

TABLE DES MATIERES

PAGES

RESULTATS

Présentation générale	7
Récapitulation des charges et des revenus de fonctionnement par direction et par nature	8
Tableau des charges par nature et par direction pour l'exercice 2024	10
Tableau des revenus par nature et par direction pour l'exercice 2024	11
Compte des investissements du patrimoine administratif	12
Modes de financement	13

BILAN GENERAL	15
----------------------------	----

CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE	19
--	----

STATISTIQUES	25
---------------------------	----

CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Culture et développement urbain	33
Sécurité et économie	49
Sports et cohésion sociale	69
Logement, environnement et architecture	93
Enfance, jeunesse et quartiers	107
Finances et mobilité	125
Services industriels	147

ANNEXES

Autorisations d'achats	165
Subventions	
– Détail	169
– Index	201
Dépenses d'investissements du patrimoine administratif	
– Immeubles et ouvrages d'intérêt public et subventions d'investissements	219

FONDS	233
--------------------	-----

RÉSULTATS

BILAN GÉNÉRAL

CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE

STATISTIQUES

RÉSULTATS

PRESENTATION GENERALE

Compte administratif

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

COMPTE 2023	BUDGET 2024 (y c. crédits suppl.)		COMPTE 2024	ECARTS
CHF	CHF		CHF	CHF
<u>COMPTE DE RESULTAT</u>				
2'103'372'048.89	2'205'710'000	Total des charges	2'183'955'137.64	-21'754'862.36
2'099'857'042.30	2'124'886'700	Total des revenus	2'164'527'325.60	39'640'625.60
<u>-3'515'006.59</u>	<u>-80'823'300</u>	Excédent de charges (-) ou de revenus (+)	-19'427'812.04	61'395'487.96
141'419'611.55	128'503'400	Amortissements	148'660'829.15	20'157'429.15
30'039'394.03	-49'787'000	Mouvement sur les provisions, fonds de réserve et de péréquation	<u>-36'118'467.04</u>	<u>13'668'532.96</u>
167'943'998.99	-2'106'900	Autofinancement du compte de fonctionnement	93'114'550.07	95'221'450.07
<u>-158'446'285.96</u>	<u>-250'320'000</u>	Investissements nets	<u>-156'746'054.25</u>	<u>93'573'945.75</u>
9'497'713.03	-252'426'900	Excédent (+) ou insuffisance (-) d'autofinancement du compte de fonctionnement	-63'631'504.18	188'795'395.82
<u>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</u>				
170'095'607.04	328'008'000	Total des dépenses	176'234'266.66	-151'773'733.34
11'649'321.08	77'688'000	Total des recettes	<u>19'488'212.41</u>	<u>-58'199'787.59</u>
<u>158'446'285.96</u>	<u>250'320'000</u>	Investissements nets	156'746'054.25	-93'573'945.75

RECAPITULATION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT

PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2024 Y c. crédits suppl.		COMPTES 2024		ECARTS (+/-)	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN	460 436 400	221 086 900	458 679 039.08	211 353 566.65	- 1 757 360.92	- 9 733 333.35
SECURITE ET ECONOMIE	326 072 100	244 725 500	300 926 365.72	223 987 946.80	- 25 145 734.28	- 20 737 553.20
SPORTS ET COHESION SOCIALE	159 344 000	81 419 800	153 227 223.14	81 660 519.01	- 6 116 776.86	240 719.01
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	168 081 100	137 060 400	174 101 191.66	140 008 912.42	6 020 091.66	2 948 512.42
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	275 208 000	86 446 700	289 196 880.58	102 805 612.78	13 988 880.58	16 358 912.78
FINANCES ET MOBILITE	222 833 100	728 471 500	243 969 745.22	809 065 978.62	21 136 645.22	80 594 478.62
SERVICES INDUSTRIELS	593 735 300	625 675 900	563 854 692.24	595 644 789.32	- 29 880 607.76	- 30 031 110.68
TOTAUX	2 205 710 000	2 124 886 700	2 183 955 137.64	2 164 527 325.60	- 21 754 862.36	39 640 625.60
EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)	- 80 823 300		- 19 427 812.04		61 395 487.96	
	2 124 886 700	2 124 886 700	2 164 527 325.60	2 164 527 325.60	39 640 625.60	39 640 625.60

