'962'600	Charges	175'231'500		9'268'900
139'184'199.44	135'966'200	Revenus		136'732'900	766'700
-29'754'929.91	-29'996'400	Excédent de charges		38'498'600	
		<b>27 SECRETARIAT GENERAL LEA</b>			
5'770'229.09	5'425'300	Charges	5'596'400		171'100
2'409'459.60	2'111'200	Revenus		1'903'300	-207'900
-3'360'769.49	-3'314'100	Excédent de charges		3'693'100	
3'194'859.54	3'513'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'648'700		135'600
290'970.16	320'100	303 Assurances sociales	332'100		12'000
447'453.85	491'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	514'100		22'900
8'733.87	9'300	305 Assurances accidents et maladie	9'600		300
4'417.30	5'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'400		-1'700
5'455.00	8'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	8'700		
7'560.68	14'800	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	8'500		-6'300
2'522.45	6'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	3'000		-3'600
2'583.85	7'000	* 313 Autres fournitures et marchandises	1'000		-6'000
430.80	1'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		-800
21'595.35	7'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	6'300		-1'300
4'580.60	6'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'700		-600
414'195.23	745'100	* 318 Honoraires et prestations de services	851'700		106'600
7'071.19	15'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	4'500		-11'200
	3'500	330 Amortissements du patrimoine financier	3'500		
1'082'349.91		381 Attributions aux financements spéciaux			
275'449.31	269'900	* 390 Imputations internes	195'100		-74'800
1'020.00		435 Ventes et prestations de service			
926'757.45	1'105'200	436 Remboursements de tiers		1'136'300	31'100
1'481'562.15	1'006'000	* 439 Autres recettes		767'000	-239'000
120.00		490 Imputations internes			
		<b>28 SERVICE DU CADASTRE</b>			
4'489'073.81	4'831'200	Charges	5'028'200		197'000
7'296'359.70	7'066'700	Revenus		7'051'800	-14'900
2'807'285.89	2'235'500	Excédent de revenus	2'023'600		
3'257'283.90	3'420'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'590'200		169'400
295'327.85	311'100	303 Assurances sociales	326'900		15'800
445'511.95	463'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	488'200		24'400
16'783.95	17'100	305 Assurances accidents et maladie	18'300		1'200
307.80	100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'100		5'000
10'317.10	10'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	8'500		-1'500

# RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

## **4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE**

### **27 Secrétariat général LEA**

- 27.310 Diminution du budget des imprimés et fournitures de bureau sur la base du réel 2023 réalloué au compte 27.318
- 27.313 Diminution du budget des fournitures et marchandises sur la base du réel 2023 réalloué au compte 27.318
- 27.318 Montée en puissance des projets en lien avec la stratégie municipale en faveur de la participation et la stratégie en matière de promotion de la santé
- 27.319 Diminution du budget des cotisations et frais divers réalloué au compte 27.318
- 27.390 Suppression de la facturation interne des charges et loyer des locaux à Chauderon 4 occupés par l'Unité climat avant son rapatriement à Port-Franc 18
- 27.439 Diminution résultant principalement du transfert au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité du financement du Fonds du développement durable de la nouvelle prestation vélo14 (voir remarque sous rubrique 50.439)

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>28 SERVICE DU CADASTRE</b>			
7'845.71	10'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	10'500		
10'417.10	32'200	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	63'400		31'200
6'019.05	5'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'500		
11'199.59	9'000	313 Autres fournitures et marchandises	8'500		-500
	13'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	12'000		-1'700
62'164.19	66'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	67'800		1'300
1'725.90	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'100		
23'525.59	66'100	* 318 Honoraires et prestations de services	39'000		-27'100
16'633.05	23'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	22'000		-1'700
4'013.40		330 Amortissements du patrimoine financier			
47'795.05	54'800	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	36'000		-18'800
5'036.00	23'000	351 Remboursements et participations	23'000		
267'166.63	300'200	390 Imputations internes	300'200		
1'688'267.35	1'647'700	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'770'700	123'000
3'000.00	3'000	431 Emoluments		3'000	
2'566'417.60	2'731'500	435 Ventes et prestations de service		2'610'100	-121'400
18'264.80	36'500	* 436 Remboursements de tiers		5'000	-31'500
327'119.15	30'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		30'000	
45'058.10		439 Autres recettes			
2'648'232.70	2'618'000	490 Imputations internes		2'633'000	15'000
		<b>29 SERVICE DES GERANCES</b>			
<b>72'364'954.87</b>	<b>66'627'400</b>	<b>Charges</b>	<b>72'126'600</b>		<b>5'499'200</b>
<b>105'267'887.16</b>	<b>105'232'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>105'334'100</b>	<b>101'700</b>
<b>32'902'932.29</b>	<b>38'605'000</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>33'207'500</b>		
8'376'845.88	7'797'900	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	7'133'100		-664'800
759'128.29	708'500	303 Assurances sociales	651'400		-57'100
950'220.67	952'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	864'100		-88'700
24'184.85	22'900	305 Assurances accidents et maladie	26'500		3'600
11'429.15	7'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	8'900		1'900
43'511.35	30'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	30'800		
70'727.82	41'600	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	71'000		29'400
33'155.67	68'100	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	39'200		-28'900
5'035'274.55	4'407'300	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'048'200		640'900
129'155.08	163'500	* 313 Autres fournitures et marchandises	130'000		-33'500
8'351'732.86	6'641'600	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	7'080'900		439'300
3'028.40	1'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'500		
13'480'823.25	13'912'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	14'131'500		219'000
7'340.40	9'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'300		
1'869'405.97	1'558'000	* 318 Honoraires et prestations de services	1'958'500		400'500
336'165.22	325'500	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	498'400		172'900
1'585.00		329 Autres intérêts			
2'331'303.13	5'014'100	* 330 Amortissements du patrimoine financier	4'242'800		-771'300

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### 28

#### Service du cadastre

- 28.311 Augmentation du budget par réallocation interne du compte 318
- 28.318 Diminution du budget par réallocation interne en faveur du compte 311
- 28.331 Diminution des charges d'amortissements du matériel en lien avec les autorisations d'achats
- 28.427 Augmentation suite à l'adaptation du nouveau tarif des empiétements sur le domaine public
- 28.436 Diminution en lien avec la fin de la numérisation du réseau de gaz pour les SIL

### 29

#### Service des gérances

- 29.301 Diminution liée à la résiliation du mandat de la CPCL
- 29.310 Augmentation du budget des imprimés et fournitures de bureau sur la base du réel 2023
- 29.311 Diminution du budget du mobilier et matériel sur la base du réel 2023
- 29.312 Augmentation du budget des frais d'énergie sur la base du réel 2023
- 29.313 Diminution du budget des marchandises sur la base du réel 2023
- 29.314 Augmentation résultant principalement de l'ajustement des frais d'entretien des immeubles préemptés
- 29.318 Augmentation des primes d'assurances des immeubles et ajustement du budget en lien avec les immeubles préemptés
- 29.319 Augmentation du budget des taxes à charge des immeubles
- 29.330 Reclassification de certains amortissements sous rubrique 29.331

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>29 SERVICE DES GERANCES</b>			
11'367'149.45	8'993'300	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	11'250'400		2'257'100
830'035.73	225'500	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	263'900		38'400
18'352'752.15	15'745'700	* 390 Imputations internes	18'686'200		2'940'500
45'328'222.16	42'430'400	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		44'314'500	1'884'100
554.28		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
13'040'197.29	13'404'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		13'764'000	359'700
4'215'857.09	5'692'900	* 435 Ventes et prestations de service		3'119'500	-2'573'400
402'970.10	80'000	436 Remboursements de tiers		80'000	
4'376'091.60	4'578'600	439 Autres recettes		4'596'100	17'500
4'032'517.67	6'102'800	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		6'102'800	
33'871'476.97	32'943'400	490 Imputations internes		33'357'200	413'800
		<b>30 SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT</b>			
<b>11'649'726.33</b>	<b>13'726'000</b>	<b>Charges</b>	<b>15'545'500</b>		<b>1'819'500</b>
<b>1'316'690.20</b>	<b>2'279'700</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'677'200</b>	<b>397'500</b>
<b>-10'333'036.13</b>	<b>-11'446'300</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>12'868'300</b>	
	2'000	300 Autorités et commissions	2'000		
5'950'607.03	6'730'900	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	7'152'300		421'400
538'856.49	611'500	303 Assurances sociales	651'900		40'400
852'993.30	962'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'029'900		67'400
29'816.08	33'100	305 Assurances accidents et maladie	35'700		2'600
651.70		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'900		1'900
32'125.80	30'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	30'300		
17'971.08	49'800	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	34'900		-14'900
15'405.50	21'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	21'300		
178.05		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
17'587.40	15'500	313 Autres fournitures et marchandises	18'000		2'500
	20'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	20'000		
1'039.35	2'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'000		
42'766.60	45'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	46'200		800
5'107.35	13'900	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'400		-7'500
158'752.18	318'400	* 318 Honoraires et prestations de services	33'740		19'000
27'656.81	43'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	43'500		
757'615.39	746'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'546'700		800'000
2'403'549.93	3'505'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	3'652'600		146'800
	1'200	366 Aides individuelles			-1'200
797'046.29	572'200	* 390 Imputations internes	912'500		340'300
258'207.40	232'700	* 425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		345'700	113'000
185'391.22	1'043'400	435 Ventes et prestations de service		1'043'400	
80'020.93	49'500	* 436 Remboursements de tiers		37'500	-12'000
	111'100	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		408'200	297'100
793'070.65	840'000	439 Autres recettes		840'000	
	2'400	451 Participations et remboursements		2'400	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### 29

#### Service des gérances

- 29.331 Augmentation des charges d'amortissement du patrimoine administratif en adéquation avec la planification des dépenses et reclassification de certains amortissements de la rubrique 29.330
- 29.380 Augmentation due à l'attribution au Fonds de réserve pour le climat en lien avec les améliorations énergétiques des bâtiments du patrimoine administratif
- 29.390 Augmentation de la facturation interne des intérêts
- 29.435 Diminution liée à la résiliation du mandat de la CPCL

### 30

#### Service d'architecture et du logement

- 30.301 Création de 2 ept en CDD pendant cinq ans facturés au crédit d'investissement pour la mise en place d'une stratégie d'assainissement et pour une première étape, premier lot, d'assainissement énergétique et de rénovation des bâtiments de la Ville de Lausanne (préavis N° 2023/01)  
Transfert d'un ept du Secrétariat général LEA
- 30.310 Transfert/regroupement budgétaire sous rubrique 30.318 des actions en lien avec la politique du logement
- 30.317 Transfert/regroupement budgétaire sous rubrique 30.318 des actions en lien avec la politique du logement
- 30.318 Transfert/regroupement budgétaire sous cette rubrique des actions en lien avec la politique du logement
- 30.331 Premier amortissement du crédit relatif au préavis N° 2023/59 « Pôle Gare : Léman 2030 - Aménagement des espaces publics du quartier sous-gare »
- 30.390 Intérêts des prêts chirographaires facturés par le Service des finances
- 30.425 Adaptation du taux d'intérêts des prêts chirographaires au taux de référence
- 30.436 Ajustement du budget des jetons de présence
- 30.438 Facturation au préavis N° 2023/01 de 2 ept en CDD (voir remarque sous rubrique 30.301)

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>30 SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT</b>			
	600	465 Subventions			-600
		<b>31 SERVICE DES PARCS ET DOMAINES</b>			
<b>48'007'755.00</b>	<b>46'340'900</b>	<b>Charges</b>	<b>46'357'900</b>		<b>17'000</b>
<b>13'689'874.74</b>	<b>10'144'100</b>	<b>Revenus</b>		<b>10'641'600</b>	<b>497'500</b>
<b>-34'317'880.26</b>	<b>-36'196'800</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>35'716'300</b>	
24'614'695.34	25'454'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	26'221'000		766'800
2'232'663.52	2'313'200	303 Assurances sociales	2'374'000		60'800
3'234'109.07	3'371'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'491'400		120'300
127'273.14	133'400	305 Assurances accidents et maladie	137'300		3'900
119'930.71	187'500	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	130'300		-57'200
135'076.25	140'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	140'000		
48'453.80	55'800	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	48'800		-7'000
504'849.74	531'000	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	592'600		61'600
1'200'369.17	1'157'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'143'600		-14'100
1'459'578.95	1'560'500	* 313 Autres fournitures et marchandises	1'370'500		-190'000
1'424'364.28	1'539'500	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'641'500		102'000
219'264.59	252'200	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	274'600		22'400
178'530.54	222'700	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	182'800		-39'900
58'234.32	46'700	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	73'700		27'000
1'866'367.83	1'805'600	* 318 Honoraires et prestations de services	2'052'100		246'500
601'487.78	656'800	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	656'400		-400
4.80		329 Autres intérêts			
28'816.28	4'500	330 Amortissements du patrimoine financier	4'500		
5'612'331.64	5'877'500	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'873'900		-1'003'600
114'750.00	130'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	130'000		
3'561'798.55		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
664'804.70	901'000	* 390 Imputations internes	818'900		-82'100
2'815'775.54	3'079'200	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		3'051'100	-28'100
39'237.00	20'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		20'000	
195'821.16	164'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		157'800	-6'700
8'653.86		* 431 Emoluments		30'000	30'000
2'009'401.23	1'787'500	* 435 Ventes et prestations de service		2'010'600	223'100
421'639.11	181'500	* 436 Remboursements de tiers		272'400	90'900
794.10		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
181'279.67	166'500	* 439 Autres recettes		338'500	172'000
133'625.50	131'000	451 Participations et remboursements		131'000	
3'938'645.80	343'300	* 465 Subventions		273'000	-70'300
17'809.00		* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		70'300	70'300
3'927'192.77	4'270'600	* 490 Imputations internes		4'286'900	16'300

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **31 Service des parcs et domaines**

- 31.306 Transfert du budget des frais liés à l'usage des véhicules privés au Service achat et logistique Ville (SALV) suite à l'adoption de nouvelles dispositions réglementaires du Plan de mobilité lausannois (PML)
- 31.310 Réallocation budgétaire interne
- 31.311 Réallocation budgétaire interne par rapport au plan comptable depuis l'introduction du logiciel Abacus
- 31.313 Réallocation budgétaire interne par rapport au plan comptable depuis l'introduction du logiciel Abacus
- 31.314 Réallocation budgétaire interne et entretien des arbres dans les parcs et zones de loisirs financé par le Fonds des arbres
- 31.315 Réallocation budgétaire interne
- 31.316 Réallocation budgétaire interne
- 31.317 Réallocation budgétaire interne par rapport au plan comptable depuis l'introduction du logiciel Abacus
- 31.318 Augmentation liée à l'introduction de l'ordonnance 3 art 28 de la loi sur le travail du SECO concernant le nettoyage des vêtements de travail fortement souillés, aux diagnostics énergétiques du patrimoine bâti ainsi qu'à l'octroi de mandats pour la conservation des arbres financés par le Fonds des arbres
- 31.331 Diminution des charges d'amortissements en adéquation avec la planification des dépenses d'investissements
- 31.390 Diminution résultant principalement des imputations des intérêts
- 31.431 Introduction d'un nouvel émolument lié aux demandes d'abattage d'arbres
- 31.435 Reprise de l'entretien des toitures SI-REN et de l'entretien de Plateforme 10
- 31.436 Financement d'un ept par le Fonds du développement durable dans le cadre du passage en culture biologique des vignobles de la Ville
- 31.439 Financement du Fonds des arbres de mandats pour la conservation du patrimoine arboré et l'inventaire des arbres remarquables
- 31.465 Reclassement de l'aide cantonale octroyée dans le cadre de la mise en réserve pendant 50 ans de la zone du Parc naturel périurbain sous rubrique 31.480
- 31.480 Voir remarque sous rubrique 31.465
- 31.490 Diminution des prestations d'entretien des tombes facturées à l'Office des prestations funéraires lausannois

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>32 SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE</b>			
		<b>Charges</b>	<b>30'576'900</b>		<b>1'565'100</b>
26'657'390.25	29'011'800				
9'203'928.04	9'132'100	<b>Revenus</b>		<b>9'124'900</b>	<b>-7'200</b>
-17'453'462.21	-19'879'700	<b>Excédent de charges</b>		<b>21'452'000</b>	
	1'500	300 Autorités et commissions	1'500		
11'389'689.25	12'582'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	13'007'500		424'800
1'025'222.50	1'144'400	303 Assurances sociales	1'186'500		42'100
1'626'889.25	1'833'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'894'800		61'400
32'123.87	35'600	305 Assurances accidents et maladie	42'900		7'300
1'001.00	35'200	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	13'800		-21'400
119'704.73	174'400	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	164'200		-10'200
13'614.94	14'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	14'100		
84'956.24	73'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	71'200		-2'300
137'667.60	145'000	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	170'700		25'700
613'452.43	700'800	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	748'100		47'300
3'416'565.52	3'977'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'164'200		186'400
9'508.10	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	10'700		-800
3'899'358.26	4'218'700	318 Honoraires et prestations de services	4'095'800		-122'900
45'508.80	53'500	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	87'200		33'700
529.46		330 Amortissements du patrimoine financier			
3'303'680.74	3'057'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'912'200		855'200
937'917.56	952'700	390 Imputations internes	991'500		38'800
5'487'223.96	5'270'400	435 Ventes et prestations de service		5'323'600	53'200
354'869.95	5'500	* 436 Remboursements de tiers		20'000	14'500
	524'500	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		506'800	-17'700
55'163.98	40'000	439 Autres recettes		40'000	
3'306'670.15	3'291'700	490 Imputations internes		3'234'500	-57'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **32 Service d'organisation et d'informatique**

- 32.306 Diminution : les versements sur salaires des abonnements de téléphonie mobile sont imputés sur différents services  
Augmentation : transfert des frais professionnels des apprentis de la nature 309 vers la nature 306
- 32.309 Transfert des frais professionnels des apprentis de la nature 309 vers la nature 306
- 32.312 Déménagement d'une salle machine où les frais d'électricité n'étaient pas imputés au SOI vers une salle des SIL gérée par LFO
- 32.315 Impact en maintenance matériel de la mise en place d'une nouvelle infrastructure de sauvegarde et restauration des données (fichiers bureautiques, applications métiers...)
- 32.319 Nouvelle convention couvrant la mise en œuvre d'une force d'intervention cantonale pour soutenir les communes et associations intercommunales contre les cyber-risques
- 32.331 Augmentation des charges d'amortissements en adéquation avec la planification des dépenses d'investissements et des autorisations d'achats informatiques
- 32.436 Augmentation du budget des APG militaires, maternité et autres remboursements internes



## **ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS**

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
<b>5 ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS</b>					
264'645'638.26	271'201'200	Charges	306'965'400		35'764'200
101'693'689.67	83'825'900	Revenus		109'130'500	25'304'600
-162'951'948.59	-187'375'300	Excédent de charges		197'834'900	
<b>33 SECRETARIAT GENERAL EJQ</b>					
34'044'260.83	7'316'800	Charges	6'820'200		-496'600
3'443'480.68	1'082'600	Revenus		1'549'200	466'600
-30'600'780.15	-6'234'200	Excédent de charges		5'271'000	
880.00	5'000	300 Autorités et commissions	5'000		
10'592'002.79	4'756'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'601'800		-154'500
952'414.67	434'800	303 Assurances sociales	418'800		-16'000
1'221'853.81	606'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	632'600		26'400
31'290.65	15'100	305 Assurances accidents et maladie	13'500		-1'600
33'911.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
598.20	600	307 Prestations complémentaires de prévoyance	600		
12'553.95		* 308 Personnel intérimaire	18'500		18'500
63'489.45	17'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	9'800		-7'200
107'342.99	23'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	23'400		-500
63'456.26	22'000	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'900		-15'100
449'544.66		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
574'742.21	362'400	* 313 Autres fournitures et marchandises	1'200		-361'200
311'012.58		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
33'966.35	5'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	200		-5'000
347'120.08	8'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'400		
9'644.85	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'300		-4'200
2'469'997.40	634'400	318 Honoraires et prestations de services	638'400		4'000
97'382.80	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'000		
1'685.57		330 Amortissements du patrimoine financier			
775'069.36		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
-407.90		351 Remboursements et participations			
176'292.80		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes			
13'701'548.15	10'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	10'000		
2'016'867.35	403'000	390 Imputations internes	422'800		19'800
154'980.00		423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier			
329'809.05		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
440'413.40		435 Ventes et prestations de service			
227'035.21	7'600	436 Remboursements de tiers		7'500	-100
70'362.02		439 Autres recettes			
201'094.67	38'500	* 451 Participations et remboursements		712'500	674'000
282'816.90		452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes			
62'720.00		465 Subventions			

# RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

## **5 ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS**

### **33 Secrétariat général EJQ**

- 33.308 Augmentation en lien avec la comptabilisation du budget civiliste sur la nature 308 au lieu de la nature 318
- 33.309 Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
- 33.311 Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
- 33.313 Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
- 33.451 Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>33 SECRETARIAT GENERAL EJQ</b>			
55'000.00		469 Dons et legs			
1'619'249.43	1'036'500	* 490 Imputations internes		829'200	-207'300
		<b>34 SERVICE DE LA PETITE ENFANCE</b>			
<b>108'033'016.35</b>	<b>98'291'300</b>	<b>Charges</b>	<b>122'449'200</b>		<b>24'157'900</b>
<b>48'210'655.41</b>	<b>30'294'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>50'752'100</b>	<b>20'457'700</b>
<b>-59'822'360.94</b>	<b>-67'996'900</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>71'697'100</b>	
		<b>340 Lieux d'accueil de jour municipaux</b>			
<b>50'477'500.75</b>	<b>62'854'800</b>	<b>Charges</b>	<b>62'578'500</b>		<b>-276'300</b>
<b>23'952'367.52</b>	<b>30'107'600</b>	<b>Revenus</b>		<b>28'045'700</b>	<b>-2'061'900</b>
<b>-26'525'133.23</b>	<b>-32'747'200</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>34'532'800</b>	
34'333'732.44	41'377'800	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	41'467'200		89'400
3'104'832.50	3'774'000	303 Assurances sociales	3'777'300		3'300
3'979'306.61	5'139'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	5'223'000		83'900
100'322.36	125'200	305 Assurances accidents et maladie	127'500		2'300
7'927.15	22'900	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	22'500		-400
155'825.95		* 308 Personnel intérimaire	20'800		20'800
195'987.75	166'500	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	255'300		88'800
56'260.30	64'700	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	74'800		10'100
230'988.37	741'600	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	527'200		-214'400
267'805.44	315'100	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	288'200		-26'900
1'669'742.58	1'976'700	313 Autres fournitures et marchandises	1'984'100		7'400
238'027.28	1'209'900	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	986'000		-223'900
21'663.62	20'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	22'100		1'600
2'138'482.85	2'739'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'866'800		127'300
24'061.85	50'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	49'500		-500
934'763.83	1'578'500	318 Honoraires et prestations de services	1'657'100		78'600
92'769.47	83'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	83'300		
0.05		329 Autres intérêts			
11'219.70	37'300	330 Amortissements du patrimoine financier	37'300		
49'794.58	32'500	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	40'100		7'600
707'050.00	713'000	351 Remboursements et participations	713'000		
2'156'936.07	2'686'700	* 390 Imputations internes	2'355'400		-331'300
11'014'931.72	12'633'200	435 Ventes et prestations de service		12'371'900	-261'300
1'125'028.09	386'700	436 Remboursements de tiers		386'700	
257'532.06	297'600	* 439 Autres recettes		767'700	470'100
11'506'966.75	16'454'300	* 451 Participations et remboursements		14'471'500	-1'982'800
47'908.90	335'800	* 490 Imputations internes		47'900	-287'900

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>33</b>	<b>Secrétariat général EJQ</b>	
33.490	Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)	
<b>34</b>	<b>Service de la petite enfance</b>	
<b>340</b>	<b><i>Lieux d'accueil de jour municipaux</i></b>	
340.301	Nombre de postes au budget 2024	472.50
	Augmentation :	
	Harmonisation des taux d'encadrement éducatif des CVE de Prélaz, de la Cité et des Plaines du Loup	0.7500
	Municipalisation du jardin d'enfants Petits apprentis sages - CVE Borde	0.8000
	Renfort opérationnel Réseau-L :	
	Responsable secteur éducatif	1.0000
	Secrétariat	0.5000
	Nombre de postes au budget 2025	475.55
340.308	Reclassement des prestations de tiers pour les agences temporaires sur cette nouvelle rubrique budgétaire	
340.309	Augmentation du budget formation suite à la prise en charge par l'employeur des cinq premiers jours de formation	
340.310	Augmentation en lien avec les nouvelles places à Valency	
340.311	Diminution due à la non-pérennisation des dépenses d'aménagement des places ouvertes en 2024 et report de l'ouverture du CVE de Montchoisi	
340.312	Diminution due à la non-ouverture des 61 places au CVE de la Maille	
340.314	Diminution due à la fin des travaux en 2024 des CVE de Cité et Valency	
340.331	Augmentation en lien avec les amortissements pour les achats de matériel effectués en 2024	
340.390	Diminution des repas livrés par les cuisines de production des CVE	
340.439	Augmentation en lien avec la participation du propriétaire aux travaux du CVE de Montchoisi	
340.451	Baisse et fin des aides au démarrage pour les places ouvertes lors des années présentes	
340.490	Diminution liée à la fin des livraisons des repas des cuisines de production des CVE vers d'autres CVE	

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>341 Institutions subventionnées</b>			
<b>57'555'515.60</b>	<b>35'436'500</b>	<b>Charges</b>	<b>59'870'700</b>		<b>24'434'200</b>
<b>24'258'287.89</b>	<b>186'800</b>	<b>Revenus</b>		<b>22'706'400</b>	<b>22'519'600</b>
<b>-33'297'227.71</b>	<b>-35'249'700</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>37'164'300</b>	
293.62		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
159'856.57	154'100	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	180'400		26'300
79.00		313 Autres fournitures et marchandises			
1'344.10		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
1'757'916.23	1'773'300	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'955'700		182'400
29'467'032.67	31'683'300	* 318 Honoraires et prestations de services	33'195'100		1'511'800
137.70		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
7'581.85		351 Remboursements et participations			
2'735.85		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes			
1'956'173.06	1'825'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	1'859'900		34'100
24'202'364.95		* 370 Subventions à redistribuer	22'679'600		22'679'600
23'280.00	23'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		23'300	
24'838.65	3'500	435 Ventes et prestations de service		3'500	
222.44		436 Remboursements de tiers			
	55'000	439 Autres recettes			-55'000
7'581.85	105'000	451 Participations et remboursements			-105'000
24'202'364.95		* 470 Subventions perçues à redistribuer		22'679'600	22'679'600
		<b>35 SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE</b>			
<b>106'456'432.52</b>	<b>117'656'300</b>	<b>Charges</b>	<b>127'440'600</b>		<b>9'784'300</b>
<b>36'711'926.70</b>	<b>36'616'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>39'938'300</b>	<b>3'321'800</b>
<b>-69'744'505.82</b>	<b>-81'039'800</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>87'502'300</b>	
75'520.00	90'000	300 Autorités et commissions	90'000		
41'269'551.25	48'764'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	53'369'300		4'605'300
3'749'668.47	4'520'300	* 303 Assurances sociales	4'836'700		316'400
4'621'332.50	5'516'100	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	6'340'200		824'100
118'623.20	144'400	* 305 Assurances accidents et maladie	152'800		8'400
40'695.95	25'600	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	54'000		28'400
18'588.70	29'700	307 Prestations complémentaires de prévoyance	29'700		
22'616.35		* 308 Personnel intérimaire	52'700		52'700
77'873.95	164'600	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	136'200		-28'400
103'233.91	98'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	184'300		86'300
1'357'329.49	714'100	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'191'500		477'400
5'190'183.82	4'919'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	4'957'300		38'000
1'228'063.90	1'247'800	* 313 Autres fournitures et marchandises	1'551'300		303'500
9'260'395.88	7'500'000	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	8'022'000		522'000
264'466.09	246'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	246'100		-600
3'647'877.79	4'837'600	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	5'500'000		662'400

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>341</b>	<b><i>Institutions subventionnées</i></b>	
341.312	Augmentation due aux nouvelles places ouvertes en 2024	
341.316	Augmentation due aux nouvelles places ouvertes en 2024	
341.318	Augmentation due aux nouvelles places ouvertes en 2024	
341.370	Reclassement des recettes de la FAJE sur les comptes de fonctionnement en lieu et place d'un compte de bilan	
341.470	Reclassement des recettes de la FAJE sur les comptes de fonctionnement en lieu et place d'un compte de bilan	
<b>35</b>	<b>Service des écoles et du parascolaire</b>	
35.301	Nombre de postes au budget 2024	549.5168
	Augmentation :	
	– Ouverture de nouvelles places dans le domaine parascolaire	60.0900
	– Suite fusion DAC-APEMS : intégration de la coordination des devoirs accompagnés	1.7500
	– Correction technique	0.8233
		612.1801
	Nombre de postes au budget 2025	612.1801
35.303	Augmentation de 60 EPT liée à la création de places d'accueil parascolaire (1-6P, 7-8P et accueil vacances - APEMS+VAC)	
35.304	Adaptation liée à l'augmentation en lien avec la création de places d'accueil parascolaire (1-6P, 7-8P et accueil vacances)	
35.305	Adaptation liée à l'augmentation en lien avec la création de places d'accueil parascolaire (1-6P, 7-8P et accueil vacances)	
35.306	Frais liés à la formation en emploi et au perfectionnement professionnel parascolaire (1'797.6 pl. à CHF 6 + 1'797.6 pl. à CHF 24) - reprise de la nature comptable 309	
35.308	Changement de méthode comptable pour le personnel d'encadrement - anciennement sous la nature comptable 318	
35.309	Transfert sous la nature comptable 306 des frais liés à la formation en emploi et au perfectionnement professionnel du secteur parascolaire (1'797.6 pl. à CHF 6 + 1'797.6 pl. à CHF 24)	
35.310	Adaptation des ressources pédagogiques pour le parascolaire en lien avec l'augmentation des prestations	
35.311	Achat de mobilier supplémentaire et adaptation du matériel pédagogique pour le parascolaire en lien avec l'augmentation des prestations. Achat de mobilier scolaire	
35.313	Augmentation du matériel de bricolage, des produits d'entretien et des goûters en lien avec l'augmentation des places	
35.314	Entretien et mise aux normes des locaux scolaires et parascolaires	
35.316	Augmentation du nombre de places parascolaires et locations pour les classes transitoires	



## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **35 Service des écoles et du parascolaire**

- 35.317 Financement des activités hors cadre durant l'accueil vacances (APEMS + VAC) au parascolaire
- 35.318 Frais de repas liés à l'augmentation des prestations parascolaires
- 35.319 Frais liés à l'augmentation des prestations parascolaires
- 35.330 Augmentation des risques débiteurs liée à l'augmentation des prestations parascolaires
- 35.351 Changement de méthode comptable pour la répartition de frais à facturer à des tiers (chauffage - carnets souches pour les enseignants, etc..) qui figuraient dans les comptes de bilan sous GEFI
- 35.380 Intracting énergétique attribué au Plan climat - Bâtiments scolaires
- 35.390 Augmentation des prestations inter-services liées à l'augmentation du nombre d'élèves et du volume de prestations + prise en charge de la taxe de base propriétaire
- 35.435 Adaptation de la facturation aux parents liée à l'augmentation des places d'accueil parascolaire
- 35.451 Adaptation des recettes FAJE pour les prestations du parascolaire liées à l'augmentation du nombre de places
- 35.465 Subventions énergétiques pour les bâtiments scolaires, qui n'ont pas été prévues au budget 2024
- 35.490 Suppression des imputations internes au Service (loyers APEMS dans les bâtiments scolaires), basculés sur la nature 316

### **36 Service de santé et prévention**

#### ***360 Office de santé***

- 360.306 Transfert des indemnités kilométriques au SALV suite au nouveau règlement du PML

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>360 Office de santé</b>			
841.55		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
266.00	6'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'500		
9'300.08	3'900	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'900		
2'504.45	9'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'600		
128'081.23	233'800	* 318 Honoraires et prestations de services	206'200		-27'600
6'363.79	7'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	7'500		
-5'935.25		351 Remboursements et participations			
20'000.00	20'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	20'000		
	500	366 Aides individuelles	500		
645'076.60	658'400	390 Imputations internes	659'400		1'000
	2'700	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2'700	
-1.15		435 Ventes et prestations de service			
57'031.80	14'400	436 Remboursements de tiers		14'400	
3'104.56		439 Autres recettes			
2'529'638.40	2'609'500	451 Participations et remboursements		2'640'000	30'500
1'511'120.00	1'279'000	* 490 Imputations internes		1'450'000	171'000
		<b>361 Office dentaire</b>			
		<b>Charges</b>	<b>3'708'400</b>		<b>54'000</b>
<b>3'061'990.30</b>	<b>3'654'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'795'800</b>	<b>15'000</b>
<b>2'393'930.12</b>	<b>2'780'800</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>912'600</b>	
<b>-668'060.18</b>	<b>-873'600</b>				
2'110'673.60	2'408'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'461'300		52'600
192'528.15	220'500	303 Assurances sociales	222'100		1'600
295'459.85	338'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	349'900		11'000
5'903.45	7'000	305 Assurances accidents et maladie	7'000		
2'256.75	2'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-2'500
25'538.60	45'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	45'700		
5'850.58	800	310 Imprimés et fournitures de bureau	800		
23'613.50	54'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	54'300		
2'646.85	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'000		
98'086.74	169'500	313 Autres fournitures et marchandises	166'400		-3'100
34'407.75		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
36'163.05	32'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	32'600		
4'968.69	16'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	16'500		
1'613.38	2'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'900		
19'021.03	65'800	318 Honoraires et prestations de services	65'800		
28.00		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
20'528.70	60'000	330 Amortissements du patrimoine financier	60'000		
23'511.10	45'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	46'000		1'000
48'007.05	100'000	366 Aides individuelles	100'000		
111'183.48	80'700	* 390 Imputations internes	74'100		-6'600
2'088'518.28	2'512'500	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2'512'500	
324.61		435 Ventes et prestations de service			

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **360**

#### ***Office de santé***

360.318 Diminution due à un transfert provisoire en faveur du Secrétariat général EJQ

360.490 Augmentation des recettes liée à la hausse du coût par élève facturé

### **361**

#### ***Office dentaire***

361.390 Diminution suite au déménagement des prophylaxistes dans les locaux de Chauderon 9

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>361 Office dentaire</b>			
-31.22	100	439 Autres recettes		100	
64'689.60	45'000	* 451 Participations et remboursements		60'000	15'000
6'076.95	1'800	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'800	
234'351.90	221'400	490 Imputations internes		221'400	
		<b>37 SERVICE DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE</b>			
<b>8'590'666.46</b>	<b>8'471'100.00</b>	<b>Charges</b>	<b>9'226'100</b>		<b>755'000</b>
<b>6'832'803.15</b>	<b>6'795'800.00</b>	<b>Revenus</b>		<b>7'482'700</b>	<b>686'900</b>
<b>-1'757'863.31</b>	<b>-1'675'300</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1'743'400</b>	
6'086'043.73	5'979'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'503'400		524'300
552'839.97	544'600	303 Assurances sociales	594'800		50'200
820'237.05	833'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	914'500		80'900
16'715.60	16'800	305 Assurances accidents et maladie	18'200		1'400
4'235.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
57'635.86	36'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	41'200		4'500
32'925.36	26'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	28'000		1'600
19'475.17	26'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	28'800		2'500
396.28		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
366.70		313 Autres fournitures et marchandises			
401.80	1'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'000		
3'904.75	2'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'300		
10'450.55	27'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	56'400		29'400
79'629.95	61'400	* 318 Honoraires et prestations de services	116'900		55'500
1'078.95	3'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'600		
2.73		330 Amortissements du patrimoine financier			
895.00		351 Remboursements et participations			
12'363.40	11'500	366 Aides individuelles	11'500		
891'067.81	900'800	390 Imputations internes	905'500		4'700
107'267.50	53'800	436 Remboursements de tiers		53'800	
5'487.05		439 Autres recettes			
6'720'048.60	6'742'000	* 451 Participations et remboursements		7'428'900	686'900
		<b>51 SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES</b>			
	<b>31'051'800.00</b>	<b>Charges</b>	<b>32'511'500</b>		<b>1'459'700</b>
	<b>2'350'200.00</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'505'300</b>	<b>155'100</b>
	<b>-28'701'600</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>30'006'200</b>	
	8'102'700	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	9'185'000		1'082'300
	755'100	303 Assurances sociales	820'300		65'200
	908'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'016'700		108'200
	21'300	305 Assurances accidents et maladie	27'300		6'000

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **361**      **Office dentaire**

361.451      Augmentation du remboursement des contrôles dentaires obligatoires 1P par le Canton

### **37**      **Service de psychologie scolaire**

37.301      Augmentation de la masse salariale par augmentation des EPT compensé par une augmentation du compte 451

37.317      Financement total des abonnements Mobilis zones 11 et 12

37.318      Interprètes dorénavant totalement externalisés

37.451      Augmentation de la masse salariale par augmentation des EPT compensé par une augmentation du compte 451

### **51**      **Service quartiers, jeunesse et familles**

51.301      Nombre de postes au budget 2024 74.30370

    Augmentation :

    –    Transfert du Secrétariat général 1.98462

    –    Cabane des Bossons/Maison de quartier Plaines-du-Loup 0.50000

    –    Bureau d'information aux parents 0.50000

    Nombre de postes au budget 2025 77.28832

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>51 SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES</b>			
	37'100	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	29'500		-7'600
		308 Personnel intérimaire	5'000		5'000
	58'600	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	65'800		7'200
	49'800	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	72'300		22'500
	104'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	106'400		1'600
	440'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	440'600		-100
	411'200	* 313 Autres fournitures et marchandises	729'500		318'300
	476'800	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	462'900		-13'900
	22'500	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	40'500		18'000
	359'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	396'200		37'200
	26'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	31'000		4'700
	2'112'900	318 Honoraires et prestations de services	2'008'100		-104'800
	123'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	125'400		1'500
	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier	3'000		
	1'486'600	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	991'500		-495'100
		* 351 Remboursements et participations	8'000		8'000
		* 352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	133'000		133'000
	13'818'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	14'268'600		450'000
	1'732'400	* 390 Imputations internes	1'544'900		-187'500
	155'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		155'000	
	309'700	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		329'900	20'200
	522'000	* 435 Ventes et prestations de service		628'800	106'800
	129'100	436 Remboursements de tiers		129'900	800
	86'300	439 Autres recettes		86'300	
	349'900	* 451 Participations et remboursements		199'000	-150'900
	222'500	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		228'500	6'000
	50'000	469 Dons et legs		50'000	
	525'700	* 490 Imputations internes		697'900	172'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>51</b>	<b>Service quartiers, jeunesse et familles</b>
51.306	Diminution en lien avec le transfert au SALV du budget lié aux indemnités kilométriques, dans le cadre du Plan de mobilité
51.309	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
51.310	Augmentation en lien avec le transfert de budget de la nature comptable 318 à la nature comptable 310 au sein du budget participatif
51.313	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team du SG au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
51.315	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team du SG au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable), et en lien avec un transfert de charges de la nature comptable 311 à la nature comptable 315 pour les Chevalleyres
51.316	Augmentation en lien avec le transfert de CHF 10'000 de budget du Service de la Petite Enfance au Bureau de détermination des revenus, suite au déménagement d'Agassiz, et également en lien avec un changement de nature comptable pour CHF 7'000 et avec le loyer Pavement pour CHF 20'000
51.331	Diminution en lien avec la reprise de certaines charges d'amortissements par LEA
51.351	Changement de méthode comptable pour la répartition de frais à facturer à des tiers qui figuraient dans les comptes de bilan sous GEFI
51.352	Changement de méthode comptable pour la répartition de frais à facturer à des tiers qui figuraient dans les comptes de bilan sous GEFI
51.390	Diminution en lien avec la suppression des intérêts internes, la suppression des salaires reconnus par la FAJE et l'abandon de certaines refacturations internes entre le SGEJQ et SQJF
51.427	Augmentation en lien avec la refacturation des locaux situés au Pavement
51.435	Augmentation en lien avec la nouvelle politique tarifaire du domaine vacances
51.451	Diminution en lien avec l'arrêt du financement des salaires d'encadrement par la FAJE
51.490	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team du SG au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)