PAR NATURE

	COMPTES DE 2023		BUDGET DE 2024		COMPTES DE 2024	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
AUTORITES ET PERSONNEL	621 214 169.22		669 259 800		645 386 048.89	
BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	593 365 651.62		688 876 200		655 058 947.73	
INTERETS PASSIFS	41 693 078.12		43 840 000		43 368 580.18	
AMORTISSEMENTS	162 369 024.25		153 423 100		179 499 466.83	
REMB. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	330 104 880.94		341 747 100		336 350 939.31	
AIDES ET SUBVENTIONS	129 195 584.91		130 004 700		131 779 667.59	
SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	24 202 364.95				24 201 735.10	
ATTRIB. AUX FONDS ET AUX FIN. SPECIAUX	103 840 794.43		65 629 900		56 339 772.01	
IMPUTATIONS INTERNES	97 386 500.45		112 929 200		111 969 980.00	
IMPOTS		604 326 103.16		580 820 000		626 018 849.44
PATENTES, CONCESSIONS		1 286 692.55		2 176 000		1 604 623.10
REVENUS DU PATRIMOINE		137 283 316.24		120 683 100		139 690 906.86
TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		801 815 671.14		817 939 100		807 393 053.15
PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES		9 999 543.50		10 000 000		10 094 383.85
PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS		341 479 296.70		361 048 600		345 924 238.64
SUBVENTIONS		8 276 153.21		3 873 800		5 171 316.41
SUBVENTIONS PERCUES A REDISTRIBUER		24 202 364.95				24 201 735.10
PREL. SUR LES FONDS ET FIN. SPECIAUX		73 801 400.40		115 416 900		92 458 239.05
IMPUTATIONS INTERNES		97 386 500.45		112 929 200		111 969 980.00
TOTAUX	2 103 372 048.89	2 099 857 042.30	2 205 710 000	2 124 886 700	2 183 955 137.64	2 164 527 325.60
EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)	- 3 515 006.59		- 80 823 300		- 19 427 812.04	
	<u>2 099 857 042.30</u>	<u>2 099 857 042.30</u>	<u>2 124 886 700</u>	<u>2 124 886 700</u>	<u>2 164 527 325.60</u>	<u>2 164 527 325.60</u>

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE ET PAR DIRECTION DE L'EXERCICE 2024

	Total général	Culture et développement urbain	Sécurité et économie	Sports et cohésion sociale	Logement, environnement et architecture	Enfance, jeunesse et quartiers	Finances et mobilité	Services industriels
3 CHARGES	2'183'955'137.64	458'679'039.08	300'926'365.72	153'227'223.14	174'101'191.66	289'196'880.58	243'969'745.22	563'854'692.24
30 AUTORITES ET PERSONNEL	645'386'048.89	41'003'081.21	168'678'352.64	72'991'649.97	71'881'392.43	130'165'072.75	86'521'579.57	74'144'920.32
300 Autorités et commissions	605'672.86	522'202.86	0.00	4'340.00	0.00	76'680.00	2'450.00	0.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	519'040'048.36	31'087'624.59	134'058'991.70	59'448'906.89	58'197'895.52	106'597'427.38	70'088'395.19	59'560'807.09
303 Assurances sociales	46'986'613.93	2'874'324.14	12'079'486.04	5'379'485.51	5'283'298.45	9'656'144.43	6'317'654.03	5'396'221.33
304 Caisses de pensions et de prévoyance	67'825'717.59	3'934'057.43	18'649'701.02	7'609'882.01	7'771'878.14	12'804'564.30	9'078'490.29	7'977'144.40
305 Assurances accidents et maladie	2'077'807.62	98'698.33	693'528.89	183'456.89	244'131.28	308'128.51	323'100.02	226'763.70
306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personne	990'114.98	140'668.72	183'627.20	106'905.70	80'637.79	101'831.70	168'264.57	208'179.30
307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'269'886.40	2'258'674.40	0.00	0.00	0.00	11'212.00	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	218'969.95	8'377.10	10'471.20	36'399.00	0.00	140'364.35	23'358.30	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	5'371'217.20	78'453.64	3'002'546.59	222'273.97	303'551.25	468'720.08	519'867.17	775'804.50
31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	655'058'947.73	9'549'892.89	64'677'703.54	23'127'306.90	48'531'782.82	79'602'934.77	35'821'252.06	393'748'074.75
310 Imprimés et fournitures de bureau	3'363'389.68	1'398'500.73	391'346.96	288'893.61	107'722.62	302'872.19	367'592.34	506'461.23
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	13'160'871.72	385'120.73	4'363'690.24	571'451.93	731'452.45	1'629'350.30	1'306'582.84	4'173'223.23