## **FINANCES ET MOBILITÉ**

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>6 FINANCES ET MOBILITE</b>			
228'825'973.38	222'299'800	Charges	235'382'100		13'082'300
770'186'861.89	728'008'800	Revenus		759'824'100	31'815'300
541'360'888.51	505'709'000	Excédent de revenus	524'442'000		
		<b>38 SECRETARIAT GENERAL FIM</b>			
14'592'600.42	14'994'400	Charges	14'882'800		-111'600
450'390.20	324'500	Revenus		268'900	-55'600
-14'142'210.22	-14'669'900	Excédent de charges		14'613'900	
1'743'678.10	1'934'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'870'000		-64'300
158'808.00	175'700	303 Assurances sociales	167'700		-8'000
236'109.10	276'800	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	262'200		-14'600
4'810.35	5'600	305 Assurances accidents et maladie	5'300		-300
116.40		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	200		200
7'423.65	12'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	12'000		
9'530.47	15'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	14'500		-1'000
1'593.90	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'200		
1'111.70		313 Autres fournitures et marchandises	1'000		1'000
8'125.80	12'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	12'400		
1'749.15	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'100		
23'145.34	50'000	318 Honoraires et prestations de services	50'000		
549.00	2'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'400		
975'000.04	851'800	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	695'000		-156'800
2'824.00	10'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	10'000		
10'350'000.00	10'350'000	366 Aides individuelles	10'500'000		150'000
1'068'025.42	1'288'600	390 Imputations internes	1'270'800		-17'800
50'000.00		* 435 Ventes et prestations de service		50'000	50'000
57'258.15		* 436 Remboursements de tiers		18'900	18'900
343'132.05	324'500	* 439 Autres recettes		200'000	-124'500
		<b>39 SERVICE DES FINANCES</b>			
68'930'848.55	60'083'600	Charges	69'196'100		9'112'500
673'680'856.25	629'889'500	Revenus		677'995'500	48'106'000
604'750'007.70	569'805'900	Excédent de revenus	608'799'400		
5'824'679.20	6'112'700	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'342'700		230'000
496'813.51	474'700	303 Assurances sociales	515'600		40'900
660'875.40	696'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	759'600		63'500
15'036.19	15'000	305 Assurances accidents et maladie	16'300		1'300
116.40		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
2'293.34		308 Personnel intérimaire			
20'251.04	19'700	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	69'700		50'000
106'150.28	90'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	105'000		15'000

# RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

## **6 FINANCES ET MOBILITE**

### **38 Secrétariat général FIM**

38.304 Adaptation des charges sociales à la population du Service

38.331 Fin de l'amortissement concernant le préavis places de jeux 2ème étape (préavis N° 2012/49)

38.435 Reclassement des recettes liées aux prestations de service de la nature 439 à 435

38.436 Reclassement des recettes liées aux jetons de présence de la nature 439 à 436

38.439 Reclassement des recettes liées aux prestations de service et jetons de présence dans les natures 435 et 436, adaptation du montant extourné pour la subvention<sup>80</sup>

### **39 Service des finances**

39.301 L'augmentation est essentiellement à mettre en lien avec l'application de la politique salariale de la Ville (annuités et indexation) ainsi que des mutations de personnel

39.309 Augmentation du budget de CHF 50'000 pour la formation des responsables financiers-ères de la Ville

39.310 Augmentation des impressions de masse et de mise sous pli automatique

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>39 SERVICE DES FINANCES</b>			
5'335.85	11'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'800		
	1'438'600	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-1'438'600
177.65		* 313 Autres fournitures et marchandises	-5'000'000		-5'000'000
	3'200	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	3'300		100
881.00	1'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'900		
441'826.75	448'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	433'800		-15'000
2'752.29	2'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'000		
2'802'022.66	1'894'000	* 318 Honoraires et prestations de services	1'589'000		-305'000
200'749.98	110'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	110'000		
8'691'863.26	9'500'000	* 321 Intérêts des dettes à court terme	11'000'000		1'500'000
21'060'355.43	21'835'700	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'600'000		14'764'300
14'402.68	140'000	* 329 Autres intérêts	40'000		-100'000
11'101'162.11	11'270'000	330 Amortissements du patrimoine financier	10'770'000		-500'000
244'516.12	427'300	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'062'800		635'500
2'642'900.09	2'600'000	351 Remboursements et participations	2'600'000		
5'995'299.50		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
6'599'355.00		381 Attributions aux financements spéciaux			
2'001'032.82	2'992'100	* 390 Imputations internes	2'162'600		-829'500
407'228'265.43	400'100'000	* 400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		415'000'000	14'900'000
106'727'508.13	87'000'000	* 401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales		106'500'000	19'500'000
52'821'727.90	52'500'000	402 Impôts fonciers		53'000'000	500'000
10'873'032.00	11'500'000	404 Droits de mutation		11'500'000	
13'739'099.20	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations		15'000'000	
398'840.00	400'000	406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		400'000	
1'965'143.05	2'400'000	409 Impôts récupérés après défalcation		2'400'000	
4'311'884.60	5'100'000	* 421 Intérêts moratoires		4'100'000	-1'000'000
2'431'575.57	2'708'800	* 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		2'985'600	276'800
4'304'484.46	4'492'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		4'304'500	-187'500
16'235'273.49	250'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		250'000	
7'073'819.86	9'688'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		9'858'000	170'000
875'176.50	1'020'000	431 Emoluments		1'020'000	
10'453'655.01	3'910'800	* 435 Ventes et prestations de service		4'367'500	456'700
98'875.45		436 Remboursements de tiers		3'500	3'500
1'461.45		437 Amendes			
	240'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		240'000	
287'753.75	133'500	* 439 Autres recettes		109'000	-24'500
9'999'543.50	10'000'000	441 Part à des recettes fédérales et cantonales		10'000'000	
	600'000	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			-600'000
23'853'736.90	22'846'400	* 490 Imputations internes		36'957'400	14'111'000
		<b>40 SERVICE DU PERSONNEL</b>			
<b>11'327'638.39</b>	<b>2'758'200</b>	<b>Charges</b>	<b>3'989'900</b>		<b>1'231'700</b>
<b>2'362'051.76</b>	<b>2'238'200</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'347'800</b>	<b>109'600</b>
<b>-8'965'586.63</b>	<b>-520'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1'642'100</b>	

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>39</b>	<b>Service des finances</b>
39.312	Aucun montant relatif à l'augmentation des frais d'énergie de l'ensemble des services de la Ville n'est budgété en 2025
39.313	Sous ce poste est budgété une estimation de la non dépense sur le groupe 31 « Biens, services et marchandises » pour l'ensemble des services de la Ville
39.318	Diminution des frais des emprunts
39.321	L'augmentation des intérêts est à mettre en lien avec l'augmentation de la dette bancaire ainsi que l'évolution des taux
39.322	La hausse des intérêts est liée, d'une part, à l'imputation des intérêts aux Services industriels qui sont dorénavant budgétés sous la rubrique 490 (+CHF 12.4 millions) (voir ci-dessous rubrique 490) et, d'autre part, à l'augmentation de la dette à long terme et des taux d'intérêts (+CHF 2.4 millions)
39.329	Plus de facturation des frais sur avoir
39.331	Augmentation de l'amortissement du projet relatif à l'implantation d'un nouvel ERP (projet SIF)
39.390	Diminution des charges relatives aux prestations transverses (-CHF 0.8 million)
39.400	Adaptation aux comptes 2023 du montant des différents impôts
39.401	Adaptation aux comptes 2023 du montant des différents impôts
39.421	Adaptation des intérêts moratoires sur les taxations des personnes physiques et morales (communiqué par l'ACI)
39.422	Hausse attendue du dividende de la Société Immobilière Lausannoise pour le Logement S.A. (CHF +0.3 million)
39.435	Les prestations de service sont en hausse de CHF 0.5 million
39.439	Diminution des jetons de présences
39.480	Aucun prélèvement n'est prévu sur les provisions
39.490	Reclassement comptable liée principalement à l'imputation des intérêts aux Services industriels auparavant budgétés sous la rubrique 322

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>400 Service du personnel</b>			
<b>11'327'638.39</b>	<b>12'458'200</b>	<b>Charges</b>	<b>12'589'900</b>		<b>131'700</b>
<b>2'362'051.76</b>	<b>2'238'200</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'347'800</b>	<b>109'600</b>
<b>-8'965'586.63</b>	<b>-10'220'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>10'242'100</b>	
6'913'381.00	7'321'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'501'700		180'200
622'910.32	643'100	303 Assurances sociales	681'000		37'900
899'283.10	916'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	957'800		41'200
22'339.64	24'600	305 Assurances accidents et maladie	31'900		7'300
623.80		* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	32'400		32'400
328'765.38	368'300	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	327'000		-41'300
54'714.28	49'400	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	43'800		-5'600
9'187.00	18'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	17'000		-1'800
5'573.71	6'000	313 Autres fournitures et marchandises	6'000		
642.55	4'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'500		-2'800
433'585.15	468'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	477'900		9'600
7'001.30	25'400	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	29'200		3'800
1'474'259.05	2'048'000	* 318 Honoraires et prestations de services	1'911'100		-136'900
20'001.45	23'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	9'700		-14'000
-0.06		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
535'370.72	540'200	390 Imputations internes	561'900		21'700
791'316.79	776'700	* 435 Ventes et prestations de service		865'900	89'200
245'398.85	45'000	436 Remboursements de tiers		200'000	155'000
94'599.60	143'400	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			-143'400
56'270.03	30'000	439 Autres recettes		30'000	
1'174'466.49	1'243'100	490 Imputations internes		1'251'900	8'800
		<b>409 Correctif de la masse salariale</b>			
	<b>-9'700'000</b>	<b>Charges</b>	<b>-8'600'000</b>		<b>1'100'000</b>
	<b>9'700'000</b>	<b>Revenus</b>			
		<b>Excédent de revenus</b>	<b>8'600'000</b>		
	-9'700'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	-8'600'000		1'100'000
		<b>41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS</b>			
<b>51'845'150.52</b>	<b>57'264'700</b>	<b>Charges</b>	<b>58'825'100</b>		<b>1'560'400</b>
<b>39'484'346.21</b>	<b>37'386'100</b>	<b>Revenus</b>		<b>28'886'000</b>	<b>-8'500'100</b>
<b>-12'360'804.31</b>	<b>-19'878'600</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>29'939'100</b>	
1'015.00	3'000	300 Autorités et commissions	3'000		
13'288'969.70	15'158'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	15'623'100		464'200
1'191'925.14	1'387'200	303 Assurances sociales	1'429'200		42'000
1'845'414.46	2'102'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'183'400		81'300

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **400**

#### **Service du personnel**

- 400.306 Frais professionnels apprentis transférés de la nature 309 à 306
- 400.309 Réduction liée à une correction de nature de compte des frais relatifs aux apprenti-e-s
- 400.310 Réduction liée à la création d'un budget de promotion
- 400.318 Adaptation du budget aux dépenses réelles
- 400.319 Réduction liée à une correction de nature de compte
- 400.435 Augmentation de revenu liée à la facturation des prestations du SPEL, proportionnelle à l'évolution de l'effectif des SIL
- 400.438 Réduction des ressources allouées à la dématérialisation des dossiers du personnel

### **409**

#### ***Correctif de la masse salariale***

- 409.301 Adaptation du correctif de la masse salariales aux prévisions d'indexation

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS</b>			
65'924.08	77'500	305 Assurances accidents et maladie	82'200		4'700
25'291.63	26'500	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	7'300		-19'200
1'787.00		* 308 Personnel intérimaire	9'000		9'000
53'901.69	66'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	66'400		
105'545.31	95'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	100'000		5'000
389'718.13	539'100	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	495'000		-44'100
310'890.06	408'000	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	443'000		35'000
765'661.19	775'500	313 Autres fournitures et marchandises	780'000		4'500
2'191'191.61	2'437'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	2'353'000		-84'500
839'491.64	933'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	925'000		-8'000
121'776.52	185'400	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	202'600		17'200
1'956.34	21'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	14'000		-7'000
1'813'075.36	2'334'400	* 318 Honoraires et prestations de services	2'546'800		212'400
52'894.90	45'500	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	34'000		-11'500
821.30	10'000	330 Amortissements du patrimoine financier	10'000		
10'399'178.75	11'776'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	12'740'600		964'600
129'452.23	309'600	* 365 Aides et subventions à des institutions privées	95'000		-214'600
18'249'268.48	18'573'100	390 Imputations internes	18'682'500		109'400
35'204.86		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
23'822'281.50	22'972'700	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		26'223'700	3'251'000
47'695.00		* 431 Emoluments		45'000	45'000
372'308.44	466'900	* 435 Ventes et prestations de service		504'800	37'900
604'590.30	445'000	* 436 Remboursements de tiers		416'000	-29'000
1'052'566.55	650'000	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			-650'000
876'373.00	710'000	439 Autres recettes		735'000	25'000
11'916'758.26	11'200'000	* 451 Participations et remboursements			-11'200'000
35'631.40	180'000	* 465 Subventions		200'000	20'000
	30'000	* 469 Dons et legs			-30'000
720'936.90	731'500	490 Imputations internes		761'500	30'000
		<b>42 SERVICE DE LA PROPLETE URBAINE</b>			
<b>58'015'759.07</b>	<b>61'788'000</b>	<b>Charges</b>	<b>62'311'900</b>		<b>523'900</b>
<b>43'104'600.68</b>	<b>44'644'700</b>	<b>Revenus</b>		<b>37'466'100</b>	<b>-7'178'600</b>
<b>-14'911'158.39</b>	<b>-17'143'300</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>24'845'800</b>	
		<b>420 Administration et direction du service</b>			
<b>1'037'600.45</b>	<b>1'110'900</b>	<b>Charges</b>	<b>1'106'900</b>		<b>-4'000</b>
<b>78'076.00</b>	<b>72'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>60'500</b>	<b>-12'000</b>
<b>-959'524.45</b>	<b>-1'038'400</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>1'046'400</b>	
456'527.61	504'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	483'400		-21'100
41'260.36	45'200	303 Assurances sociales	44'000		-1'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 41 Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics**
- 41.306 Transfert de frais liées aux déplacements du personnel au SALV suite à la mise en œuvre du nouveau PML
- 41.308 Recours aux civilistes désormais enregistrés dans la nature 308
- 41.310 Augmentation du budget des frais d'impression pour l'information en lien avec les chantiers
- 41.311 Baisse du budget de renouvellement du parc des horodateurs
- 41.312 Impact de la hausse des tarifs de la taxe RETE
- 41.316 Augmentation du budget pour les licences des indicateurs pédagogiques. Adaptation au réel du budget pour les locations de véhicules et de celui pour les licences informatiques
- 41.317 Adaptation au réel du budget « Frais de transport et de représentation »
- 41.318 Adaptation du budget prestations en lien avec l'exploitation des vélos stations en libre-service et le développement du réseau de vélobox, ainsi que du budget alloué aux charges d'exploitation du stationnement en lien avec le projet de digitalisation des titres de stationnement
- 41.319 Adaptation au réel du budget alloué aux taxes et aux frais divers
- 41.331 Augmentation des amortissements des crédits d'investissements dus au démarrage de l'amortissement du crédit d'investissement « Etudes BHNS (...) & Place du Tunnel »
- 41.365 Transfert de la subvention accordée à la société Parking-Relais lausannois SA au Secrétariat général de la Direction Culture et développement urbain. Annonce de nouvelles subventions en faveur de la mobilité cyclable
- 41.427 Adaptation des tarifs et changement de pratique comptable dans le processus de facturation des permis d'occupation du domaine public aux services commercialisés, jusque-là comptabilisés en nature comptable 438
- 41.431 Annonce des recettes perçues pour les émoluments facturés en cas de non-conformité de l'occupation du domaine public
- 41.435 Valorisation des prestations fournies par le Service pour les manifestations sportives
- 41.436 Adaptation au réel du financement de 2 EPT par le Plan climat
- 41.438 Impact du changement de pratique comptable annoncé en nature comptable 427
- 41.451 Suite à l'introduction en 2025 de la nouvelle péréquation intercommunale, les revenus liés à cette thématique ont été rapatriés au Secrétariat municipal
- 41.465 Annonce des subventions pour les interventions d'entretien de routes cantonales en traversée de localité planifiées en 2025
- 41.469 Reclassement en 490 de l'enveloppe allouée au Service de la propreté urbaine dans le cadre de la convention d'affichage

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>420 Administration et direction du service</b>			
61'920.34	67'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	66'100		-1'800
2'541.56	2'900	305 Assurances accidents et maladie	2'800		-100
529.84		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
5'277.90	3'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	3'500		
5'561.32	6'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'400		
3'600.51	4'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	4'000		
6'741.15	20'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	20'000		
-745.85	300	313 Autres fournitures et marchandises	300		
52'427.58	40'400	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	34'000		-6'400
-380.75		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
85'534.59	122'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	139'800		17'300
2'685.71	1'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'500		
258'449.87	254'500	318 Honoraires et prestations de services	263'800		9'300
28'272.80	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	500		-500
	100	330 Amortissements du patrimoine financier	100		
16'666.11	30'000	* 365 Aides et subventions à des institutions privées			-30'000
10'729.80	6'200	* 390 Imputations internes	36'700		30'500
	15'000	* 425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif			-15'000
	12'000	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			-12'000
41'024.61	40'000	* 435 Ventes et prestations de service		55'000	15'000
16'782.98	4'000	436 Remboursements de tiers		4'000	
19'626.91	1'500	439 Autres recettes		1'500	
641.50		490 Imputations internes			
		<b>421 Déchets soumis à l'impôt</b>			
<b>108'644.85</b>	<b>123'800</b>	<b>Charges</b>	<b>124'100</b>		<b>300</b>
<b>-594.20</b>		<b>Revenus</b>			
<b>-109'239.05</b>	<b>-123'800</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>124'100</b>	
	1'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'100		
	700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'000		300
	500	313 Autres fournitures et marchandises	500		
108'628.00	121'500	318 Honoraires et prestations de services	121'500		
16.85		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
-594.20		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
		<b>422 Centre intercommunal de gestion des déchets</b>			
<b>26'491'875.43</b>	<b>28'580'000</b>	<b>Charges</b>	<b>29'300'400</b>		<b>720'400</b>
<b>26'491'875.43</b>	<b>28'580'000</b>	<b>Revenus</b>		<b>29'300'400</b>	<b>720'400</b>
11'179'751.74	11'170'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'372'500		201'900
986'227.48	1'019'600	303 Assurances sociales	1'035'600		16'000
1'398'540.87	1'441'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'476'000		34'800

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **42 Service de propreté urbaine**

#### ***420 Administration et direction du service***

420.314 Adaptation du budget des prestations internes fournies par LEA/Service des gérances

420.316 Adaptation du budget des prestations internes fournies par LEA/Service des gérances

420.365 Transfert de la nature 365 dans la nature 390 pour la comptabilisation des campagnes d'affichage SGA

420.390 Transfert de la nature 365 dans la nature 390 pour la comptabilisation des campagnes d'affichage SGA

420.425 Transfert de la nature 425 dans la nature 435 pour la comptabilisation des recettes issues des dividendes CRIDEC

420.427 Transfert de la recette issue du loyer liée à l'installation d'une antenne sur les toits du site du Centre intercommunal de gestion des déchets (422) dans le budget 422

420.435 Transfert de la nature 425 dans la nature 435 pour la comptabilisation des recettes issues des dividendes CRIDEC

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>422 Centre intercommunal de gestion des déchets</b>			
54'632.56	57'100	305 Assurances accidents et maladie	57'900		800
25'122.34	36'300	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	27'800		-8'500
29'094.63	40'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	42'100		2'000
51'951.53	99'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	100'500		1'000
118'632.48	258'900	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	293'400		34'500
614'033.42	647'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	674'100		26'400
688'430.57	556'700	* 313 Autres fournitures et marchandises	734'000		177'300
79'821.70	106'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	101'500		-5'000
595'058.72	729'200	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	778'600		49'400
29'284.16	121'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	121'200		100
2'553.33	7'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'100		
7'832'993.46	8'751'200	318 Honoraires et prestations de services	8'576'000		-175'200
314'921.94	322'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	320'500		-2'000
245.07	35'000	330 Amortissements du patrimoine financier	35'000		
1'874'453.75	2'510'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'864'800		354'800
80'028.71	83'000	* 352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	104'500		21'500
536'096.97	586'700	390 Imputations internes	577'300		-9'400
20'000.00		* 423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		20'000	20'000
32'439.88	10'000	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		5'000	-5'000
2'000.00	2'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'000	
1'392.76		431 Emoluments		2'000	2'000
19'797'669.72	20'709'700	* 434 Taxes de raccordement et d'utilisation		19'644'000	-1'065'700
3'291'150.14	3'599'900	* 435 Ventes et prestations de service		3'352'800	-247'100
444'985.35	6'500	436 Remboursements de tiers		6'900	400
17'000.00		* 437 Amendes		12'000	12'000
4'697.55		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
561'265.71	171'000	* 439 Autres recettes			-171'000
1'064'218.09	950'000	* 452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'037'000	87'000
766'799.83	3'078'000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		4'735'300	1'657'300
488'256.40	52'900	* 490 Imputations internes		483'400	430'500
		<b>423 Propreté du domaine public</b>			
<b>24'158'247.33</b>	<b>25'582'400</b>	<b>Charges</b>	<b>25'146'800</b>		<b>-435'600</b>
<b>10'315'852.44</b>	<b>9'601'300</b>	<b>Revenus</b>		<b>1'471'500</b>	<b>-8'129'800</b>
<b>-13'842'394.89</b>	<b>-15'981'100</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>23'675'300</b>	
13'680'077.06	14'027'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	14'284'200		256'700
1'242'982.35	1'281'800	303 Assurances sociales	1'306'300		24'500
1'682'757.49	1'793'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'835'000		41'900
69'010.18	81'300	* 305 Assurances accidents et maladie	72'600		-8'700
25'583.48	24'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	24'500		
7'644.82	17'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	17'000		

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>422</b>	<b><i>Centre intercommunal de gestion des déchets</i></b>
422.306	Adaptation budgétaire liée à la diminution de la subvention des frais de parking des véhicules du personnel (mesure PML)
422.311	Augmentation des besoins projetés pour l'acquisition de machines et d'équipements « métier »
422.313	Adaptation budgétaire à la comptabilisation des stocks de matériels destinés à la revente
422.315	Augmentation des dépenses liée à l'entretien des machines et équipements techniques
422.331	Augmentation des charges d'amortissements des machines, mobilier et véhicules en lien avec les autorisations d'achats
422.352	Augmentation des dépenses concernant la participation communale pour les accès de la population lausannoise aux déchèteries de Cugy et d'Epalinges
422.423	Transfert de la recette issue du loyer liée à l'installation d'une antenne sur les toits du site du Centre intercommunal de gestion des déchets enregistrés en 420 (administration du service)
422.424	Diminution des recettes exceptionnelles liée à la vente de véhicules
422.434	Diminution des recettes par transfert des prestations internes vers la nature 490
422.435	Diminution des recettes liée à la valorisation de matières recyclables
422.437	Ajustement des recettes liées aux AO aux revenus effectifs
422.439	Diminution des recettes par transfert des revenus issus de la valorisation de matières recyclables et ajustement du budget par rapport aux revenus réels
422.452	Augmentation de la participation des communes tiers aux charges des déchèteries intercommunales
422.481	Ajustement comptable des rubriques 381/481 concernant le prélèvement sur le Fonds déchets pour équilibrer les comptes
422.490	Augmentation des recettes par transfert des prestations internes de la nature 434 vers la nature 490
<b>423</b>	<b><i>Propreté du domaine public</i></b>
423.305	Adaptation budgétaire en lien avec le transfert de la nature 305 du SPEL dans les services non commercialisés de la Ville de Lausanne

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>423 Propreté du domaine public</b>			
6'115.22	4'700	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	11'200		6'500
142'987.56	113'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	113'300		
799'582.67	1'023'100	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'124'100		101'000
663'416.05	533'000	* 313 Autres fournitures et marchandises	653'000		120'000
337'884.59	111'100	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	118'100		7'000
575'846.28	655'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	655'200		
1'035'691.04	844'200	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	702'600		-141'600
3'127.40	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	11'500		
1'157'872.52	1'204'600	318 Honoraires et prestations de services	1'213'200		8'600
547'715.16	450'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	449'600		-400
6'605.14	990'600	* 330 Amortissements du patrimoine financier			-990'600
1'831'569.22	2'075'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'196'200		121'200
341'779.10	340'900	* 390 Imputations internes	359'200		18'300
112'871.67	20'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		20'000	
59'871.23	72'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		72'000	
200.00		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
369'695.92	662'200	435 Ventes et prestations de service		648'000	-14'200
127'573.15	74'000	436 Remboursements de tiers		74'000	
210'650.00	230'000	437 Amendes		230'000	
1'293.75		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
-21.05		439 Autres recettes			
8'831'169.07	8'120'100	* 451 Participations et remboursements			-8'120'100
186'259.90		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
416'288.80	423'000	490 Imputations internes		427'500	4'500
		<b>424 Unité de valorisation thermique des déchets</b>			
<b>5'911'769.80</b>	<b>6'026'200</b>	<b>Charges</b>	<b>6'163'800</b>		<b>137'600</b>
<b>5'911'769.80</b>	<b>6'026'200</b>	<b>Revenus</b>		<b>6'163'800</b>	<b>137'600</b>
4'609'045.52	4'671'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'771'300		100'000
418'549.62	427'000	303 Assurances sociales	435'900		8'900
579'082.08	608'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	623'700		15'700
23'077.41	23'700	305 Assurances accidents et maladie	24'100		400
621.32	500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	500		
29'882.10	25'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	30'000		5'000
92.84	1'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	1'000		
1'649.71	2'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'600		
	2'000	313 Autres fournitures et marchandises	2'000		
3'304.50	3'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'000		
566.66	3'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'500		
81'653.68	97'800	318 Honoraires et prestations de services	95'500		-2'300
	2'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'100		
164'244.36	158'700	* 390 Imputations internes	168'600		9'900
1'534.70		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **423**

#### ***Propreté du domaine public***

- 423.310 Augmentation des charges d'impression liée à la surveillance du domaine public
- 423.312 Augmentation liée à une adaptation du budget à la réalité des coûts en énergie
- 423.313 Augmentation des charges liée à une adaptation du budget à la réalité des coûts de réparation des véhicules et machines
- 423.314 Adaptation du budget concernant les prestations internes fournies par LEA/Service des gérances
- 423.316 Diminution des charges liée à la fin des leasings
- 423.330 Adaptation de la charge d'amortissements en lien avec les crédits d'investissements
- 423.331 Augmentation des charges d'amortissements des machines, mobilier et véhicules en lien avec les autorisations d'achats
- 423.390 Adaptation du budget concernant les prestations transversales des structures financières du SFIN
- 423.451 Suite à l'introduction en 2025 de la nouvelle péréquation intercommunale, les revenus liés à cette thématique ont été rapatriés au Secrétariat municipal

### **424**

#### ***Unité de valorisation thermique des déchets***

- 424.309 Augmentation des charges en lien avec les besoins en formation continue du personnel technique
- 424.390 Adaptation du budget concernant les prestations transversales des structures financières du SFIN et du SPEL

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>424</b>	<b>Unité de valorisation thermique des déchets</b>		
5'870'322.80	5'985'000	* 435		6'122'600	137'600
39'912.30	40'000	436		40'000	
	1'200	439		1'200	
		<b>425</b>	<b>Centre de compactage (GEDREL)</b>		
<b>307'621.21</b>	<b>364'700</b>	<b>Charges</b>	<b>469'900</b>		<b>105'200</b>
<b>307'621.21</b>	<b>364'700</b>	<b>Revenus</b>		<b>469'900</b>	<b>105'200</b>
166'861.98	192'700	301	196'500		3'800
15'269.95	17'700	303	18'000		300
21'423.96	25'300	304	25'900		600
848.46	1'100	305	1'000		-100
7.50	1'000	306	1'000		
107.50	1'000	309	1'000		
591.50	1'000	311	1'500		500
15'060.73	14'300	312	16'500		2'200
3'947.10	3'000	313	7'500		4'500
5'341.30	26'000	315	23'000		-3'000
2'000.00	2'000	316	2'000		
69'630.67	74'900	* 318	69'900		-5'000
2'830.56	1'000	319	4'000		3'000
		* 331	95'100		95'100
3'700.00	3'700	390	7'000		3'300
307'621.21	364'300	435		469'500	105'200
	400	436		400	
		<b>43</b>	<b>SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE</b>		
<b>24'113'976.43</b>	<b>25'410'900</b>	<b>Charges</b>	<b>26'176'300</b>		<b>765'400</b>
<b>11'104'616.79</b>	<b>13'525'800</b>	<b>Revenus</b>		<b>12'859'800</b>	<b>-666'000</b>
<b>-13'009'359.64</b>	<b>-11'885'100</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>13'316'500</b>	
10'109'172.25	10'818'500	* 301	10'775'700		-42'800
916'436.35	989'600	* 303	961'100		-28'500
1'340'670.35	1'436'700	304	1'436'600		-100
52'599.25	58'000	305	55'800		-2'200
39'958.10	39'000	* 306	158'500		119'500
54'342.03	67'900	309	67'900		
16'712.28	13'500	310	13'500		
330'831.30	414'300	311	414'200		-100
1'055'507.45	1'512'700	* 312	2'395'400		882'700
542'780.49	1'028'000	* 313	1'050'900		22'900
484'772.99	347'000	314	345'000		-2'000
475'928.40	533'000	315	533'000		

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

### **424** *Unité de valorisation thermique des déchets*

424.435 Facturation adaptée au résultat de l'Unité

### **425** *Centre de compactage (GEDREL)*

425.318 Adaptation du budget concernant les prestations internes fournies par le Centre de compactage

425.331 Adaptation de la charge d'amortissements en lien avec les investissements

### **43** *Service achat et logistique ville*

43.301 Transfert de -1.6 EPT

43.303 Variation des assurances sociales en lien avec le mouvement de personnel

43.306 Rapatriement au PML du budget de frais kilométrique de tous les services de la ville au PML

43.312 Changement d'application comptable. Imputation de l'achat du carburant sur un compte de fonctionnement au lieu d'un compte de stock au bilan. Contrepartie 100% par une recette au 435

43.313 Achat de matériaux pour l'entretien des bâtiments et de mobilier de manifestation

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>43 SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE</b>			
814'978.77	1'733'100	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'715'500		-17'600
521'568.21	554'900	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	641'100		86'200
2'693'657.88	2'435'200	318 Honoraires et prestations de services	2'436'000		800
830'420.85	434'600	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	443'600		9'000
1'193.90	30'000	330 Amortissements du patrimoine financier	30'000		
1'810'254.25	2'246'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'242'300		-4'000
562'141.65		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
162'000.00	162'000	381 Attributions aux financements spéciaux	162'000		
1'298'049.68	556'600	* 390 Imputations internes	298'200		-258'400
50'700.00	80'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		80'000	
25'610.48	1'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		1'000	
986'012.70	948'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		948'300	
-46.43		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
7'202'134.23	9'850'800	* 435 Ventes et prestations de service		9'112'400	-738'400
327'777.50	34'600	* 436 Remboursements de tiers		22'100	-12'500
16'133.98		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
431'136.23	286'000	439 Autres recettes		286'000	
13'500.00		465 Subventions			
52'885.07		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
1'998'773.03	2'325'100	* 490 Imputations internes		2'410'000	84'900

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 43**            **Service achat et logistique ville**
- 43.316        Augmentation de la facturation interne des coûts de prestation du SOI
- 43.317        Rapatriement au PML des participations aux places de parc du personnel non versées
- 43.319        Vignettes autoroutières pour le parc de véhicules du SALV dont poids lourds et véhicule pool
- 43.390        Adaptation du virement à la bourse communale de l'excédent de revenus du PML, voir nouvel excédent de charge dans le 490
- 43.435        Adaptation de la convention OFROU SIERA pour l'entretien de trois jonctions d'autoroute. Refacturation interne du carburant compensé par la nature 312.  
Adaptation des facturations internes au réel
- 43.436        Arrêt du remboursement des charges sociales provenant d'un accident non professionnel longue durée
- 43.490        Convention garde-meuble dénoncé par le SSL avec une réduction des prestations refacturées. Adaptation du virement de la bourse communale pour l'excédent de charge du PML dû au nouveau règlement du PML



## **SERVICES INDUSTRIELS**

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>7 SERVICES INDUSTRIELS</b>			
549'935'862.04	591'927'400	Charges	541'622'000		-50'305'400
582'889'356.99	623'649'000	Revenus		575'525'900	-48'123'100
32'953'494.95	31'721'600	Excédent de revenus	33'903'900		
		<b>44 SECRETARIAT GENERAL SIL</b>			
26'229'694.96	33'067'900	Charges	26'291'800		-6'776'100
29'454'525.06	36'263'300	Revenus		27'552'700	-8'710'600
3'224'830.10	3'195'400	Excédent de revenus	1'260'900		
4'715'773.55	5'889'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'908'300		18'700
414'194.25	535'300	303 Assurances sociales	536'300		1'000
576'043.10	713'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	714'000		900
25'152.25	33'400	305 Assurances accidents et maladie	33'600		200
15'713.60	26'000	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	20'200		-5'800
21'265.05	21'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	22'500		1'000
68'359.92	127'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	117'700		-9'300
784'028.80	1'516'500	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'399'300		-117'200
1'275'695.19	1'719'800	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'458'100		-261'700
55'494.00	45'000	313 Autres fournitures et marchandises	45'000		
139'160.39	30'000	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	395'000		365'000
23'092.13	28'800	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	46'800		18'000
310'476.52	374'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	375'000		400
62'582.83	95'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	100'900		5'900
4'078'018.57	5'488'100	318 Honoraires et prestations de services	5'528'500		40'400
687'971.70	2'176'100	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	737'600		-1'438'500
627'626.95	654'300	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-654'300
69'535.76	64'100	* 330 Amortissements du patrimoine financier	133'100		69'000
1'335'039.35	1'497'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'538'300		40'900
4'694'493.50	12'032'300	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	6'500'000		-5'532'300
6'249'977.55		381 Attributions aux financements spéciaux			
		* 390 Imputations internes	681'600		681'600
34'859.75	12'100	* 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		23'900	11'800
131'703.00		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif			
5'233.81		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
14'936'882.49	16'199'000	* 435 Ventes et prestations de service		14'367'300	-1'831'700
766'835.31	1'018'000	436 Remboursements de tiers		1'054'600	36'600
728'907.16	634'100	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		1'011'800	377'700
5'798'068.59	6'533'300	* 439 Autres recettes		7'897'500	1'364'200
238'271.06	180'000	451 Participations et remboursements		180'000	
323'336.97	193'000	* 465 Subventions		116'000	-77'000
6'342'221.13	10'690'800	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		686'700	-10'004'100
148'205.79	803'000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		2'214'900	1'411'900

# RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>7</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>
<b>44</b>	<b>Secrétariat général SIL</b>
44.306	Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
44.310	Diminution des frais d'impression liés au programme Equiwatt
44.311	Diminution des frais de matériel liés au programme Equiwatt. La signature d'un contrat de location de machines au C-FOR a permis de diminuer les coûts d'achat de machines et matériel
44.312	Diminution de la consommation électrique de l'éclairage public en raison de la part de LED de plus en plus importante et de l'extinction de certaines zones durant la nuit
44.314	Transfert des mandats d'entretien de l'éclairage public du service Réseaux
44.315	La signature d'un contrat de location de machines au C-FOR a permis de diminuer les coûts d'achat de machines et matériel
44.317	Adaptation du budget pour le camp des apprentis du C-FOR
44.319	Transfert de l'activité des bornes de recharge de l'administration au service Productions et Solutions Énergétiques
44.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
44.330	Augmentation des amortissements liés aux bornes de recharge publiques pour voitures électriques
44.380	Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds communal de péréquation pour l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net)
44.390	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
44.422	Augmentation des intérêts perçus via les prêts d'actionnaires accordés aux diverses participations des SiL
44.435	Diminution des recettes liées à la gestion de FMHL et des recettes liées aux installations provisoires d'éclairage public installées dans le cadre du chantier des Axes Forts
44.438	Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements pour l'éclairage public
44.439	Augmentation du montant de salaires subventionnés dans la cadre du programme Equiwatt
44.465	Arrêt de la subvention cantonale liée au soutien à la rénovation
44.480	Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds communal de péréquation pour l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net) et correction de la nature comptable 480 à la 481. Transfert de l'activité des bornes de recharge de l'administration au service Productions et Solutions Énergétiques
44.481	Correction de la nature comptable 480 à la 481 utilisée pour le prélèvement sur le Fonds communal de péréquation pour l'éclairage public

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>45 SERVICES PARTAGES</b>			
<b>26'840'848.83</b>	<b>29'396'500</b>	<b>Charges</b>	<b>34'501'600</b>		<b>5'105'100</b>
<b>3'355'206.18</b>	<b>1'932'500</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'213'300</b>	<b>280'800</b>
<b>-23'485'642.65</b>	<b>-27'464'000</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>32'288'300</b>	
6'234'031.70	6'975'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'170'100		194'400
564'752.85	633'500	303 Assurances sociales	654'500		21'000
842'888.40	976'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'005'000		28'600
22'461.35	25'900	305 Assurances accidents et maladie	26'500		600
3'124.65	11'100	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'900		-7'200
609'414.07	735'100	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	1'155'000		419'900
28'261.27	61'600	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	52'100		-9'500
381'680.26	342'900	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	405'000		62'100
492'355.95	651'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	637'100		-14'400
48'392.52	45'500	* 313 Autres fournitures et marchandises	55'400		9'900
1'035'939.76	1'239'200	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'399'200		160'000
53'483.17	7'500	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	57'500		50'000
7'489'109.90	8'378'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'560'900		182'100
9'569.79	19'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'000		1'300
6'958'620.45	8'087'500	* 318 Honoraires et prestations de services	12'215'400		4'127'900
61'180.97	58'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	65'500		6'800
90'836.33	191'900	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-191'900
840'116.80		330 Amortissements du patrimoine financier			
923'785.22	954'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	913'600		-40'400
150'843.42		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
		* 390 Imputations internes	103'900		103'900
546'110.58		* 423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		550'000	550'000
3'063.86		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
21'304.26	562'100	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		52'000	-510'100
435'632.51	500'000	* 435 Ventes et prestations de service		415'000	-85'000
69'880.35	6'500	436 Remboursements de tiers		5'000	-1'500
123'822.85	718'900	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		1'051'300	332'400
2'016'088.97	145'000	439 Autres recettes		140'000	-5'000
139'302.80		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
		<b>46 COMMERCIAL</b>			
<b>325'579'345.07</b>	<b>343'096'100</b>	<b>Charges</b>	<b>263'404'800</b>		<b>-79'691'300</b>
<b>358'595'905.35</b>	<b>370'330'400</b>	<b>Revenus</b>		<b>292'761'300</b>	<b>-77'569'100</b>
<b>33'016'560.28</b>	<b>27'234'300</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>29'356'500</b>		
10'600'206.30	11'479'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'770'800		291'600
962'090.59	1'049'400	303 Assurances sociales	1'075'100		25'700
1'318'293.00	1'509'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'551'500		42'500
38'833.47	43'600	305 Assurances accidents et maladie	44'100		500
29'499.25	47'800	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	15'600		-32'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 45 Services partagés**
- 45.306 Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
  - 45.309 Augmentation du budget pour les frais de formation et de recherche de personnel
  - 45.310 Réduction du budget pour les impressions papiers
  - 45.311 Augmentation du budget pour le matériel de sécurité des employés et des bâtiments
  - 45.313 Ajustement du budget pour le matériel de nettoyage des bâtiments suite à l'augmentation des coûts
  - 45.314 Augmentation des coûts d'aménagement des places de travail en raison de l'augmentation du nombre de collaborateurs afin de répondre aux objectifs du Plan climat
  - 45.315 Transfert du budget des contrats de sécurité des bâtiments et des fontaines à eau de l'entretien des bâtiments (nature 314)
  - 45.318 Centralisation à SPAR des coûts de prestations administratives transversales de la Ville suite à une nouvelle méthode d'imputation
  - 45.319 Augmentation des coûts pour les taxes de déchets de la Ville de Lausanne
  - 45.322 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
  - 45.390 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
  - 45.423 Modification de nature comptable pour les revenus des immeubles désormais sous position 423
  - 45.427 Transfert du budget pour les revenus des immeubles de la position 423
  - 45.435 Transfert du budget des revenus pour la facturation de la gestion comptable des participations au Secrétariat général (prestations hors-exploitation)
  - 45.438 Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements
- 46 Commercial**
- 46.306 Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>46 COMMERCIAL</b>			
11'703.31	21'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	21'000		
313'772.63	321'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	323'000		1'400
215'099.00	480'400	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	599'800		119'400
231'871'087.23	270'739'500	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	197'837'200		-72'902'300
93.22	600	313 Autres fournitures et marchandises	600		
258.04	6'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'200		
44'852.25	43'700	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	54'000		10'300
113'109.53	429'600	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	229'100		-200'500
14'430'740.85	17'815'900	* 318 Honoraires et prestations de services	15'921'900		-1'894'000
11'039'668.31	9'877'300	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	10'427'800		550'500
	31'200	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-31'200
302'975.19	456'300	* 330 Amortissements du patrimoine financier	627'100		170'800
	78'200	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			-78'200
33'615'209.90	28'665'600	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	11'393'400		-17'272'200
20'671'853.00		* 381 Attributions aux financements spéciaux	11'456'600		11'456'600
		* 390 Imputations internes	50'000		50'000
26'970.48		422 Revenus des capitaux du patrimoine financier			
328'420.18	220'000	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		265'000	45'000
64.90		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
61'409.69	65'000	431 Emoluments		65'000	
338'999'557.70	325'727'800	* 435 Ventes et prestations de service		263'445'400	-62'282'400
114'642.07	58'000	* 436 Remboursements de tiers		64'000	6'000
1'158'500.16	1'043'000	439 Autres recettes		1'020'000	-23'000
15'077'914.71	43'216'600	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		25'351'900	-17'864'700
2'828'425.46		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		2'550'000	2'550'000
		<b>47 PATRIMOINE</b>			
<b>112'729'239.13</b>	<b>117'240'800</b>	<b>Charges</b>	<b>144'877'000</b>		<b>27'636'200</b>
<b>180'901'973.25</b>	<b>204'482'600</b>	<b>Revenus</b>		<b>238'749'800</b>	<b>34'267'200</b>
<b>68'172'734.12</b>	<b>87'241'800</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>93'872'800</b>		
11'787'910.45	13'580'600	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	14'328'700		748'100
1'068'577.85	1'240'000	* 303 Assurances sociales	1'309'300		69'300
1'671'811.53	2'004'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'047'300		43'000
42'837.75	51'300	305 Assurances accidents et maladie	53'500		2'200
24'358.25	70'300	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	41'500		-28'800
14'365.17	66'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	65'600		-1'000
20'622.36	40'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	38'500		-1'500
262'139.74	445'000	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	336'800		-108'200
97'289.09	45'000	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-45'000
209.54	8'000	313 Autres fournitures et marchandises	8'000		
973'451.49	1'223'500	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'124'700		-98'800
5'560.27	3'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		-3'000
133'515.24	96'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	119'200		23'200