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	315'294'910.59	28'498.88	8'130'866.51	4'163'143.88	7'544'189.36	6'655'153.11	2'852'585.51	285'920'473.34
313 Autres fournitures et marchandises	12'228'277.80	162'826.22	2'680'779.92	1'325'792.67	1'869'814.43	3'445'160.25	2'575'714.88	168'189.43
314 Entretien des imm. du PA et du PF, routes et territoire	39'666'293.08	367.55	6'997'947.25	2'865'253.49	9'107'116.90	11'036'698.80	2'908'075.49	6'750'833.60
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	8'727'241.92	165'109.39	1'987'310.76	925'764.22	946'634.07	209'724.35	2'639'605.51	1'853'093.62
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	55'477'384.40	519'122.87	2'488'201.06	8'514'182.20	18'151'542.34	9'161'944.68	3'043'616.71	13'598'774.54
317 Réceptions, manifestations et notes de frais	2'688'217.01	816'077.91	394'501.15	74'530.29	102'658.08	440'647.08	629'769.97	230'032.53
318 Honoraires et prestations de services	151'936'904.27	3'551'167.69	34'894'973.73	3'702'159.01	8'824'838.72	46'019'537.44	17'828'542.71	37'115'684.97
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	52'515'457.26	2'523'100.92	2'348'085.96	696'135.60	1'145'813.85	701'846.57	1'669'166.10	43'431'308.26
32 INTERETS PASSIFS	43'368'580.18	332.47	0.00	958.48	908.60	25.00	43'366'355.63	0.00
321 Intérêts des dettes à court terme	8'321'075.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'321'075.48	0.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long termes	35'042'880.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'042'880.15	0.00
329 Autres intérêts	4'624.55	332.47	0.00	958.48	908.60	25.00	2'400.00	0.00
33 AMORTISSEMENTS	179'499'466.83	9'054'695.37	23'642'101.47	8'316'862.12	26'685'127.44	21'102'954.95	40'209'815.56	50'487'909.92
330 Amortissements du patrimoine financier	30'838'637.68	146'098.58	2'928'563.11	63'548.33	2'917'072.27	36'569.75	19'865'270.69	4'881'514.95
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	142'481'640.39	8'908'596.79	20'579'901.18	8'253'313.79	21'170'688.07	17'882'759.60	20'299'308.38	45'387'072.58
332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	6'179'188.76	0.00	133'637.18	0.00	2'597'367.10	3'183'625.60	45'236.49	219'322.39
35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLL. PUBLIQUES	336'350'939.31	322'839'396.20	9'405'588.75	0.00	14'971.20	1'309'848.56	2'781'134.60	0.00
351 Remboursements et participations	329'866'465.16	322'839'246.20	3'405'118.90	0.00	14'971.20	933'053.27	2'674'075.59	0.00
352 Remb. et part. à des charges d'autres comm. et assoc. de comm	6'484'474.15	150.00	6'000'469.85	0.00	0.00	376'795.29	107'059.01	0.00
36 AIDES ET SUBVENTIONS	131'779'667.59	65'156'966.09	600'063.50	35'140'294.30	3'289'701.65	17'141'648.92	10'450'993.13	0.00
360 Parts de revenus destinées à des tiers	7'350.00	7'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
365 Aides et subventions à des institutions privées	113'393'026.24	65'136'321.19	595'785.50	27'803'883.98	3'289'701.65	16'466'340.79	100'993.13	0.00
366 Aides individuelles	18'379'291.35	13'294.90	4'278.00	7'336'410.32	0.00	675'308.13	10'350'000.00	0.00
37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	24'201'735.10	0.00	0.00	0.00	8'190.40	24'193'544.70	0.00	0.00
370 Subventions à redistribuer	24'201'735.10	0.00	0.00	0.00	8'190.40	24'193'544.70	0.00	0.00
38 ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	56'339'772.01	3'226'375.84	16'484'402.73	196'144.07	1'662'267.80	1'213'591.91	162'000.00	33'394'989.66
380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	46'630'403.50	3'222'835.84	16'312'807.40	196'144.07	1'409'372.50	1'016'791.91	0.00	24'472'451.78
381 Attributions aux financements spéciaux	9'709'368.51	3'540.00	171'595.33	0.00	252'895.30	196'800.00	162'000.00	8'922'537.88
39 IMPUTATIONS INTERNES	111'969'980.00	7'848'299.01	17'438'153.09	13'454'007.30	22'026'849.32	14'467'259.02	24'656'614.67	12'078'797.59
390 Imputations internes	111'969'980.00	7'848'299.01	17'438'153.09	13'454'007.30	22'026'849.32	14'467'259.02	24'656'614.67	12'078'797.59

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE ET PAR DIRECTION DE L'EXERCICE 2024

	Total général	Culture et développement urbain	Sécurité et économie	Sports et cohésion sociale	Logement, environnement et architecture	Enfance, jeunesse et quartiers	Finances et mobilité	Services industriels
4 REVENUS	2'164'527'325.60	211'353'566.65	223'987'946.80	81'660'519.01	140'008'912.42	102'805'612.78	809'065'978.62	595'644'789.32
40 IMPOTS	626'018'849.44	884'964.00	13'628'487.30	0.00	0.00	0.00	611'505'398.14	0.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	417'401'546.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	417'401'546.71	0.00
401 Impôts sur le bén. net et le capital des pers. morales	106'773'748.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106'773'748.71	0.00
402 Impôts fonciers	54'395'965.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54'395'965.75	0.00
404 Droits de mutation	10'489'039.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'489'039.55	0.00
405 Impôts sur les successions et donations	20'473'792.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'473'792.80	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	14'920'366.30	884'964.00	13'628'487.30	0.00	0.00	0.00	406'915.00	0.00
409 Impôts récupérés après défalcation	1'564'389.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'564'389.62	0.00
41 PATENTES, CONCESSIONS	1'604'623.10	1'116'448.00	488'175.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
410 Patentes	1'604'623.10	1'116'448.00	488'175.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411 Concessions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 REVENUS DU PATRIMOINE	139'690'906.86	625'090.80	4'820'025.53	2'211'527.17	66'055'934.80	1'961'382.48	61'586'177.17	2'430'768.91
421 Intérêts moratoires	4'705'554.33	0.00	0.00	0.00	30.70	0.00	4'705'523.63	0.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	3'355'405.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'261'228.55	94'176.88
423 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine fin.	56'346'031.42	0.00	0.00	0.00	50'045'366.11	154'980.00	5'592'014.80	553'670.51
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine fin.	9'970'632.76	0.00	98'273.18	0.00	632'880.25	13'175.01	8'794'993.68	431'310.64
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	14'570'848.23	40'123.00	0.00	0.00	359'155.60	0.00	14'027'919.63	143'650.00
427 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine admin.	50'742'434.69	584'967.80	4'721'752.35	2'211'527.17	15'018'502.14	1'793'227.47	25'204'496.88	1'207'960.88
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	807'393'053.15	5'568'553.81	144'659'273.56	17'239'222.69	24'243'369.97	34'513'006.54	51'912'576.76	529'257'049.82
431 Emoluments	6'800'163.27	443'112.50	4'796'907.40	831'720.00	2'400.00	0.00	676'097.80	49'925.57
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'199'541.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2'199'541.50	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	101'397'882.47	600.00	81'474'434.92	0.00	0.00	0.00	19'819'703.65	103'143.90
435 Ventes et prestations de service	608'346'517.51	1'279'036.37	32'105'560.82	9'255'120.24	13'967'722.74	23'410'239.49	23'710'254.40	504'618'583.45
436 Remboursements de tiers	13'830'861.48	1'000'843.54	2'343'243.12	1'182'532.12	2'192'306.94	3'322'734.23	1'657'900.92	2'131'300.61
437 Amendes	24'155'745.72	978'690.00	23'008'236.22	0.00	0.00	0.00	168'819.50	0.00
438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	16'314'711.31	267'780.45	110'712.26	2'613.00	1'077'720.02	6'308.70	2'592'292.88	12'257'284.00
439 Autres recettes	34'347'629.89	1'598'490.95	820'178.82	5'967'237.33	7'003'220.27	5'574'182.62	3'287'507.61	10'096'812.29
44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	10'094'383.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'094'383.85	0.00
441 Part à des recettes fédérales et cantonales	10'094'383.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'094'383.85	0.00
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	345'924'238.64	198'402'015.84	29'845'488.87	56'668'057.85	141'809.68	38'278'987.91	22'341'509.16	246'369.33
451 Participations et remboursements	331'896'965.33	198'402'015.84	17'693'707.47	56'661'380.88	133'576.00	37'436'896.81	21'323'019.00	246'369.33
452 Partic. et remb. de communes et d'assoc. de communes	14'027'273.31	0.00	12'151'781.40	6'676.97	8'233.68	842'091.10	1'018'490.16	0.00
46 SUBVENTIONS	5'171'316.41	343'033.22	890'431.90	2'682'342.55	523'962.00	175'824.22	158'600.00	397'122.52
460 Parts à des revenus	7'470.00	7'470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
465 Subventions	4'300'596.66	263'440.90	139'304.47	2'682'342.55	523'962.00	135'824.22	158'600.00	397'122.52
469 Dons et legs	863'249.75	72'122.32	751'127.43	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00
47 SUBVENTIONS PERÇUES A REDISTRIBUER	24'201'735.10	0.00	0.00	0.00	8'190.40	24'193'544.70	0.00	0.00
470 Subventions perçues à redistribuer	24'201'735.10	0.00	0.00	0.00	8'190.40	24'193'544.70	0.00	0.00
48 PRELEV. SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	92'458'239.05	3'195'869.20	10'700'639.01	930'907.55	5'362'804.86	69'841.00	8'884'698.69	63'313'478.74
480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	74'004'967.69	3'195'869.20	10'700'639.01	930'907.55	5'362'804.86	69'841.00	7'559'026.00	46'185'880.07
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	18'453'271.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'325'672.69	17'127'598.67
49 IMPUTATIONS INTERNES	111'969'980.00	1'217'591.78	18'955'425.53	1'928'461.20	43'672'840.71	3'613'025.93	42'582'634.85	0.00
490 Imputations internes	111'969'980.00	1'217'591.78	18'955'425.53	1'928'461.20	43'672'840.71	3'613'025.93	42'582'634.85	0.00

COMPTES DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**Exercice 2024**

	DEPENSES	RECETTES
INVESTISSEMENTS NETS		
Dépenses d'investissements :		
– Immeubles et ouvrages d'intérêt public et subventions d'investissements (voir détail pages 219 à 232)	161'155'476.53	
– Véhicules, machines et matériel (voir pages 165 à 168)	11'226'548.60	
Augmentation :		
– des stocks de marchandises et d'approvisionnements	3'844'231.53	
Prêts et participations permanentes	8'010.00	1'107'500.00
Subventions et recettes pour investissements		18'380'712.41
Recettes nettes sur les véhicules, machines et matériel		
Investissements nets		156'746'054.25
	<hr/>	
	176'234'266.66	<hr/>
	<hr/>	<hr/>
FINANCEMENT		
Investissements nets	156'746'054.25	
Amortissement du patrimoine administratif		148'660'829.15
Reprise d'excédent de charges du compte de fonctionnement	19'427'812.04	
Diminution des fonds de renouvellement et réserves	36'118'467.04	
Insuffisance d'autofinancement		63'631'504.18
	<hr/>	
	212'292'333.33	212'292'333.33
	<hr/>	<hr/>

MODES DE FINANCEMENT

Exercice 2024

	EMPLOI DES CAPITAUX	PROVENANCE DES CAPITAUX
Insuffisance d'autofinancement du compte des investissements du patrimoine administratif	63'631'504.18	
Diminution des disponibilités		2'029'648.67
Augmentation des impôts à encaisser	14'659'338.41	
Augmentation des placements	54'738'980.88	
Augmentation des débiteurs	9'794'340.95	
Diminution des actifs transitoires		39'165'992.44
Augmentation des engagements courants (créanciers)		17'048'499.87
Augmentation des engagements envers les entités particulières		1'207'301.12
Diminution des passifs transitoires	10'883'978.77	
Autres postes du bilan	6'370'798.91	
Augmentation de la dette		100'627'500.00
	160'078'942.10	160'078'942.10