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>46</b>	<b>Commercial</b>
46.311	Remplacement de décodeurs au Multimédia
46.312	Diminution des volumes et des tarifs d'approvisionnement de l'électricité et du gaz
46.316	Augmentation du budget pour les licences liées aux outils de simulation en relation avec les prestations d'installations solaires photovoltaïques et pompes à chaleur individuelles
46.317	Transfert de budget de la nature 317 à la 318 pour le sponsoring
46.318	Transfert des coûts de prestations administratives transversales de la Ville au niveau du service Services partagés
46.319	Incitations financières pour le décommissionnement progressif du réseau de gaz
46.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
46.330	Transfert des amortissements des RCP des Plaines-du-Loup de la nature 331 à la 330 et augmentation des pertes sur débiteurs
46.331	Transfert des amortissements des RCP des Plaines-du-Loup de la nature 331 à la 330
46.380	Rattrapage sur les tarifs de vente d'électricité par le Fonds de différence de couverture pour la vente d'énergie électrique et modification de la nature comptable 380 à la 381 pour la comptabilisation de l'allocation du bénéfice gaz au Fonds pour la transition énergétique
46.381	Modification de la nature comptable 380 à la 381 pour la comptabilisation de l'allocation du bénéfice gaz au Fonds pour la transition énergétique
46.390	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
46.424	Augmentation des bonis selon la tendance du réel 2023
46.435	Diminution des tarifs de vente d'électricité pour les clients en approvisionnement de base et baisse des volumes et des tarifs pour les clients marchés. Diminution des volumes pour les clients régulés gaz et diminution des volumes et des tarifs pour les revendeurs gaz
46.436	Augmentation des jetons de présence selon le réel 2023
46.480	Diminution des prélèvements sur fonds et corrections techniques du résultat
46.481	Prélèvement sur le Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2) pour compenser les achats de certificats EUA sous la nature 312
<b>47</b>	<b>Patrimoine</b>
47.301	Augmentation des charges de personnel suite au transfert à Patrimoine du personnel Multimédia du service Réseaux
47.303	Augmentation des charges d'assurances sociales en lien avec l'augmentation des charges de personnel
47.306	Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
47.311	Ajustement du budget en fonction de l'avancement des travaux du tram pour les axes-forts
47.312	Réduction du budget d'électricité suite à la vente du réseau multimédia hors Lausanne
47.314	Ajustement du budget en fonction de l'avancement des travaux du tram pour les axes-forts
47.316	Augmentation du budget pour la location de sous-stations pour les travaux à tiers de l'électricité

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>47 PATRIMOINE</b>			
12'442.61	35'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	36'600		1'000
6'374'535.62	8'012'900	318 Honoraires et prestations de services	8'049'900		37'000
31'874'466.35	37'039'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	38'962'000		1'922'300
10'937'316.93	11'174'000	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-11'174'000
1'941'613.51	1'851'200	330 Amortissements du patrimoine financier	1'850'600		-600
30'880'650.34	31'086'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	30'227'200		-859'100
11'000'589.60		* 332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	20'310'000		20'310'000
3'604'975.44	9'167'000	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	15'098'200		5'931'200
		* 381 Attributions aux financements spéciaux	100'000		100'000
		* 390 Imputations internes	10'768'900		10'768'900
283'897.76		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
240'448.36		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif			
2'726'472.20	2'389'600	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'385'300	-4'300
102'047.42	111'000	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		107'000	-4'000
138'932'245.11	162'714'100	* 435 Ventes et prestations de service		173'195'900	10'481'800
321'940.55	143'900	* 436 Remboursements de tiers		158'100	14'200
9'300'658.22	12'848'800	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		18'621'100	5'772'300
336'353.67	29'100	* 439 Autres recettes		379'100	350'000
73'721.72		465 Subventions			
18'051'407.45	26'246'100	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		24'993'300	-1'252'800
10'532'780.79		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		18'910'000	18'910'000
		<b>48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES</b>			
<b>20'596'574.93</b>	<b>23'953'600</b>	<b>Charges</b>	<b>27'032'000</b>		<b>3'078'400</b>
<b>7'918'932.53</b>	<b>8'883'100</b>	<b>Revenus</b>		<b>11'951'600</b>	<b>3'068'500</b>
<b>-12'677'642.40</b>	<b>-15'070'500</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>15'080'400</b>	
5'829'946.35	6'155'400	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'770'200		614'800
530'026.95	562'700	* 303 Assurances sociales	618'700		56'000
788'182.05	849'100	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	941'900		92'800
21'267.65	23'000	305 Assurances accidents et maladie	25'100		2'100
12'846.50	27'000	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	9'100		-17'900
625.00	13'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	13'200		
5'184.71	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	12'700		-800
606'793.41	866'900	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	873'200		6'300
6'247'498.15	9'116'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	8'910'700		-206'000
56'958.11	92'500	* 313 Autres fournitures et marchandises	84'500		-8'000
233'836.28	381'400	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	310'900		-70'500
465'740.23	825'600	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'011'300		185'700
178'479.58	180'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'000		42'000
4'788.18	23'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'400		-2'300
703'080.17	699'300	* 318 Honoraires et prestations de services	1'183'400		484'100
131'899.57	124'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	123'400		-1'500
256'920.92	305'100	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-305'100

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

<b>47</b>	<b>Patrimoine</b>
47.319	Augmentation de la compensation par le Fonds de réserve et de renouvellement « production d'électricité - Lavey » des investissements dans le cadre de la remise de concession
47.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
47.332	Amortissements des investissements de production et du réseau de chauffage à distance de l'année financés par un prélèvement du même montant sur le Fonds pour la transition énergétique (voir nature 481 ci-dessous) et désinvestissements des réseaux suite aux adaptations des réseaux dans le cadre des Axes forts compensé par une facturation aux TL (voir rubrique 427)
47.380	Augmentation de l'attribution aux Fonds de différence de couverture de l'électricité et du chauffage à distance
47.381	Attribution au Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2) pour le renouvellement du réseau de chaleur du quartier de Boisy compensé par un prélèvement sur le 481
47.390	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
47.435	Augmentation des tarifs du timbre d'acheminement pour l'électricité, le gaz et augmentation du nombre de clients pour le chauffage à distance
47.436	Augmentation de la subvention de salaire de personnel engagé pour le Plan climat
47.438	Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements pour l'électricité et le chauffage à distance
47.439	Compensation des équipements électrique pour les places de la Ville par le Fonds pour l'efficacité énergétique (FEE)
47.480	Diminution des prélèvements sur le Fonds de réserve et de renouvellement « gaz »
47.481	Compensation des investissements pour le chauffage à distance par le Fonds pour la transition énergétique
<b>48</b>	<b>Production et solutions énergétiques</b>
48.301	Croissance des EPT et de la masse salariale
48.303	Augmentation des charges d'assurances sociales en lien avec l'augmentation des charges de personnel
48.304	Augmentation des charges d'assurances sociales en lien avec l'augmentation des charges de personnel
48.306	Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
48.313	Diminution du budget d'achats de fournitures aux usines hydrauliques
48.314	Diminution du budget d'entretien du bâtiment aux usines hydrauliques
48.315	Révision du poste de couplage aux usines hydrauliques et augmentation des coûts d'entretien liés à de nouveaux projets de contracting thermiques compensés par une hausse du chiffre d'affaires
48.316	Transfert de budget de la nature 318 à la 316 pour la location d'habits de travail et augmentation de budget pour la location de chaufferies mobiles aux Plaines-du-Loup
48.318	Travaux d'extraction de matériaux dans le Rhône aux usines hydrauliques compensés en partie par la refacturation d'une redevance au soumissionnaire (Gr. 435) et par les tarifs d'électricité pour le solde. Augmentation du budget pour diverses analyses et expertises au niveau du Service
48.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES</b>			
353'494.39	554'400	330 Amortissements du patrimoine financier	534'700		-19'700
284'299.34	284'200	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'146'200		1'862'000
2'836'450.00	2'855'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'880'000		25'000
1'048'257.39		381 Attributions aux financements spéciaux			
		* 390 Imputations internes	339'400		339'400
55'346.62	59'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		59'000	
2'981'988.80	4'229'200	* 435 Ventes et prestations de service		5'155'200	926'000
42'590.79	12'500	436 Remboursements de tiers		14'000	1'500
528'340.25	908'800	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		1'342'700	433'900
3'860'332.62	2'778'500	439 Autres recettes		2'875'500	97'000
12'046.15		465 Subventions			
438'287.30	795'100	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		653'200	-141'900
	100'000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		1'852'000	1'752'000
		<b>49 RESEAUX</b>			
<b>37'960'159.12</b>	<b>45'172'500</b>	<b>Charges</b>	<b>45'514'800</b>		<b>342'300</b>
<b>2'662'814.62</b>	<b>1'757'100</b>	<b>Revenus</b>		<b>2'297'200</b>	<b>540'100</b>
<b>-35'297'344.50</b>	<b>-43'415'400</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>43'217'600</b>	
18'303'566.50	21'471'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	20'770'900		-700'600
1'660'141.90	1'956'500	303 Assurances sociales	1'889'500		-67'000
2'431'963.90	2'843'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'741'000		-102'400
67'313.45	80'100	305 Assurances accidents et maladie	76'800		-3'300
180'103.10	275'600	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	189'600		-86'000
5'004.06	47'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	47'500		
43'505.45	76'100	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	86'800		10'700
1'713'039.19	2'358'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'407'700		49'200
140'934.33	208'400	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	180'800		-27'600
24'213.74	38'000	313 Autres fournitures et marchandises	42'500		4'500
4'570'226.96	5'146'400	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	5'510'500		364'100
982'816.96	1'921'100	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'824'100		-97'000
4'576'092.99	4'609'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'618'100		9'100
24'249.92	53'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	59'600		6'600
2'392'234.97	3'028'400	* 318 Honoraires et prestations de services	3'991'100		962'700
689'481.45	855'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	815'500		-39'600
9'322.11	7'800	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-7'800
28'289.32		* 330 Amortissements du patrimoine financier	60'000		60'000
117'658.82	136'100	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	196'600		60'500
	60'000	* 332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			-60'000
		* 390 Imputations internes	6'200		6'200
49'793.10		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
144'881.50	150'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		150'000	
2'084'667.14	1'402'500	* 435 Ventes et prestations de service		1'683'300	280'800
381'127.10	204'600	* 436 Remboursements de tiers		233'400	28'800

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 48 Production et solutions énergétiques**
- 48.331 Amortissements des bornes de recharge de la Ville de Lausanne (achat par les AA) entièrement compensés par un prélèvement sur le Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2)
- 48.390 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 48.435 Nouveaux projets de contracting thermiques et augmentation des revenus pour les bornes en contracting. Refacturation interne des coûts d'infrastructure liés aux bornes de recharge de la Ville de Lausanne
- 48.438 Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements
- 48.480 Corrections techniques des résultats pour les Plaines-du-Loup et transfert de l'activité des bornes de recharge de l'administration du service Secrétariat Général
- 48.481 Compensation des amortissements des bornes de recharge de la Ville de Lausanne (achat par les AA) par un prélèvement sur le Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2)
- 49 Réseaux**
- 49.306 Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
- 49.310 Augmentation du budget économat pour correspondre au réel
- 49.312 Le budget a été ajusté sur la base des comptes 2023
- 49.314 Augmentation des coûts d'entretien du réseau de chauffage en raison du vieillissement de ce dernier en partie compensé par le transfert des mandats d'entretien de l'éclairage public au service du Secrétariat Général
- 49.315 L'entretien d'une ligne électrique n'a pas été budgété en 2025 car l'entretien ne s'effectue pas chaque année
- 49.317 Augmentation des frais de transport. Budgétisation de frais divers potentiels liés au plan OSTRAL (Organisation pour l'approvisionnement en électricité en cas de crise)
- 49.318 Augmentation des coûts de télécommunication des compteurs électriques en raison du déploiement des compteurs smart
- 49.322 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 49.330 Modification de la nature comptable 332 à la 330 pour la mise au rebus de matériel
- 49.331 Augmentation des amortissements liés aux autorisations d'achat (achat de postes de transformation provisoires et banc MT)
- 49.332 Modification de la nature comptable 332 à la 330 pour la mise au rebus de matériel
- 49.390 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 49.435 Nouvelle prestation d'entretien du réseau électrique pour des tiers, intégration au budget de la facturation des avaries sur le réseau de gaz, budgétisation de l'écriture comptable pour la comptabilisation de la TVA relative aux manifestations gratuites
- 49.436 Le budget a été ajusté sur la base des comptes 2023

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		<b>49 RESEAUX</b>			
549.12		439 Autres recettes			
1'796.66		465 Subventions			
		* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		230'500	230'500

## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

**49**

**Réseaux**

49.480

Correction technique du résultat



## **SUBVENTIONS**



## DÉTAIL

Chaque subvention est complétée, dans la mesure du possible, par la mention de la décision l'ayant instituée et/ou par la dernière décision l'ayant modifiée.

L'astérisque indique que la subvention ainsi mise en évidence ne représente qu'une partie de l'aide communale accordée à une institution donnée.

Un index des bénéficiaires des subventions communales figure à la suite de la présente liste.

## BUDGET 2024

## BUDGET 2025

**Subventions****Culture et développement urbain****10****Secrétariat municipal****365****Subvention à des institutions**

* Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12 (déc. mun. du 12.12.2002 / 2025 )	3'000	0
Centre de traduction littéraire (budget 2022)	10'000	10'000
Comité international olympique – Droit de superficie (préavis N° 2015/53 du 28.08.2015)	550'000	550'000
CIO - Musée olympique - Prise en charge entretien pelouses	52'800	52'800
Fanfare des transports – Local de répétition – Bâtiment scolaire de Valency (imputation interne) (déc. mun. du 09.06.2005)	600	600
Fondation J. Monnet (déc. mun. du 14.01.1981 / 27.08.2007 / 30.06.2010)	60'000	60'000
Harmonie lausannoise – Fanfare – Loyer, r. Chaucrau 8 (imputation interne) et subvention de fonctionnement (budget 2012 / budget 2024)	59'800	59'800
Interact (budget 2024)	30'000	30'000
Médaille d'or (anciennement "Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne") (préavis N° 183 du 13.03.1964 / déc. du CC du 28.04.1964)	20'000	10'000
Merula (fifres et tambours) – Local de répétition – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (déc. mun. du 09.06.05 / budget 2012)	12'100	12'100
Les Mystères de l'UNIL	5'000	5'000
Prix de Lausanne (Hautes Ecoles) (déc. mun. du 03.06.1986)	6'000	6'000
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1 <sup>er</sup> août (déc. mun. du 22.08.2005)	25'000	25'000
Subventions casuelles à des associations ou des projets (anciennement aides à la location de salles par les Sociétés locales)	24'000	24'000
Trompes de chasse Bien Allé – Bâtiment scolaire Grand-Vennes (imputation interne) (budget 2014)	1'300	1'300

		<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>
<b>10</b>	<b>Secrétariat municipal (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	Union musicale de la sécurité – Bâtiment scolaire de Prélaz (imputation interne) et subvention de fonctionnement (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / budget 2024)	44'500	44'500
	Utilisation des salles du Casino par les services communaux (déc. mun. du 23.08.2000 / budget 2024 / 2025)	152'700	225'000
	<b>Total</b>	<b><u>1'056'800</u></b>	<b><u>1'116'100</u></b>
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Cadeaux aux nonagénaires (déc. mun. du 06.02.1931 / 27.08.2008 / budget 2021 / 2025)	20'500	0
	<b>Total</b>	<b><u>20'500</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>390</b>	<b>Imputations de subventions</b>		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	4'000	4'000
	Affichage promotionnel (budget 2017)	143'000	143'000
	<b>Total</b>	<b><u>147'000</u></b>	<b><u>147'000</u></b>
<b>11</b>	<b>Secrétariat général CD</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	* Beaulieu (rapport-préavis N° 2015/19 du 12.03.2015 / déc. mun. août 2017 / préavis N° 2018/60 du 20.12.2018)	5'200'000	5'200'000
	* Beaulieu - compensation impôt foncier (budget 2023)	300'000	300'000
	* Beaulieu (déc. mun. du 11.06.2021 Plan de relance culture / budget 2022)	150'000	150'000
	* Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20899 (préavis N° 2017/44 du 14.09.2017 / rapport-préavis N° 2018/60 du 20.12.2018)	100'000	100'000
	* Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20930 (préavis N° 2017/44 du 14.09.2017 / rapport-préavis N° 2018/60 du 20.12.2018)	200'000	200'000
	Fondation Métropole (déc. mun. du 11.06.2021 Plan de relance culture / budget 2022)	150'000	150'000