BILAN GÉNÉRAL

BILAN GENERAL

	2023	2024
1 ACTIF	3'593'081'209.50	3'660'145'561.21
Patrimoine financier	1'138'659'216.20	1'176'656'235.33
10 Disponibilités	3'892'999.04	1'863'350.37
100 Caisse	190'542.13	283'146.42
101 Comptes postaux	1'103'936.70	675'647.45
102 Banques	2'598'520.21	904'556.50
11 Avoirs	319'075'045.21	343'528'724.57
112 Impôts à encaisser	123'395'146.55	138'054'484.96
115 Débiteurs	195'679'898.66	205'474'239.61
12 Placements	695'939'169.20	750'678'150.08
120 Titres	128'556'859.90	128'035'562.25
122 Prêts	26'384'337.15	27'022'662.15
123 Immeubles	515'397'629.74	559'869'431.15
129 Autres placements	25'600'342.41	35'750'494.53
13 Actifs transitoires	119'752'002.75	80'586'010.31
Patrimoine administratif	1'332'393'119.61	1'340'478'344.71
14 Investissements	1'167'129'368.55	1'181'999'824.70
140 Terrains	4'706'354.56	4'706'354.56
141 Ouvrages de génie civil	699'300'573.27	708'615'575.32
143 Bâtiments	351'507'277.49	347'899'804.24
145 Forêts	12'864'178.40	12'864'178.40
146 Véhicules, machines et matériel	45'922'783.92	48'636'094.43
147 Marchandises et approvisionnements	20'530'739.96	24'374'971.49
149 Autres biens	32'297'460.95	34'902'846.26
15 Prêts et participations permanentes	140'226'232.56	139'126'742.56
154 Prêts et participations permanentes	140'226'232.56	139'126'742.56
16 Subventions d'investissements	25'037'518.50	19'351'777.45
Financements spéciaux		
18 Avances aux financements spéciaux	42'726'387.56	44'280'683.00
19 DECOUVERT	1'079'302'486.13	1'098'730'298.17

	2023	2024
2 PASSIF	3'593'081'209.50	3'660'145'561.21
Engagements	3'151'387'200.86	3'253'015'724.17
20 Engagements courants	177'805'342.52	194'853'842.39
200 Créanciers	175'686'194.52	191'638'365.15
206 Comptes courants créanciers	1'684'789.83	2'682'372.57
209 Autres engagements courants	434'358.17	533'104.67
21 Dettes à court terme	680'170'000.00	480'800'000.00
210 Banques	264'900'000.00	180'800'000.00
212 Entreprises publiques autonomes	275'000'000.00	200'000'000.00
219 Autres dettes à court terme	140'270'000.00	100'000'000.00
22 Dettes à moyen et à long termes	2'027'652'500.00	2'327'650'000.00
221 Emprunts à moyen et à long termes	327'652'500.00	327'650'000.00
223 Emprunts par obligations	1'700'000'000.00	2'000'000'000.00
23 Engagements envers des entités particulières	31'063'387.41	32'270'688.53
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique	31'063'387.41	32'270'688.53
24 Provisions	96'360'164.83	89'989'365.92
240 Provision pour risques de pertes sur débiteurs	44'100'000.00	47'300'000.00
241 Provision pour risques non assurés	4'705'791.83	4'531'292.92
241 Provision de soutien à la reprise post-Covid (Beaulieu SA)	1'168'573.00	538'573.00
243 Provision pour l'égalisation du résultat de l'électricité	16'960'600.00	8'440'900.00
243 Provision pour risques dans le domaine du multimédia	24'000'000.00	24'000'000.00
249 Provision pour le Centre sportif de Malley	5'425'200.00	5'178'600.00
25 Passifs transitoires	138'335'806.10	127'451'827.33
28 Provisions et fonds de renouvellement	441'694'008.64	407'129'837.04

Les commentaires et l'annexe au bilan figurent dans le préavis relatif aux comptes

CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023	Budget 2024 y c. crédits suppl.	Nature	Comptes 2024	Ecart au budget	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
2 103 372 048.89	2 205 710 000	3 CHARGES	2 183 955 137.64	- 21 754 862	-1.0
621 214 169.22	669 259 800	30 AUTORITES ET PERSONNEL	645 386 048.89	- 23 873 751	-3.6
647 565.80	1 006 300	300 Autorités et commissions	605 672.86	- 400 627	-39.8
499 614 623.15	534 310 200	301 Personnel administratif et d'exploitation	519 040 048.36	- 15 270 152	-2.9
45 211 269.37	49 476 700	303 Assurances sociales	46 986 613.93	- 2 490 086	-5.0
64 898 467.33	72 036 800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	67 825 717.59	- 4 211 082	-5.8
2 008 906.77	2 179 000	305 Assurances accidents et maladie	2 077 807.62	- 101 192	-4.6
1 071 345.71	1 379 300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	990 114.98	- 389 185	-28.2
2 400 807.50	2 380 300	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2 269 886.40	- 110 414	-4.6
243 262.34	67 000	308 Personnel intérimaire	218 969.95	151 970	226.8
5 117 921.25	6 424 200	309 Autres charges des autorités et du personnel	5 371 217.20	- 1 052 983	-16.4
593 365 651.62	688 876 200	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	655 058 947.73	- 33 817 252	-4.9
3 334 923.66	3 875 900	310 Imprimés et fournitures de bureau	3 363 389.68	- 512 510	-13.2
12 272 859.87	14 823 300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	13 160 871.72	- 1 662 428	-11.2
268 160 870.45	309 682 500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	315 294 910.59	5 612 411	1.8
12 057 134.28	14 079 000	313 Autres fournitures et marchandises	12 228 277.80	- 1 850 722	-13.1
38 527 028.56	43 773 400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	39 666 293.08	- 4 107 107	-9.4
7 969 286.83	10 908 400	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	8 727 241.92	- 2 181 158	-20.0
52 147 087.98	58 730 300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	55 477 384.40	- 3 252 916	-5.5
2 468 500.10	3 537 800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais	2 688 217.01	- 849 583	-24.0
142 595 355.24	168 186 600	318 Honoraires et prestations de services	151 936 904.27	- 16 249 696	-9.7
53 832 604.65	61 279 000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	52 515 457.26	- 8 763 543	-14.3
41 693 078.12	43 840 000	32 INTERETS PASSIFS	43 368 580.18	- 471 420	-1.1
8 692 229.16	9 500 000	321 Intérêts des dettes à court terme	8 321 075.48	- 1 178 925	-12.4
32 982 378.67	34 200 000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	35 042 880.15	842 880	2.5
18 470.29	140 000	329 Autres intérêts	4 624.55	- 135 375	-96.7

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023	Budget 2024 y c. crédits suppl.	Nature	Comptes 2024	Ecart au budget	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
162 369 024.25	153 423 100	33 AMORTISSEMENTS	179 499 466.83	26 076 367	17.0
20 949 412.70	24 919 700	330 Amortissements du patrimoine financier	30 838 637.68	5 918 938	23.8
126 398 050.73	128 443 400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	142 481 640.39	14 038 240	10.9
15 021 560.82	60 000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	6 179 188.76	6 119 189	10'198.6
330 104 880.94	341 747 100	35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	336 350 939.31	- 5 396 161	-1.6
325 852 217.76	335 297 500	351 Remboursements et participations	329 866 465.16	- 5 431 035	-1.6
4 252 663.18	6 449 600	352 Remb. et particip. à des charges de communes et ass. de communes	6 484 474.15	34 874	0.5
129 195 584.91	130 004 700	36 AIDES ET SUBVENTIONS	131 779 667.59	1 774 968	1.4
4 540.00	0	360 Parts de revenus destinées à des tiers	7 350.00	7 350	N/A
111 351 517.13	111 646 500	365 Aides et subventions à des institutions privées	113 393 026.24	1 746 526	1.6
17 839 527.78	18 358 200	366 Aides individuelles	18 379 291.35	21 091	0.1
24 202 364.95	0	37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	24 201 735.10	24 201 735	N/A
24 202 364.95	0	370 Subventions à redistribuer	24 201 735.10	24 201 735	N/A
103 840 794.43	65 629 900	38 ATTRIB. AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	56 339 772.01	- 9 290 128	-14.2
68 020 784.23	65 467 900	380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	46 630 403.50	- 18 837 497	-28.8
35 820 010.20	162 000	381 Attributions aux financements spéciaux	9 709 368.51	9 547 369	5'893.4
97 386 500.45	112 929 200	39 IMPUTATIONS INTERNES	111 969 980.00	- 959 220	-0.8
97 386 500.45	112 929 200	390 Imputations internes	111 969 980.00	- 959 220	-0.8

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023	Budget 2024 y c. crédits suppl.	Nature	Comptes 2024	Ecart au budget	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
2 099 857 042.30	2 124 886 700	4 REVENUS	2 164 527 325.60	39 640 626	1.9
604 326 103.16	580 820 000	40 IMPOTS	626 018 849.44	45 198 849	7.8
407 228 265.43	400 100 000	400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	417 401 546.71	17 301 547	4.3
106 727 508.13	87 000 000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales	106 773 748.71	19 773 749	22.7
52 821 727.90	52 500 000	402 Impôts fonciers	54 395 965.75	1 895 966	3.6
10 873 032.00	11 500 000	404 Droits de mutation	10 489 039.55	- 1 010 960	-8.8
13 739 099.20	15 000 000	405 Impôts sur les successions et donations	20 473 792.80	5 473 793	36.5
10 971 327.45	12 320 000	406 Impôts et taxes sur la possession et sur la dépense	14 920 366.30	2 600 366.30	21.1
1 965 143.05	2 400 000	409 Impôts récupérés après défalcation	1 564 389.62	- 835 610	-34.8
1 286 692.55	2 176 000	41 PATENTES, CONCESSIONS	1 604 623.10	- 571 377	-26.3
1 286 692.55	1 865 000	410 Patentes	1 604 623.10	- 260 377	-14.0
0.00	311 000	411 Concessions	0.00	- 311 000	-100.0
137 283 316.24	120 683 100	42 REVENUS DU PATRIMOINE	139 690 906.86	19 007 807	15.8
4 311 884.60	5 100 000	421 Intérêts moratoires et divers	4 705 554.33	- 394 446	-7.7
2 493 405.80	3 120 900	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	3 355 405.43	234 505	7.5
53 220 272.74	50 800 200	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	56 346 031.42	5 545 831	10.9
17 234 448.18	609 600	424 Plus-values, produits exceptionnels	9 970 632.76	9 361 033	1'535.6
7 704 178.62	9 935 700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	14 570 848.23	4 635 148	46.7
52 319 126.30	51 116 700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	50 742 434.69	- 374 265	-0.7
801 815 671.14	817 939 100	43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	807 393 053.15	- 10 546 047	-1.3
7 842 222.53	8 428 000	431 Emoluments administratifs	6 800 163.27	- 1 627 837	-19.3
2 088 518.28	2 515 200	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2 199 541.50	- 315 658	-12.6
97 336 644.27	93 789 800	434 Redevances et prestations facturées	101 397 882.47	7 608 082	8.1
606 633 584.23	624 323 100	435 Ventes	608 346 517.51	- 15 976 582	-2.6
13 392 862.23	6 789 100	436 Dédommagements de tiers	13 830 861.48	7 041 761	103.7
25 652 504.45	29 515 000	437 Amendes	24 155 745.72	- 5 359 254	-18.2
12 377 852.66	16 911 900	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	16 314 711.31	- 597 189	-3.5
36 491 482.49	35 667 000	439 Autres recettes	34 347 629.89	- 1 319 370	-3.7