		<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>
<b>11</b>	<b>Secrétariat général CD (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	Lausanne à table (budget 2017 / budget 2023, en sus financement du Fonds de développement durable CHF 30'000 / 2025)	196'400	196'600
	Lausanne Tourisme (préavis N° 94 du 04.10.1983 / N° 16 du 30.05.1986 / N° 256 du 14.11.1989 / N° 40 du 13.08.1998 et convention du 20.04.1999 / déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2021, 2023 & 2024)	2'455'000	2'455'000
	Mouvement des aînés, guides touristiques (déc. de la Syndique du 19.03.1990 / déc. mun. du 27.08.2007 / 23.06.2010)	32'000	32'000
	Observatoire de l'UNESCO (budget 2022 / 2025)	160'000	210'000
	Parking-Relais lausannois S.A., transféré de MAP (Préavis N° 2006/56 du 12.10.2006 / déc. mun. du 29.04.2024)	0	128'000
	Séminaires, comptoirs divers et manifestations	70'000	70'000
	Subventions casuelles (budget 2024)	20'000	20'000
	Villes olympiques (budget 2017 / 2025)	46'000	40'000
	<b>Subventions versées à l'étranger :</b>		
	Solidarité internationale (rapport-préavis N° 58 du 24.11.1970 / N° 32 du 22.06.2006 / déc. mun. du 24.08.2001 / 22.06.2020 / amendement du 05.12.2023)	625'000	625'000
	<b>Total</b>	<b>9'704'400</b>	<b>9'876'600</b>
<b>12</b>	<b>Service de la culture</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Amabilis (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 22.12.1972 / 26.08.2009)	8'000	8'000
	* Arsenic (Fondation) – budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.03.1989 / 27.08.2008 / août 2012 / rapport-préavis No 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2025)	1'393'000	1'407'000
	* Arsenic (Fondation) – Loyer, rue de Genève 57 (imputation interne) (budget 2012 / budget 2016)	690'500	690'500
	ARTOS (Association romande technique organisation spectacles) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2007 / 23.08.2010)	30'000	30'000
	Association des musées de Lausanne et Pully (AMLPL) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.2016)	168'000	168'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>12</b>	<b>Service de la culture (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Association du Salopard - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2025)	129'100	179'100
	* Association du Salopard - loyer (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2023)	25'900	25'900
	Association Onze Plus – Loyer, locaux de répétition, av. J.-J. Mercier 3 (imputation interne) (déc. mun. du 27.02.1979 / 18.09.1987)	7'600	7'600
	Association Safe spaces culture - Budget de fonctionnement (budget 2024)	12'100	12'100
	Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 02.09.1994 / 16.08.2011)	25'000	25'000
	Ateliers d'artistes du parc de Mon-Repos (prise en charge partielle des dépenses locatives en imputation interne) (budget 2022)	18'700	18'700
	Béjart Ballet Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (préavis N° 85 du 19.08.1987 / budget 2020 / 2025)	5'272'500	5'310'500
	Bourse de compagnonnage pour jeune metteur en scène (en collaboration avec l'Etat de Vaud) (déc. mun. du 26.08.2009 / 23.08.2010 / août 2017)	45'000	45'000
	Bureau culturel Vaud (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2013)	50'000	50'000
	* Chorus (Fondation Promojazz) – Budget de fonctionnement (préavis N° 58 du 23.02.1987 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / déc. mun. août 2014)	145'000	145'000
	* Chorus (Fondation Promojazz) – Loyer, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 24.08.1991 / 26.08.2009)	38'100	38'100
	Cinéforum (Fondation romande pour le cinéma) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.09.1988 / 27.08.2008 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	250'000	250'000
	* Cinémathèque suisse (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2014 / 2024)	518'100	518'100
	* Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012 / 2024 / 2025)	165'100	114'300
	* Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012 / 2025)	131'200	0
	Circuit (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2012)	50'000	50'000
	Compagnie Philippe Saire (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 08.09.1995 / déc. mun. 18.08.2006)	170'000	170'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>12</b>	<b>Service de la culture (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	Concerts de Montbenon (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 21.10.1987)	10'000	10'000
	Conférence des sociétés chorales vaudoises de concert (CSCVC) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. du Syndic de 1966 / déc. du CC du 11.12.1990 / déc. mun. du 26.08.2009)	47'000	47'000
*	Conservatoire de Lausanne (Fondation) – Budget de fonctionnement (rapport-préavis N° 215 du 25.10.1968 / déc. mun. août 2017 / budget 2021)	1'159'300	1'159'300
*	Conservatoire de Lausanne (Fondation) – Loyer, rue de la Grotte 2 (subvention) (rapport-préavis N° 215 du 25.10.1968 / budget 2014 / budget 2024)	524'000	524'000
	CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2007)	40'300	40'300
*	Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.03.1985 / août 2017 / préavis N° 225 du 06.02.1997)	282'500	282'500
*	Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) – Loyer, Côtes de Montbenon 26 (subvention) (déc. mun. du 25.01.2018)	198'000	198'000
*	Ecole de Musique Lausanne (EML) (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2021)	1'202'000	1'202'000
*	Ecole de Musique Lausanne (EML) – Regroupement frais loyers & chauffage dans des locaux privés [av. Morges 60, av. Montolivet 19, Rte d'Oron 12, av. Villamont 4, chauffage av. Georgette 5] (subvention) (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2024)	375'100	375'100
*	Ecole de Musique Lausanne (EML) – Regroupement frais de loyers dans des locaux appartenant à la Ville [Chaucrau 8, Haldimand 1, Harpe 34, Georgette 5 et divers bâtiments scolaires] (imputation interne) (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2021 / 2022 / 2024))	281'900	281'900
*	Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux dans divers bâtiments internes (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2022)	10'400	10'400
	Ensemble vocal de Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.09.1988 / août 2012 / budget 2021 / 2024 / 2025)	266'000	278'000
	Espace culturel des Terreaux (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 22.01.2015)	26'000	26'000
	Festival Bach (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 24.08.2001 / budget 2014)	35'000	35'000
	Festival Cinémas d'Afrique (Association) - Budget de fonctionnement (budget 2020 / 2024)	85'000	85'000
	Festival JazzOnze+ (Association Onze+) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2024)	135'000	135'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>12</b>	<b>Service de la culture (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Festival de la Cité (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 09.05.1972 / 27.08.2008 / août 2013 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2024)	660'000	660'000
	Fête de la Musique (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 24.08.1995 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2025)	165'000	175'000
	* Fondation de l'Hermitage - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.04.1977 / 23.08.2000 / budget 2021 / 2025)	250'000	318'000
	* Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2 (imputation interne) (budget 2012 / 2024)	308'800	308'800
	* Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria (budget 2012 / 2022 / 2024)	180'000	180'000
	Fondation pour l'enseignement de la musique (Loi sur les écoles de musique du 03.05.2011) (déc. mun. août 2017 / budget 2024)	1'345'400	1'345'400
	Fondation romande pour la chanson et les musiques actuelles (FCMA) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / 18.08.2006 / budget 2024)	26'000	26'000
	* Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1996 / 16.08.2011)	35'000	35'000
	* Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène – Loyer, av. Villamont 4 (imputation interne) (déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2017 / 2023)	67'100	67'100
	Hub pour l'industrie musicale, Place du Nord 7 - Budget de fonctionnement (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024)	12'000	12'000
	Hub pour l'industrie musicale, Loyer locaux administratifs, Place du Nord 7 (imputation interne) (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024 / 2025)	42'000	74'600
	Label Suisse (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2017 / budget 2021)	250'000	250'000
	Lausanne Estivale (Association) - Budget de fonctionnement (budget 1990 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / déc. mun. 16.08.2011)	300'000	300'000
	Lausanne Underground Film Festival (LUFF) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2017 / budget 2021 / 2024 / 2025)	135'000	142'000
	Le Cinématographe - Loyer Ansermet 3 (imputations internes) (déc. mun. du 04.07.2024)	0	40'900
	* Le Romandie (Association E la nave va) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2015 / 2024 / 2025)	190'000	246'000
	* Le Romandie (Association E la nave va) – Loyer, pl. de l'Europe 1A (imputation interne) (préavis N° 2003/25 du 05.06.2003 / N° 2007/09 du 15.02.2007 / budget 2014 / 2023)	73'700	73'700

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>12</b>	<b>Service de la culture (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Les Docks (Fondation pour les musiques actuelles) – Budget de fonctionnement (déc. du CC du 29.06.2004 / 11.12.2007 / préavis N° 2007/28 du 10.05.2007 / déc. mun. du 27.08.2008)	700'000	700'000
	* Les Docks (Fondation pour les musiques actuelles) – Loyer, av. Sévelin 34 (imputation interne) (budget 2012)	253'000	253'000
	Les Goûts Réunis (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 16.02.1973 / 20.08.1997)	15'000	15'000
	Les Jumeaux - Budget de fonctionnement (budget 2025)	0	30'000
	Les Jumeaux - Loyers Jumeaux Jazz Club et bureaux, rue de Genève 19-21 (imputation interne) (préavis N° 2023/10 du 9 février 2023 / budget 2024 / 2025)	101'400	115'600
	Les Urbaines (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. du CC du 30.06.1992 / préavis N° 167 du 08.05.1992 / déc. mun. août 2012 / budget 2025)	139'000	141'000
	* Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20864 - pl. de la Gare 16 (préavis N° 2017/39 du 30.08.2017)	794'500	794'500
	* Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20896 - pl. de la Gare 16 (préavis N° 2017/39 du 30.08.2017)	873'500	873'500
	* Musée de design et d'arts appliqués contemporains (mudac) – Fondation Plateforme 10 Transfert à la Fondation Plateforme 10 (budget 2021 / 2024)	420'000	0
	* Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art musical lyrique et chorégraphique) – Budget de fonctionnement (préavis N° 212 du 23.10.1981 / budget 2014)	7'000'000	7'000'000
	* Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art lyrique et l'art chorégraphique) – Loyer, av. du Théâtre 12 (budget 2012 / réévaluation en 2016)	1'841'200	1'841'200
	* Opéra de Lausanne – Fonds pour la retransmission d'opéras en plein air (préavis N° 2005/07 du 03.02.2005 / déc. mun. du 23.08.2010)	80'000	80'000
	Orchestre de chambre de Lausanne (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.10.1943 / budget 2021 / 2023 / 2024 / 2025)	6'130'200	6'677'200
	Orchestre des collèges et gymnases lausannois (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981 / 03.10.2012)	37'000	37'000
	Orchestre symphonique et universitaire (OSUL) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 30.12.1941 / déc. du CC du 21.12.1994)	8'000	8'000
	* Petit Théâtre (Fondation) – Budget de fonctionnement (rapport-préavis N° 217 du 23.06.1989 / N° 2008/26 du 21.05.2008 / préavis N° 73 du 14.01.1999 / déc. mun. 16.08.2011 / budget 2024 / 2025)	846'000	861'000
	* Petit Théâtre (Fondation) – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2024 / 2025)	152'700	158'900

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>12</b>	<b>Service de la culture (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12 (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2022 / 2024)	12'700	12'700
	* Prix de Lausanne (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 13.02.1973 / 26.08.2009 / 16.08.2011 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	200'000	200'000
	* Prix de Lausanne (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) – Participation au (subvention) loyer du Théâtre de Beaulieu (budget 1996)	70'000	70'000
	* Pulloff Théâtres (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.08.2006 / août 2012 / budget 2022)	170'000	170'000
	* Pulloff Théâtres (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (budget 1996 / déc. mun. du 29.08.2002)	13'000	13'000
	* Pyxis (Association) [ex-Maison Gaudard] - Budget de fonctionnement (préavis N° 2022/10 / budget 2024)	440'000	440'000
	* Pyxis (Association) [ex-Maison Gaudard] - loyer place de la Cathédrale 6 (préavis N° 2022/10)	429'000	429'000
	Quatuor Sine Nomine (déc. mun. du 29.08.1989 / déc. du CC du 23.08.2004)	40'000	40'000
	* Sévelin 36 (Association Un lieu pour la Danse) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.05.1996 / 27.08.2008 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2024 / 2025)	225'000	250'000
	* Sévelin 36 (Association Un lieu pour la Danse) – Loyer, av. Sévelin 36 (imputation interne) (budget 2012 / 2013)	85'600	85'600
	Sinfonietta de Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.09.1985 / 27.08.2008 / 16.08.2011 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2024 / 2025)	477'000	490'000
	Société de musique contemporaine (SMC) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.08.1999 / août 2014 / budget 2021)	20'000	20'000
	Subventions casuelles – Arts visuels (déc. mun. du 15.03.2001 / 27.08.2008 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2020 & 2023)	230'000	230'000
	* Théâtre 2.21 (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / août 2014 / budget 2019 / 2024 / 2025)	302'000	306'000
	* Théâtre 2.21 (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (déc. mun. du 01.09.1998 / budget 2014 / budget 2020 & 2021)	59'600	59'600
	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 04.02.1977 / 20.08.1997 / budget 2021 / 2024 / 2025)	382'000	387'000

		<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>
<b>12</b>	<b>Service de la culture (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Loyer, pl. M.-L. Arlaud 1 (imputation interne) (déc. mun. du 28.03.1973 / 31.08.1990)	72'200	72'200
	* Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. du CC du 07.12.1993 / déc. mun. du 27.08.2007 / budget 2021 / 2025)	1'033'000	1'047'100
	* Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation) – Loyer, ch. Usine-à-Gaz 9 (imputation interne) (déc. du CC du 07.12.1993 / déc. mun. du 08.09.1995)	85'000	85'000
	* Théâtre Vidy-Lausanne (Fondation pour l'art dramatique de Lausanne) – Budget de fonctionnement (préavis N° 212 du 23.10.1981 / déc. mun. août 2014 / budget 2022 /2023 / 2024 / 2025)	7'300'000	7'631'000
	* Théâtre Vidy-Lausanne (Fondation pour l'art dramatique de Lausanne) – Loyer, av. J.-Dalcroze 5 (imputation interne) (préavis N° 212 du 23.10.1981 / budget 2017 / 2025)	923'700	1'203'800
	* Théâtre de marionnettes de Lausanne (Association Double Jeu) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 19.08.1987 / 16.08.2011 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	210'000	210'000
	* Théâtre de marionnettes de Lausanne – Loyer, av. des Bergières 44 (imputation interne) (déc. mun. du 19.08.1987 / 02.09.1994)	25'000	25'000
	* Visarte.Vaud – Loyer secrétariat, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 27.03.1991)	4'800	4'800
	<b>Total</b>	<b>50'261'500</b>	<b>51'274'600</b>
<b>390</b>	<b>Imputations de subventions</b>		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	300'000	300'000
	<b>Autre prestations en nature :</b>		
	Diverses prestations de service (budget 2018 / 2024)	303'000	239'800
	<b>Total</b>	<b>603'000</b>	<b>539'800</b>
<b>13</b>	<b>Bibliothèques et Archives de la Ville</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Association vaudoise des écrivains (déc. du Syndic du 08.04.1983 / déc. mun. du 05.03.1993 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014)	2'500	2'500
	Centre de traduction littéraire (déc. mun. du 24.06.1987 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014 / budget 2021)	10'000	10'000
	* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) (déc. du CC du 28.06.2005 / déc. mun. du 27.08.2008 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	400'000	400'000

		<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>
<b>13</b>	<b>Bibliothèques et Archives de la Ville (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 2017)	18'500	18'500
	* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 2022)	4'000	4'000
	Lausanne en quartiers – Guides culturels, historiques et architecturaux de Lausanne (déc. mun. du 26.08.2009 )	5'000	5'000
	Revue Belles Lettres (rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014)	5'000	5'000
	Subventions casuelles (déc. mun. du 27.08.2007 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014 / budget 2020 / 2021 / 2022)	285'000	285'000
	<b>Total</b>	<b><u>730'000</u></b>	<b><u>730'000</u></b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>		<b><u>61'773'200</u></b>	<b><u>62'997'300</u></b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES</b>		<b><u>750'000</u></b>	<b><u>686'800</u></b>
<b>SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION</b>		<b><u>62'523'200</u></b>	<b><u>63'684'100</u></b>
<b>Sécurité et économie</b>			
<b>16</b>	<b>Secrétariat général SE</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Subventions casuelles	8'500	8'500
	<b>Total</b>	<b><u>8'500</u></b>	<b><u>8'500</u></b>
<b>17</b>	<b>Corps de police</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Club sportif de la police de Lausanne	7'700	7'700
	Société de tir du Corps de police	4'000	4'000
	Soirée police (subvention spéciale - chorale)	3'000	3'000
	<b>Total</b>	<b><u>14'700</u></b>	<b><u>14'700</u></b>
<b>390</b>	<b>Imputations de subventions</b>		
	Affichages gratuits	23'000	23'000
	<b>Total</b>	<b><u>23'000</u></b>	<b><u>23'000</u></b>

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>18</b>	<b>Service de protection et sauvetage</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers	5'000	5'000
	Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers (soirée)	600	600
	Club sportif du poste permanent (déc. mun. du 14.04.1967 / 24.08.2001)	5'500	5'500
	Fonds d'encouragement du bataillon des sapeurs-pompiers (selon art. 32 des statuts de la Sté des sapeurs-pompiers et art. 73 du règl. du Service de secours et d'incendie)	1'000	1'000
	Société des samaritains, section de Lausanne-Mixte	4'000	4'000
	Société internationale de sauvetage du lac Léman	23'000	23'000
	<b>Total</b>	<b>39'100</b>	<b>39'100</b>
<b>20</b>	<b>Service de l'économie</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Association Lausanne Festival Lumières (selon demande du Conseil de fondation du City Management du 31.01.2017)	100'000	0
	Association du Carnaval de Lausanne (déc. mun. du 06.03.2003 / 25.11.2004)	30'000	0
	Confrérie des pirates d'Ouchy (déc. mun. du 10.07.1984)	10'500	10'500
	Conseil pour le développement économique du canton de Vaud (DEV) (déc. mun. de 1961 / 01.09.1998)	10'000	0
	Fondation pour le commerce lausannois (préavis N° 2006/51 du 28.09.2006 / budget 2014)	250'000	250'000
	Innovaud - Agence pour la promotion de l'innovation et de l'investissement du canton de Vaud	0	10'000
	Manifestations diverses (y compris marchés lausannois et subventions casuelles)	0	90'000
	Marchés lausannois (déc. mun. du 15.08.2019 / budget 2020)	50'000	0
	Prise en charge des contrôles de la convention collective de travail (commerces de détail) (préavis N° 2021/43 du 23.09.2021)	50'000	50'000
	Séminaires, comptoirs divers et manifestations - Economie (déc. mun. du 24.08.2001 / 22.08.2005)	30'000	0
	Soutien attractivité économique et fréquentation de Lausanne durant les fêtes		100'000
	Soutiens économiques	0	30'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>20</b>	<b>Service de l'économie (suite)</b>		
365 (suite)	Subventions casuelles - Service de l'économie	10'000	0
	<b>Total</b>	<b>540'500</b>	<b>540'500</b>
<b>21</b>	<b>Service de l'eau</b>		
<b>210</b>	<b><i>Eau potable</i></b>		
366	<b>Aides individuelles</b>		
	Fontaines à eau pour les restaurateurs (déc. mun. 13.01.2022)	20'000	20'000
	<b>Total</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>
<b>211</b>	<b><i>Evacuation eaux claires et usées</i></b>		
366	<b>Aides individuelles</b>		
	Installations permettant la réutilisation des eaux pluviales (déc. mun. 07.03.2019)	50'000	50'000
	<b>Total</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>		<b>672'800</b>	<b>672'800</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES</b>		<b>23'000</b>	<b>23'000</b>
<b>SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION</b>		<b>695'800</b>	<b>695'800</b>

## Sports et cohésion sociale

<b>23</b>	<b>Service des sports</b>		
365	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Académie internationale des sciences et techniques du sport (déc. mun. du 24.08.2001 / 28.08.2015)	20'000	20'000
	Aide Sportive Suisse (déc. mun. du 30.08.2017)	2'000	2'000
	Association du football Lausanne-Région (formation des jeunes) (déc. mun. du 23.08.2004)	8'000	8'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>23</b>	<b>Service des sports (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	Athletissima – Meeting international d'athlétisme de Lausanne (préavis N° 2005/25 du 28.04.2005 / déc. du CC du 30.08.2005 )	300'000	300'000
	Centre équestre lausannois (préavis N° 224 du 19.07.1989)	50'100	50'100
	Centre indoor de grimpe (déc. mun. du 28.08.2014)	30'000	0
	Centre Sport-Etudes - Aide à l'exploitation (déc. mun. du 20.06.2024)	0	20'000
	Centre sportif de Malley S.A. – Couverture de déficit (préavis N° 114 du 26.02.1980 / N° 73 du 20.05.1983 / déc. mun. du 23.08.2004 / 28.08.2015 / 27.08.2020 / budget 2022 / 30.06.2023 / budget 2023)	11'311'500	12'920'000
	Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet (préavis N° 110 du 09.05.1967)	1'500	1'500
	Christmas Run (déc. mun. du 27.08.2007 / 26.08.2009)	8'000	8'000
*	Compagnie des Archers de Lausanne (préavis N° 178 du 16.11.1984)	1'400	1'400
*	Compagnie des Archers de Lausanne & les Archers de Diane (budget 2016)	100	100
	Course Capitale olympique (budget 2014)	10'000	10'000
	Cross de Lausanne-Vidy (déc. mun. du 25.08.2006)	4'000	4'000
	Cyclotour du Léman (déc. mun. du 22.08.2005)	7'000	7'000
	Equissima (déc. mun. du 24.08.2001 / 25.08.2006)	13'000	13'000
	FC Lausanne-Sport – en faveur du CSEL (déc. du CC du 29.06.2004 / déc. mun. du 23.08.2004)	60'000	60'000
	Fédérations sportives internationales – Aide à l'installation (déc. mun. du 01.09.1998 / 29.08.2018 / budget 2019)	20'000	50'000
	Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025 (déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	100'000	50'000
	Fondation Capitale Olympique (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	125'000	125'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>23</b>	<b>Service des sports (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s) (budget 2013 / déc. mun. du 28.08.2015 / 27.08.2020)	300'000	300'000
	Lausanne Billard Masters (budget 2013)	25'000	25'000
	Lausanne FIBA 3x3 Basket World Tour (déc. mun. du 28.08.2014)	50'000	50'000
	Lausanne-Marathon (déc. mun. du 22.03.2007)	100'000	100'000
	* Lausanne-Sport Vaud Foot S.A. (participation pour aménagements des locaux de restauration et d'accueil et de divers locaux du Stade de la Tuilière) (déc. du CC du 07.03.2017 et contrat signé le 09.05.2018)	345'000	345'000
	Lausanne Swim Cup (déc. mun. du 30.08.2017)	30'000	30'000
	Maison du sport lausannois (conciergerie & gestion des réservations du CSEL) (préavis N° 2004/11 du 01.04.2004 / déc. du CC du 31.08.2004)	30'000	30'000
	Panathlon Family Games (déc. mun. du 01.09.2016)	7'000	7'000
	Prestations gratuites des services communaux (PUR - MAP - SALV) en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	213'100	154'700
	Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	227'600	220'400
	Promotion du sport féminin (préavis N° 198 du 13.11.1972)	100'000	100'000
	Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling (préavis N° 198 du 13.11.1972)	19'500	19'500
	Sport Forum des Fédérations internationales (déc. mun. du 20.08.2007)	25'000	25'000
	Stade Lausanne – Entretien du Stade J.-A. Samaranch (déc. mun. du 23.08.1999 / 23.08.2010)	6'000	6'000
	Subvention casuelle pour la promotion du sport pour toutes et tous (déc. mun. du 27.08.2020)	100'000	100'000
	Subventions "SPORT PHARE" (Aide au sport d'élite lausannois) (préavis N° 2008/08 du 28.02.2008 / budget 2013 / déc. mun. du 27.08.2020 / déc. mun. du 30.08.2023)	485'000	485'000
	Subventions aux clubs sportifs s'occupant de mouvements juniors (déc. du CC du 07.06.1988 / budget 2013 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'230'000	1'210'000