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 y c. crédits suppl. CHF	Nature	Comptes 2024 CHF	Ecart au budget CHF	%
9 999 543.50	10 000 000	44 PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES	10 094 383.85	94 384	0.9
9 999 543.50	10 000 000	441 Part à des recettes cantonales	10 094 383.85	94 384	0.9
341 479 296.70	361 048 600	45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	345 924 238.64	- 15 124 361	-4.2
328 352 716.51	346 855 700	451 Participation du Canton aux charges	331 896 965.33	- 14 958 735	-4.3
13 126 580.19	14 192 900	452 Participation de communes aux charges	14 027 273.31	- 165 627	-1.2
8 276 153.21	3 873 800	46 SUBVENTIONS	5 171 316.41	1 297 516	33.5
4 540.00	0	460 Parts à des revenus	7 470.00	7 470	N/A
7 573 333.77	3 793 800	465 Subventions	4 300 596.66	506 797	13.4
698 279.44	80 000	469 Dons et legs	863 249.75	783 250	979.1
24 202 364.95	0	47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	24 201 735.10	24 201 735	N/A
24 202 364.95	0	470 Subventions perçues à redistribuer	24 201 735.10	24 201 735	N/A
73 801 400.40	115 416 900	48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	92 458 239.05	- 22 958 661	-19.9
58 823 007.52	103 342 800	480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	74 004 967.69	- 29 337 832	-28.4
14 978 392.88	12 074 100	481 Prélèvements sur les financements spéciaux	18 453 271.36	6 379 171	52.8
97 386 500.45	112 929 200	49 IMPUTATIONS INTERNES	111 969 980.00	- 959 220	-0.8
97 386 500.45	112 929 200	490 Imputations internes	111 969 980.00	- 959 220	-0.8
- 3 515 006.59	- 80 823 300	EXCEDENT DE CHARGES	- 19 427 812.04		

STATISTIQUES

EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 1 9 9 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 1 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 3	Comptes 2 0 2 4
Autorités et personnel	173.7	291.0	385.5	527.5	592.2	621.2	645.4
Biens, services et marchandises	131.4	259.0	327.4	509.1	430.0	593.4	655.1
Intérêts passifs	37.0	44.6	92.3	72.8	46.2	41.7	43.4
Amortissements	71.1	112.0	109.7	121.8	144.3	162.4	179.5
Remboursements et participations à des collectivités publiques *	37.4	76.1	136.6	220.4	293.0	330.1	336.4
Aides et subventions **	26.3	70.0	65.4	77.9	119.8	129.2	131.8
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	–	24.2	24.2
Attributions aux fonds et financements spéciaux	5.9	9.7	14.8	39.9	53.3	103.8	56.3
Total	482.8	862.4	1'131.7	1'569.4	1'678.8	2'006.0	2'072.0
En pour cent par rapport à 1980							
Autorités et personnel	100.0	167.5	221.9	303.7	340.9	357.6	371.6
Biens, services et marchandises	100.0	197.0	249.1	387.3	327.2	451.4	498.4
Intérêts passifs	100.0	120.5	249.3	196.8	124.9	112.7	117.2
Amortissements	100.0	157.6	154.5	171.5	203.1	228.5	252.7
Remboursements et participations à des collectivités publiques	100.0	203.4	365.0	589.1	782.9	882.2	898.9
Aides et subventions	100.0	266.2	248.9	296.4	455.6	491.5	501.3
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	–	–	–
Attributions aux fonds et financements spéciaux	100.0	165.6	252.9	679.7	908.5	1'769.2	959.9
Total	100.0	178.6	234.4	325.1	347.7	415.5	429.2
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	139.6	169.2	184.4	182.2	192.5	194.6
En pour cent du total des charges							
Autorités et personnel	36.0	33.8	34.1	33.6	35.3	31.0	31.1
Biens, services et marchandises	27.2	30.0	28.9	32.4	25.6	29.6	31.6
Intérêts passifs	7.7	5.2	8.1	4.6	2.8	2.1	2.1
Amortissements	14.7	13.0	9.7	7.8	8.6	8.1	8.7
Remboursements et participations à des collectivités publiques	7.8	8.8	12.1	14.0	17.5	16.5	16.2
Aides et subventions	5.4	8.1	5.8	5.0	7.1	6.4	6.4
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	–	1.2	1.2
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1.2	1.1	1.3	2.5	3.2	5.2	2.7
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