		<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>
<b>23</b>	<b>Service des sports (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	Subventions casuelles (déc. du CC du 07.06.1988 / déc. mun. du 23.10.2010)	80'000	80'000
	Tour de Romandie cycliste féminin (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	25'000	25'000
	Tour de Romandie cycliste masculin (déc. mun. du 24.08.2001 / 23.08.2004/ 18.08.2011/ 28.08.2014 / 01.09.2016)	20'000	20'000
	Tournoi international de tir à l'arc – Challenge de la Ville de Lausanne – Prix du CIO (déc. mun. du 25.08.2006)	2'500	2'500
	Triathlon International de Lausanne (déc. mun. du 23.08.1999 / 23.08.2010 / 29.08.2018)	50'000	50'000
	Twirling Club Lausanne (déc. mun. du 20.08.2007)	1'000	1'000
	Women Sport Evasion (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	5'000	5'000
	24 Heures de natation (Natation pour tous) (déc. mun. du 25.08.2006)	7'000	7'000
	<b>Total</b>	<b><u>15'555'300</u></b>	<b><u>17'048'200</u></b>
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Jeux internationaux des écoliers	15'000	15'000
	<b>Total</b>	<b><u>15'000</u></b>	<b><u>15'000</u></b>
<b>390</b>	<b>Imputations de subventions</b>		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014)	250'000	250'000
	Diverses prestations de service (décision budget 2018 / déc. mun. du 27.08.2020)	882'200	548'800
	<b>Total</b>	<b><u>1'132'200</u></b>	<b><u>798'800</u></b>
<b>25</b>	<b>Service du travail</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Bourse à travail (BAT) (déc. mun. du 24.08.2001 / 28.08.2014)	60'000	60'000

		<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>
<b>25</b>	<b>Service du travail (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	Défense des chômeurs, Association de (budget 1995 / déc. mun. du 28.08.2014 / déc. mun. du 27.08.2020)	31'700	31'700
	Demandeurs d'emploi, Association des (budget 1995 / déc. mun. du 28.08.2014 / déc. mun. du 27.08.2020)	20'800	20'800
	<b>Total</b>	<b>112'500</b>	<b>112'500</b>
<b>50</b>	<b>Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
*	Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation (rapport-préavis N° 54 du 18.09.1998 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'216'700	934'500
*	Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation sécurisé (déc. mun. du 01.09.2016 / 29.08.2018)	768'200	1'070'600
	Accueil de jour à l'Espace (amendement budget 2025)	70'000	0
	APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale (déc. mun. du 17.02.1970 / 27.08.2007)	8'000	0
*	Armée du Salut – La Marmotte (préavis N° 273 / déc. du CC du 15.10.1993 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'086'600	1'118'500
*	Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (préavis N° 216 du 12.11.1968 adopté le 28.01.1969 / déc. mun. du 24.08.2001 / budget 2011)	139'900	139'900
*	Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière) (déc. mun. du 23.08.2010 / 17.08.2011)	75'000	75'000
*	Caritas – Vaud – Centrale alimentaire - CARL (préavis N° 225 du 21.06.2001 / déc. du CC du 28.05.2002 / déc. mun. du 23.08.2013 /	753'800	753'800
*	Caritas Vaud - Samedis du partage (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	12'600	12'600
	Cercle ouvrier lausannois (budget 1995 / déc. mun. du 23.08.2010)	27'000	27'000
	CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes) (préavis N° 69 du 25.11.1995 / N° 200 du 17.10.1996 / N° 2002/41 du 03.10.2002)	3'297'200	3'316'700
	Connaissance 3 (déc. mun. du 23.08.2010)	34'000	34'000
	EMS Petit-Flon (LOGACOP) (budget 1994 / déc. mun. du 23.08.1999)	52'000	52'000

	BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>50</b>		
<b>365 (suite)</b>		
<b>Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)</b>		
Entraide bénévole de Lausanne, Service d' (budget 1990 / déc. mun. du 17.08.2011)	14'000	14'000
Entrelaçar, Association (déc. mun. du 24.08.2001)	12'000	12'000
Eveil (Atelier d'art-thérapie) (rapport-préavis N° 54 du 18.09.1998 / préavis N° 241 du 20.09.2001 / déc. mun. du 23.08.2013)	180'000	180'000
Fleur de Pavé, Association (rapport-préavis N° 54 du 18.09.1998 / préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. du CC du 28.05.02)	307'800	316'600
* Fondation Mère Sofia – "l'Echelle" colis alimentaires (budget 1997 / préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. mun. du 23.08.2013 et 27.08.2020 / budget 2022)	426'200	437'400
* Fondation Mère Sofia – Accueil de nuit (déc. mun. des 07 et 21.12.2017 / déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	440'000	0
* Fondation Mère Sofia – Macadam – Jobs à seuil adapté (déc. mun. du 01.09.2016 / déc. mun. du 27.08.2020)	135'000	138'600
* Fondation Mère Sofia – Soupe populaire et distribution de nourriture (budget 1997 / préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'014'000	1'038'400
Fondation du Levant – Levant 159 (budget 1994)	100'000	100'000
Fédération romande des consommateurs (FRC) (déc. mun. du 12.09.1980 / 23.08.2010)	22'000	22'000
Globlivres (budget 2002 / déc. mun. du 23.08.2010)	30'000	30'000
Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI) (budget 1995 / déc. mun. 17.08.2011)	34'700	34'700
Hébergements d'urgence - Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024 (budget 2023)	200'000	0
Prix diversité, formation emploi (budget 2015)	10'000	10'000
Pro Senectute – Centres de jour (budget 1980 / 2013 / déc. mun. du 23.08.2010)	236'000	236'000
Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du (déc. mun. du 14.11.1980 / 27.08.2008)	95'500	95'500
Relais – Rel'aids, Association du (budget 1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	112'000	122'000

	<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>	
<b>50</b>	<b>Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>			
	Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville (budget 1997 / déc. mun. du 27.08.2008)	61'900	61'900
	Sleep-In, Association (rapport-préavis N° 273 du 15.10.1993 / déc. mun. du 23.08.2013)	906'700	1'020'900
	Soutien à une association afro-descendante (budget 2024)	12'000	12'000
	Sport'Ouverte (préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. du CC du 28.05.02 / déc. mun. du 22.08.2005 / 28.08.2015)	331'500	339'500
	SYSTMD, Association (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	75'500	75'500
	Subventions casuelles (budget 2008 / 2013)	18'600	18'600
	Subventions casuelles (budget 2009 / 2020)	100'000	100'000
	Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	10'000	10'000
	<b>Total</b>	<b>12'426'400</b>	<b>11'960'200</b>
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Abonnements de transports publics (préavis N° 2021/24 du 29.04.2021 / déc. mun. du 16.09.2021 / budget 2022)	4'490'000	4'525'000
	Aide à la famille (allocation communale de naissance) (préavis N° 35 du 22.08.1978 / N° 130 du 13.10.1991 / déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	410'000	410'000
	Allocation communale au logement (aide individuelle au logement) (préavis N° 2003/43 du 25.09.2003 / déc. mun. du 23.08.2010 / budget 2013)	860'000	860'000
	Courses de loisirs en faveur des personnes à mobilité réduite (préavis N° 226 du 26.07.1989 / déc. mun. du 28.08.2015 / 01.09.2016) Transfert du SSL dès 06.2022	970'000	970'000
	Distribution de sacs taxés pour nouveaux parents et incontinents	280'000	280'000
	Convois funèbres – Financement (déc. mun. du 24.08.2001 / 23.08.2010 / budget 2014)	6'000	0
	Frais d'obsèques (budget 1980 / 2013)	55'000	55'000
	Subvention abonnements Mobilis zones foraines (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	35'000	0

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>50</b>	<b>Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)</b>		
<b>366 (suite)</b>	Subvention vélo non-électrique (budget 2024 / déc. mun. du 25.04.2024)	287'000	210'000
	<b>Total</b>	<b>7'393'000</b>	<b>7'310'000</b>
<b>390</b>	<b>Imputations de subventions</b>		
	Forfait pour l'insertion professionnelle des femmes migrantes (MiniPic)	30'000	30'000
	<b>Total</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>		<b>35'502'200</b>	<b>36'445'900</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES</b>		<b>1'162'200</b>	<b>828'800</b>
<b>SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION</b>		<b>36'664'400</b>	<b>37'274'700</b>

## Logement, environnement et architecture

<b>30</b>	<b>Service d'architecture et du logement</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Association Eco-quartier (budget 2009 / déc. mun. du 27.08.2008)	30'000	30'000
	* Forum d'architectures – Loyer et charges locatives (comptes 2018)	178'100	178'100
	Participation aux charges d'intérêts des sociétés immobilières (Loi cantonale du 9 septembre 1975 sur le logement et ses règlements d'application)	2'686'200	2'925'200
	<b>Droits de superficie concédés à titre gratuit</b>		
	Cité-Derrière (Oiseaux 6) (préavis N° 2002/12 du 14.03.2002)	27'800	27'800
	Cité-Joie (Cassinette 17) (préavis N° 51 du 15.06.1962)	12'800	13'500
	Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98) (préavis N° 155 du 14.04.1972)	113'200	113'200
	La Maison Ouvrière "B" S.A. à 16 et 18 à 28) (préavis N° 112 du 03.07.1959 / N° 50 du 15.06.1962)	76'600	76'600

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>30</b>	<b>Service d'architecture et du logement (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 2-10) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	35'700	37'500
	* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	26'700	28'000
	* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 20) (budget 2006)	32'800	32'800
	* Le Logement Idéal – Société coopérative (rte de la Clochette 22 à 34) (ex Cité du Grand Age) (préavis N° 45 du 03.06.1966)	100'000	0
	* Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	56'800	59'800
	Maison pour Etudiants de l'Université de Lausanne (Falaise 1 à 3 / Rhodanie 64) (préavis N° 261 du 13.06.1961 / N° 142 du 04.10.1963 / N° 206 du 13.06.1964)	110'300	110'300
	Société immobilière Clair Logis Lausanne "B" (Entre-Bois 13) (préavis N° 96 du 15.03.1963)	18'800	19'800
	<b>Total</b>	<b>3'505'800</b>	<b>3'652'600</b>
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Aides individuelles (règlement provisoire cantonal du 16.12.1977 / budget 2017)	1'200	0
	<b>Total</b>	<b>1'200</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Service des parcs et domaines</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Parc naturel périurbain - Contribution de la Ville sous forme de prestations propres (préavis N° 2019/52 / Budget 2022)	100'000	100'000
	Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière (déc. mun. du 27.08.2008)	30'000	30'000
	<b>Total</b>	<b>130'000</b>	<b>130'000</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>		<b>3'637'000</b>	<b>3'782'600</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION</b>		<b>3'637'000</b>	<b>3'782'600</b>

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>Enfance, jeunesse et quartiers</b>			
<b>33</b>	<b>Secrétariat général EJQ</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Subventions casuelles "accessibilité universelle" (budget 2023 )	10'000	10'000
	<b>Total</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>
<b>34</b>	<b>Service de la petite enfance</b>		
<b>341</b>	<b>Institutions subventionnées</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Centre de la petite enfance - CPE Boissonnet – Loyer (budget 2012 / 2013)	183'400	183'400
	* Centre de vie enfantine La Chenille – Loyer (budget 2012 / budget 2021 / déc. mun. du 17.08.2011)	182'500	182'500
	* Centre de vie enfantine Malley-Prairie – Loyer (budget 2012 / déc. mun. du 17.08.2011)	67'500	67'500
	Croix-Rouge Suisse, Section de Lausanne et environs – Garde d'enfants malades (déc. mun. du 16.07.1986 / 23.08.2010)	40'000	40'000
	Fondation du Centre de Ressources et de Soutien à l'Education de l'Enfance – FCRSEE (déc. mun. du 12.05.2005 / 23.08.2010 / budget 2019)	80'000	80'000
	* Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse (préavis N° 40 du 31.05.1966 / convention signée entre le CVAJ et la Municipalité)	770'000	890'000
	* Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse – Loyer (budget 2012 / 2013)	118'500	118'500
	* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies (déc. mun. du 21.08.2006 / 17.08.2011 / budget 2022)	294'300	224'300
	* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies – Loyer et charges (budget 2012 / 2021 / déc. mun. du 23.08.2013)	85'600	69'700
	Union chrétienne féminine vaudoise – Arc-Echange (déc. mun. du 20.08.1991 / 23.08.2010)	4'000	4'000
	<b>Total</b>	<b>1'825'800</b>	<b>1'859'900</b>

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>35</b>	<b>Service des écoles et du parascolaire</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Association pour la Formation de Jeunes Danseurs (déc. mun. du 22.08.2005)	12'000	12'000
	Fifres et tambours des collèges (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981 / 03.10.2012 / budget 2022)	30'000	30'000
	* Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Epinettes (préavis N° 41 du 13.08.1998 / déc. mun. du 23.08.2013 / budget 2020)	313'000	313'000
	* Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Midi (préavis N° 152 du 20.03.1992 / N° 32 du 10.06.1994 / déc. mun. du 23.08.2013 / budget 2020)	350'000	350'000
	La Banda (anc. Fanfare des collèges) (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981)	8'000	8'000
	Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ) (déc. mun. du 27.03.1984 / 24.08.2001 / budget 2019)	75'000	75'000
	<b>Total</b>	<b><u>788'000</u></b>	<b><u>788'000</u></b>
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Aides aux familles défavorisées	13'500	13'500
	Subside pour l'organisation de camps et voyages d'études aux écoliers (déc. mun. du 23.08.1999 / 28.08.2015 / budget 2022)	383'000	383'000
	<b>Total</b>	<b><u>396'500</u></b>	<b><u>396'500</u></b>
<b>36</b>	<b>Service de santé et prévention</b>		
<b>360</b>	<b>Office de santé</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	As'trame (budget 1997 / déc. mun. du 31.08.2017)	20'000	20'000
	<b>Total</b>	<b><u>20'000</u></b>	<b><u>20'000</u></b>
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	500	500
	<b>Total</b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>500</u></b>

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>36</b>	<b>Service de santé et prévention (suite)</b>		
<b>361</b>	<b>Office dentaire</b>		
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Orthodontie et traitements conservateurs	100'000	100'000
	<b>Total</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>
<b>37</b>	<b>Service de psychologie scolaire</b>		
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Particip. à l'achat de matériel de première nécessité, aux frais de transports, habits et activités de socialisation	11'500	11'500
	<b>Total</b>	<b>11'500</b>	<b>11'500</b>
<b>51</b>	<b>Service quartiers, jeunesse et familles</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs – Y compris loyer (préavis N° 112 du 20.02.1976 / déc. mun. du 24.08.2001)	226'200	239'400
	* Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (déc. mun. du 01.09.1998 / 27.08.2008)	90'000	90'000
	* Association de la maison de paroisse de Béthusy – Droit de superficie (préavis N° 91 du 19.05.1959 / déc. mun. du 29.08.2002 / budget 2013)	15'200	15'200
	Association JDS Events (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	28'000	28'000
	Association "La Fièvre" – Y compris loyer (préavis N° 228 du 27.02.1997 / rapport-préavis N° 141 du 30.03.2000 / budget 2013)	451'800	451'800
	Association la lanterne magique (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2007)	18'000	18'000
	Association des Bossons/Plaines du Loup (budget 2023 )	30'000	64'000
	Association Prélaz-Valency (budget 2021)	1'000	1'000
	Association Petits Cailloux (budget 2024)	24'800	24'800
	Budget participatif (préavis N° 2018/12 du 22.03.18 / budget 2022)	200'000	200'000
	Caravane des quartiers (déc. mun. du 29.08.2018 / budget 2019)	65'000	65'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>51</b>	<b>Service quartiers, jeunesse et familles (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois – Loyer et charges (budget 2005 / 2009 / déc. mun. du 23.08.2013)	69'100	69'100
	* Centre socioculturel de la Bourdonnette – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	120'200	120'200
	* Centre socioculturel de Grand-Vennes – Loyer et charges (budget 1989 / déc. mun. du 23.08.2013)	156'600	156'600
	* Centre socioculturel de Malley - Montelly – Loyer (rapport-préavis N° 250 du 19.06.1997)	22'600	22'600
	* Centre socioculturel des Bergières – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	91'100	91'100
	* Centre socioculturel des Boveresses – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	84'700	84'700
	* Centre socioculturel Pôle Sud (J.-J. Mercier 13) – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 17.08.2011)	119'300	119'300
	* Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10) – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988)	4'400	4'400
	Conseil des Jeunes (rapport-préavis N° 2009/29 du 27.05.2009)	80'000	80'000
	Diverses aides pour des activités culturelles exclusivement dans le domaine de la jeunesse (déc. mun. du 26.06.1978 / 29.08.2002)	34'000	34'000
	Ecole de Cirque de Lausanne (déc. mun. du 24.08.2001 / 27.08.2008)	30'000	30'000
	Espace des inventions – Y compris loyer (préavis N° 252 du 02.07.1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	621'200	621'200
	Fondation pour l'animation socioculturelle lausannoise (préavis N° 112 du 20.02.1976 / N° 35 du 17.06.1994 / déc. mun. du 28.08.2015 / budget 2022)	9'558'600	9'973'400
	Groupe de liaison des activités de jeunesse (déc. mun. du 31.08.1990)	15'000	15'000
	* Haute école de travail social et de la santé (HETSL) (ex EESP) – Droit de superficie gratuit (préavis N° 173 du 19.06.1972 / déc. mun. du 21.08.2006)	103'900	103'900
	* Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL – Loyer (budget 2015)	22'000	22'000
	* Local des éclaireurs – Mon-Repos – Loyer (déc. mun. du 25.11.1983)	8'900	8'900

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>51</b>	<b>Service quartiers, jeunesse et familles (suite)</b>		
<b>365 (suite)</b>	* Ludothèque "La Cigale et la Fourmi" – Y compris loyer et charges (rapport-préavis N° 2010/61 du 17.11.2010)	60'000	60'000
	* Ludothèque "Pinocchio" – Y compris loyer (déc. mun. du 10.05.2001 / 26.08.2009)	75'900	75'900
	* Maison de quartier de Chailly – Loyer et charges (préavis N° 2006/11 du 16.03.2006 / déc. mun. du 23.08.2013)	362'900	362'900
	* Maison de quartier de la Pontaise – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / préavis N° 2010/40 du 08.09.2010 / déc. mun. du 23.08.2013)	220'600	220'600
	* Maison de quartier des Faverges – Loyer (budget 2019 / 2020)	155'000	155'000
	* Maison de quartier du Désert – Loyer et charges (rapport-préavis N° 2015/38 du 21.05.2015 )	237'000	237'000
	* Maison de quartier sous-gare – Av. Dapples 50 – Loyer et charges (rapport-préavis N° 204 du 24.10.1996 / déc. mun. du 23.08.2013)	220'200	220'200
	* Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens – Loyer (déc. mun. du 17.08.2011 / budget 2013)	14'000	14'000
	Soutien aux projets de quartiers (préavis N° 2018/12 du 22.03.2018 / budget 2018 / 2020)	10'000	10'000
	Subventions casuelles "délégué à l'enfance" (déc. mun. du 23.08.2000 / 17.08.2011)	10'000	10'000
	Subventions casuelles "délégué à la jeunesse" (déc. mun. du 31.08.1990 / 28.08.2014)	85'000	69'600
	Subventions casuelles "bureau lausannois pour les familles" (budget 2023)	2'000	2'000
	* Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette – Loyer et charges (préavis N° 2017/01 du 12.01.2017)	24'400	24'400
	Université populaire (déc. mun. du 17.07.1972 / 29.08.2002 / 08.07.2004)	50'000	50'000
	Amis de la Cité (illumination de la Cathédrale 31 décembre)	0	3'400
	<b>Total</b>	<b>13'818'600</b>	<b>14'268'600</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>		<b>16'970'900</b>	<b>17'455'000</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION</b>		<b>16'970'900</b>	<b>17'455'000</b>

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>38</b>	<b>Secrétariat général FIM</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Subvention pour des projets en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes (déc. mun. du 09.03.2023)	10'000	10'000
	<b>Total</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>
<b>366</b>	<b>Aides individuelles</b>		
	Subvention pour compensation partielle du coût de la vie en ville (préavis N° 2012/21 du 07.06.2012)	10'350'000	10'500'000
	<b>Total</b>	<b>10'350'000</b>	<b>10'500'000</b>
<b>39</b>	<b>Service des finances</b>		
<b>390</b>	<b>Imputations de subventions</b>		
	Diverses prestations de service (budget 2024)	1'407'700	410'000
	<b>Total</b>	<b>1'407'700</b>	<b>410'000</b>
<b>41</b>	<b>Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Carvelo2go (budget 2025)	0	15'000
	Défi vélo (budget 2025)	0	10'000
	* La Maison du Vélo – Y compris loyer (A. (loyer) préavis N° 2007/09 du 15.02.2007 / B. (espèce) préavis N° 2004/55 du 16.12.2004)	56'600	25'000
	Parking-Relais lausannois S.A., transfert à SGCD (préavis N° 2006/56 du 12.10.2006)	250'000	0
	Subventions ProVélo (budget 2025)	0	30'000
	Semaine de la mobilité, subvention en faveur des associations de quartier	3'000	3'000
	Smargo (budget 2025)	0	12'000
	<b>Total</b>	<b>309'600</b>	<b>95'000</b>

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>42</b>	<b>Service de la propreté urbaine</b>		
<b>365</b>	<b>Subvention à des institutions</b>		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	30'000	0
	<b>Total</b>	<b>30'000</b>	<b>0</b>
<b>390</b>	<b>Imputations de subventions</b>		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	0	30'000
	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>30'000</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>		<b>10'699'600</b>	<b>10'605'000</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES</b>		<b>1'407'700</b>	<b>440'000</b>
<b>SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION</b>		<b>12'107'300</b>	<b>11'045'000</b>
<b>TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS</b>		<b>129'255'700</b>	<b>131'958'600</b>
<b>TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES</b>		<b>3'342'900</b>	<b>1'978'600</b>
<b>SUBVENTIONS TOTALES DE LA VILLE</b>		<b>132'598'600</b>	<b>133'937'200</b>

# INDEX

◀ **A** ▶

Abonnements de transports publics .....	50.366000
Académie internationale des sciences et techniques du sport .....	23.365000
Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation .....	50.365000
Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré .....	50.365000
Accueil de nuit de personnes précarisées .....	50.365000
Affichage promotionnel .....	10.390902
Affichages gratuits .....	10.390902
Affichages gratuits .....	12.390902
Affichages gratuits .....	17.390902
Affichages gratuits .....	23.390902
Affichages gratuits .....	42.390902
Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits) .....	36.366000
Aide à la famille (allocation communale de naissance) .....	50.366000
Aide Sportive Suisse .....	23.365000
Aides à la location de salles par les Sociétés locales (salles et activités) .....	10.365000
Aides aux familles défavorisées .....	35.366000
Aides individuelles .....	30.366000
Allocation communale au logement (aide individuelle au logement) .....	50.366000
Amabilis (Association) .....	12.365000
Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12 .....	51.365000
APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale .....	50.365000
Armée du Salut – La Marmotte .....	50.365000
ARTOS (Association romande technique organisation spectacles) .....	12.365000
Association "La Fièvre" .....	51.365000
Association de la maison de paroisse de Béthusy – Droit de superficie .....	51.365000
Association des Bossons/Plaines du Loup .....	51.365000

Association des musées de Lausanne et Pully (AMLPL) .....	12.365000
Association du Carnaval de Lausanne .....	20.365000
Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs .....	51.365000
Association du football Lausanne-Région (formation des jeunes) .....	23.365000
Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard .....	51.365000
Association Eco-quartier .....	30.365000
Association JDS Events .....	51.365000
Association la lanterne magique .....	51.365000
Association Lausanne Festival Lumières .....	20.365000
Association Le Salopard - Le Bourg .....	12.365000
Association Onze Plus – Loyer, locaux de répétition, av. J.-J. Mercier 3 .....	12.365000
Association Petits Cailloux .....	51.365000
Association pour la Formation de Jeunes Danseurs .....	35.365000
Association Prélaz-Valency .....	51.365000
Association Safe spaces culture .....	12.365000
Association SYSTMD .....	50.365000
Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC) .....	12.365000
Association vaudoise des écrivains .....	13.365000
As'trame .....	36.365000
Ateliers d'artistes du parc de Mon-Repos (prise en charge partielle des dépenses locatives en imputation interne) .....	12.365000
Athletissima – Meeting international d'athlétisme de Lausanne .....	23.365000

◀ **B** ▶

Beaulieu .....	11.365000
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20899 .....	11.365000
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20930 .....	11.365000
Beaulieu - soutien impôt foncier .....	11.365000

Béjart Ballet Lausanne .....	12.365000
Bourse à travail (BAT) .....	25.365000
Bourse de compagnonnage pour jeune metteur en scène (en collaboration avec l'Etat de Vaud) .....	12.365000
Budget participatif .....	51.365000
Bureau culturel (Association) .....	12.365000

◀ C ▶

Cadeaux aux nonagénaires .....	10.366000
Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers .....	18.365000
Caravane des quartiers .....	51.365000
Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière) .....	50.365000
Caritas – Vaud – Centrale alimentaire – CARL .....	50.365000
Caritas Vaud - Samedis du partage .....	50.365000
Carvelo2go.....	41.365000
Centre de la petite enfance - CPE Boissonnet .....	34.365000
Centre de traduction littéraire .....	10.365000
Centre de traduction littéraire .....	13.365000
Centre de vie enfantine La Chenille .....	34.365000
Centre de vie enfantine Malley-Prairie .....	34.365000
Centre équestre lausannois .....	23.365000
Centre indoor de grimpe .....	23.365000
Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois .....	51.365000
Centre socioculturel de Grand-Vennes .....	51.365000
Centre socioculturel de la Bourdonnette .....	51.365000
Centre socioculturel de Malley - Montelly .....	51.365000
Centre socioculturel des Bergières .....	51.365000
Centre socioculturel des Bossons.....	51.365000

Centre socioculturel des Boveresses .....	51.365000
Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10) .....	51.365000
Centre socioculturel Pôle Sud (J.-J. Mercier 13) .....	51.365000
Centre sportif de Malley S.A. ....	23.365000
Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet .....	23.365000
Centre Sports-EtudesAmis .....	23.365000
Cercle ouvrier lausannois .....	50.365000
Chorus, cave à jazz (Fondation Promojazz) .....	12.365000
Christmas Run .....	23.365000
CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes) .....	50.365000
Cinéforum (Fondation romande pour le cinéma) .....	12.365000
Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6 .....	12.365000
Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3 .....	12.365000
Cinémathèque suisse (Fondation) .....	12.365000
Cinématographe – Loyer, Ansermet 3 .....	12.365000
CIO - Musée olympique - Prise en charge entretien pelouses .....	10.365000
Circuit – Espace d'art contemporain (Association) .....	12.365000
Cité-Derrière (Oiseaux 6) .....	30.365000
Cité-Joie (Cassinette 17) .....	30.365000
Club sportif de la police de Lausanne .....	17.365000
Club sportif du poste permanent .....	18.365000
Comité international olympique – Droit de superficie .....	10.365000
Compagnie des Archers de Lausanne .....	23.365000
Compagnie des Archers de Lausanne & les Archers de Diane .....	23.365000
Compagnie Philippe Saire (Fondation) .....	12.365000
Concerts de Montbenon (Association) .....	12.365000
Conférence des sociétés chorales vaudoises de concert (CSCVC) (Association) .....	12.365000

Confrérie des pirates d'Ouchy .....	20.365000
Connaissance 3 .....	50.365000
Conseil des Jeunes .....	51.365000
Conseil pour le développement économique du canton de Vaud (DEV) .....	20.365000
Conservatoire de Lausanne (Fondation) .....	12.365000
Convois funèbres .....	50.366000
CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association) .....	12.365000
Course Capitale olympique .....	23.365000
Courses de loisirs en faveur des personnes à mobilité réduite .....	50.366000
Croix-Rouge Suisse, Section de Lausanne et environs – Garde d'enfants malades .....	34.365000
Cross de Lausanne-Vidy .....	23.365000
Cyclotour du Léman .....	23.365000

#### ◀ D ▶

Défense des chômeurs, Association de .....	25.365000
Défi vélo .....	41.365000
Demandeurs d'emploi, Association des .....	25.365000
Distribution de sacs taxés pour nouveaux parents et incontinents .....	51.365000
Diverses aides pour des activités culturelles exclusivement dans le domaine de la jeunesse .....	51.365000
Diverses prestations de service .....	12.390902
Diverses prestations de service .....	23.390902
Diverses prestations de service .....	39.390902

#### ◀ E ▶

Ecole de Cirque de Lausanne .....	51.365000
Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) – Loyer, Côtes de Montbenon 26 .....	12.365000
Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) (Fondation) .....	12.365000

Ecole de Musique Lausanne (EML) (Fondation) .....	12.365000
EMS Petit-Flon (LOGACOP) .....	50.365000
Ensemble vocal de Lausanne (Fondation) .....	12.365000
Entraide bénévole de Lausanne, Service d' .....	50.365000
Entrelaçar, Association .....	50.365000
Equissima .....	23.365000
Espace culturel des Terreaux (Fondation) .....	12.365000
Espace des inventions .....	51.365000
Eveil (Atelier d'art-thérapie) .....	50.365000

◀ **F** ▶

Fanfare des transports – Local de répétition – Bâtiment scolaire de Valency .....	10.365000
FC Lausanne-Sport – en faveur du CSEL .....	23.365000
Fédération romande des consommateurs (FRC) .....	50.365000
Fédérations sportives internationales – Aide à l'installation .....	23.365000
Festival Bach (Fondation) .....	12.365000
Festival Cinémas d'Afrique .....	12.365000
Festival de la Cité (Fondation) .....	12.365000
Festival JazzOnze+ (Association Onze+) .....	12.365000
Fête de la Musique (Association) .....	12.365000
Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025 .....	23.365000
Fifres et tambours des collègues .....	35.365000
Fleur de Pavé, Association .....	50.365000
Fondation Capitale Olympique .....	23.365000
Fondation de l'Hermitage .....	12.365000
Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria .....	12.365000

Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2 .....	12.365000
Fondation du Centre de Ressources et de Soutien à l'Éducation de l'Enfance – FCRSEE .....	34.365000
Fondation du Levant – Levant 159 .....	50.365000
Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98) .....	30.365000
Fondation J. Monnet .....	10.365000
Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) .....	13.365000
Fondation Mère Sofia .....	50.365000
Fondation Métropole .....	11.365000
Fondation pour l'animation socioculturelle lausannoise .....	51.365000
Fondation pour le commerce lausannois .....	20.365000
Fondation pour l'enseignement de la musique (Loi sur les écoles de musique du 03.05.2011) .....	12.365000
Fondation romande pour la chanson et les musiques actuelles – FCMA .....	12.365000
Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène .....	12.365000
Fonds d'encouragement du bataillon des sapeurs-pompiers .....	18.365000
Fontaines à eau pour les restaurateurs .....	21.366000
Forum d'architectures .....	30.365000
Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Epinettes .....	35.365000
Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Midi .....	35.365000
Frais d'obsèques .....	50.366000

## ◀ G ▶

Globlivres .....	50.365000
Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s) .....	23.365000
Groupe de liaison des activités de jeunesse .....	51.365000
Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI) .....	50.365000

◀ **H** ▶

Harmonie lausannoise – Fanfare – Loyer, r. Chaucrau 8 .....	10.365000
Haute école de travail social et de la santé (HETSL) (ex EESP) – Droit de superficie gratuit .....	51.365000
Hébergements d'urgence – Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024 .....	50.365000
Hub pour l'industrie musicale .....	12.365000

◀ **I** ▶

Innovaud .....	20.365000
Installations permettant la réutilisation des eaux pluviales .....	21.366000
Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL .....	51.365000
Interact .....	10.365000

◀ **J** ▶

Jeux internationaux des écoliers .....	23.366000
--	-----------

◀ **L** ▶

La Banda (anc. Fanfare des collèges) .....	35.365000
La Maison du Vélo .....	41.365000
La Maison Ouvrière "B" S.A. (Entre-Bois 12 à 16 et 18 à 28) .....	30.365000
Label Suisse (Association) .....	12.365000
Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne .....	10.365000
Lausanne à table .....	11.365000
Lausanne Billard Masters .....	23.365000
Lausanne en quartiers – Guides culturels, historiques et architecturaux de Lausanne .....	13.365000
Lausanne Estivale (Association) .....	12.365000
Lausanne FIBA 3x3 Basket World Tour .....	23.365000

Lausanne Swim Cup .....	23.365000
Lausanne Tourisme .....	11.365000
Lausanne Underground Film Festival (LUFF) .....	12.365000
Lausanne-Marathon .....	23.365000
Lausanne-Sport Vaud Foot S.A. (participation pour aménagements des locaux de restauration et d'accueil et de divers locaux du Stade de la Tuilière) .....	23.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18) .....	30.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 20) .....	30.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (rte de la Clochette 22 à 34) (ex Cité du Grand Age) .....	30.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24) .....	30.365000
Le Romandie – Association E la nave va .....	12.365000
Les Docks – Fondation pour les musiques actuelles .....	12.365000
Les Goûts Réunis (Association) .....	12.365000
Les Jumeaux Jazz Club .....	12.365000
Les mystères de l'UNIL .....	10.365000
Les Urbaines (Fondation) .....	12.365000
Local des éclaireurs – Mon-Repos .....	51.365000
Ludothèque "La Cigale et la Fourmi" .....	51.365000
Ludothèque "Pinocchio" .....	51.365000

## ◀ M ▶

Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse .....	34.365000
Maison de quartier de Chailly .....	51.365000
Maison de quartier de la Pontaise .....	51.365000
Maison de quartier des Faverges .....	51.365000
Maison de quartier du Désert .....	51.365000
Maison de quartier sous-gare – Av. Dapples 50 .....	51.365000

Maison du sport lausannois (conciergerie & gestion des réservations du CSEL) .....	23.365000
Maison pour Etudiants de l'Université de Lausanne (Falaise 1 à 3 / Rhodanie 64) .....	30.365000
Manifestations diverses.....	20.365000
Marchés lausannois .....	20.365000
Merula (fifres et tambours) – Local de répétition – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 .....	10.365000
Mouvement des aînés, guides touristiques .....	11.365000
Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20896 - pl. de la Gare 16 .....	12.365000
Musée de design et d'arts appliqués contemporains (mudac) – Fondation Plateforme 10 .....	12.365000

◀ **N** ▶

Natation pour tous (24 Heures de natation) .....	23.365000
--	-----------

◀ **O** ▶

Observatoire de l'UNESCO .....	11.365000
Opéra de Lausanne – Fonds pour la retransmission d'opéras en plein air .....	12.365000
Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art lyrique et l'art chorégraphique) – Loyer, av. du Théâtre 12 .....	12.365000
Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art musical lyrique et chorégraphique) .....	12.365000
Orchestre de chambre de Lausanne (Fondation) .....	12.365000
Orchestre des collèges et gymnases lausannois (Association) .....	12.365000
Orchestre symphonique et universitaire (OSUL) .....	12.365000
Orthodontie et traitements conservateurs .....	36.366000

◀ **P** ▶

Panathlon Family Games .....	23.365000
Parc naturel périurbain - Contribution de la Ville sous forme de prestations propres .....	31.365000
Parking-Relais lausannois S.A. ....	11.365000

Participation à l'achat de matériel de première nécessité, aux frais de transports, habits et activités de socialisation .....	37.366000
Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens .....	51.365000
Petit Théâtre (Fondation) .....	12.365000
Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12 .....	12.365000
Petit Théâtre (Fondation) – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 .....	12.365000
Prestations gratuites des services communaux (PUR - Routes et mobilité) en faveur des manifestations sportives .....	23.365000
Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives .....	23.365000
Prise en charge des contrôles de la convention collective de travail (commerces de détail) .....	20.365000
Prix de Lausanne (Hautes Ecoles) .....	10.365000
Prix de Lausanne pour jeunes danseurs (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) .....	12.365000
Prix Diversité-Formation-Emploi .....	50.365000
Pro Senectute – Centres de jour .....	50.365000
Promotion du sport féminin .....	23.365000
ProVélo .....	41.365000
Pull Off Théâtre (Association) .....	12.365000
Pyxis (Association) .....	12.365000

◀ **Q** ▶

Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du .....	50.365000
Quatuor Sine Nomine .....	12.365000

◀ **R** ▶

Relais – Rel'aids, Association du .....	50.365000
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville .....	50.365000
Revue Belles Lettres .....	13.365000

◀ S ▶

Semaine de la mobilité, subvention en faveur des associations de quartier .....	41.365000
Séminaires, comptoirs divers et manifestations .....	11.365000
Séminaires, comptoirs divers et manifestations – Economie .....	20.365000
Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ) .....	35.365000
Sévelin 36 – Association Un lieu pour la Danse .....	12.365000
Sinfonietta de Lausanne (Fondation) .....	12.365000
Sleep-In, Association .....	50.365000
Smargo .....	41.365000
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1 <sup>er</sup> août .....	10.365000
Société de musique contemporaine (SMC) (Association) .....	12.365000
Société de tir du Corps de police .....	17.365000
Société des samaritains, section de Lausanne-Mixte .....	18.365000
Société immobilière Clair Logis Lausanne "B" (Entre-Bois 13) .....	30.365000
Société internationale de sauvetage du lac Léman .....	18.365000
Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling .....	23.365000
Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière .....	31.365000
Soirée police (subvention spéciale - chorale) .....	17.365000
Solidarité internationale .....	11.365000
Soutien à une association afro-descendante .....	50.365000
Soutien au Tour de Romandie cycliste Féminin .....	23.365000
Soutien aux projets de quartiers .....	51.365000
Soutiens économiques .....	20.365000
Sport Forum des Fédérations internationales .....	23.365000
Sport'Ouverte .....	50.365000
Stade Lausanne – Entretien du Stade J.-A. Samaranch .....	23.365000
Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies .....	34.365000

Subside pour l'organisation de camps et voyages d'études aux écoliers .....	35.366000
Subvention abonnements Mobilis zones foraines .....	50.366000
Subvention pour compensation partielle du coût de la vie en ville .....	38.366000
Subvention pour des projets en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes .....	38.366000
Subventions "SPORT PHARE" (Aide au sport d'élite lausannois) .....	23.365000
Subventions aux clubs sportifs s'occupant de mouvements juniors .....	23.365000
Subventions casuelles .....	11.365000
Subventions casuelles .....	13.365000
Subventions casuelles .....	16.365000
Subventions casuelles .....	23.365000
Subventions casuelles .....	50.365000
Subventions casuelles – Arts visuels .....	12.365000
Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations .....	50.365000
Subventions casuelles – Promotion du sport pour toutes et tous .....	23.365000
Subventions casuelles – Service de l'économie .....	20.365000
Subventions casuelles "accessibilité universelle" .....	33.365000
Subventions casuelles "bureau lausannois pour les familles" .....	51.365000
Subventions casuelles "délégué à la jeunesse" .....	51.365000
Subventions casuelles "délégué à l'enfance" .....	51.365000

## ◀ T ▶

Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette .....	51.365000
Théâtre 2.21 (Association) .....	12.365000
Théâtre Arsenic (Fondation) .....	12.365000
Théâtre Boulimie (Fondation) .....	12.365000
Théâtre de Vidy-Lausanne (Fondation pour l'art dramatique de Lausanne) .....	12.365000
Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation) .....	12.365000

Théâtre marionnettes de Lausanne (Association Double Jeu) .....	12.365000
Tour de Romandie cycliste masculin .....	23.365000
Tournoi international de tir à l'arc – Challenge de la Ville de Lausanne – Prix du CIO .....	23.365000
Triathlon International de Lausanne .....	23.365000
Trompes de chasse Bien Allé – Bâtiment scolaire Grand-Vennes .....	10.365000
Twirling Club Lausanne .....	23.365000

◀ **U** ▶

Union chrétienne féminine vaudoise – Arc-Echange .....	34.365000
Union instrumentale – Fanfare officielle du corps des sapeurs-pompiers – Bâtiment scolaire de Prélaz .....	10.365000
Université populaire .....	51.365000
Utilisation des salles du Casino par les services communaux .....	10.365000

◀ **V** ▶

Villes olympiques .....	11.365000
Visarte.Vaud (Association) .....	12.365000

◀ **W** ▶

Women Sport Evasion .....	23.365000
---------------------------	-----------