* 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 1 9 9 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 1 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 3	Comptes 2 0 2 4
Impôts	226.4	360.9	426.9	499.5	540.8	604.3	626.0
Patentes, concessions	2.0	2.8	3.2	2.2	2.4	1.3	1.6
Revenus du patrimoine	31.6	39.5	58.5	116.1	104.8	137.3	139.7
Taxes, émoluments, produits des ventes	198.3	322.8	511.4	760.0	641.1	801.8	807.4
Part à des recettes fédérales et cantonales	4.0	9.6	3.4	5.4	12.8	10.0	10.1
Participations et remboursements	16.1	32.0	44.4	197.6	337.0	341.5	345.9
Subventions	6.9	1.5	4.2	1.9	4.7	8.3	5.2
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	–	24.2	24.2
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.2	61.0	37.7	0.3	20.2	73.8	92.5
Total	485.5	830.1	1'089.7	1'583.0	1'663.8	2'002.5	2'052.6
En pour cent par rapport à 1980							
Impôts	100.0	159.4	188.5	220.6	238.9	266.9	276.5
Patentes, concessions	100.0	142.6	160.8	112.5	120.8	65.2	81.3
Revenus du patrimoine	100.0	124.9	185.1	367.3	331.6	434.3	441.9
Taxes, émoluments, produits des ventes	100.0	162.7	257.8	383.1	323.2	404.2	407.0
Part à des recettes fédérales et cantonales	100.0	239.8	84.3	134.4	320.3	250.7	253.1
Participations et remboursements	100.0	198.9	276.0	1'228.0	2'094.3	2'122.5	2'150.1
Subventions	100.0	21.2	61.0	27.8	67.5	119.0	74.4
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	–	–	–
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	100.0	–	–	–	–	–	–
Total	100.0	171.0	224.4	326.0	342.7	412.4	422.7
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	139.6	169.2	184.4	182.2	192.5	194.6
En pour cent du total des revenus							
Impôts	46.6	43.5	39.2	31.6	32.5	30.2	30.5
Patentes, concessions	0.4	0.3	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1
Revenus du patrimoine	6.5	4.7	5.4	7.3	6.3	6.9	6.8
Taxes, émoluments, produits des ventes	40.9	38.9	46.9	48.0	38.5	40.0	39.3
Part à des recettes fédérales et cantonales	0.8	1.2	0.3	0.3	0.8	0.5	0.5
Participations et remboursements	3.3	3.9	4.1	12.5	20.3	17.1	16.9
Subventions	1.4	0.2	0.4	0.1	0.3	0.4	0.3
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	–	1.2	1.2
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.1	7.3	3.4	0.0	1.2	3.7	4.5
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 1 9 9 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 1 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 3	Comptes 2 0 2 4
Culture et développement urbain	3.6	12.3	4.4	10.6	0.6	13.9	3.6
Sécurité et économie	1.2	3.6	9.0	3.4	14.0	23.0	20.5
Sports et cohésion sociale	1.6	1.1	9.8	8.3	10.9	3.3	4.1
Logement, environnement et architecture	10.4	26.6	14.7	30.8	14.0	15.0	20.3
Enfance, jeunesse et quartiers	10.9	21.1	11.6	19.1	20.2	29.9	16.5
Finances et mobilité	2.6	7.2	10.0	1.6	9.7	15.5	16.5
Services industriels	16.9	97.2	44.7	53.9	36.2	46.6	63.1
Multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Métamorphose	0.0	0.0	0.0	0.0	25.6	8.6	16.6
Divers *	6.8	13.1	45.7	17.7	10.4	14.4	15.1
Total	54.0	182.2	149.9	145.4	141.6	170.1	176.2
En pour cent du total des dépenses							
Culture et développement urbain	6.7	6.7	2.9	7.3	0.4	8.1	2.0
Sécurité et économie	2.2	2.0	6.0	2.3	9.9	13.5	11.6
Sports et cohésion sociale	3.0	0.6	6.6	5.7	7.7	2.0	2.3
Logement, environnement et architecture	19.2	14.6	9.8	21.2	9.9	8.8	11.5
Enfance, jeunesse et quartiers	20.2	11.6	7.7	13.1	14.3	17.6	9.3
Finances et mobilité	4.8	4.0	6.7	1.1	6.9	9.1	9.3
Services industriels	31.3	53.3	29.8	37.1	25.6	27.4	35.8
Multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Métamorphose	0.0	0.0	0.0	0.0	18.1	5.1	9.4
Divers *	12.6	7.2	30.5	12.2	7.3	8.5	8.6
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

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

Dépenses brutes	54.0	182.2	149.9	145.4	141.6	170.1	176.2
Recettes brutes	9.1	24.3	13.6	13.2	31.4	11.6	19.5
Dépenses nettes	44.9	157.9	136.3	132.2	110.2	158.4	156.7
Autofinancement dégagé par le compte de fonctionnement	95.9	23.9	37.0	160.1	141.4	167.9	93.1
Excédent d'autofinancement	51.0			27.9	31.2	9.5	
Insuffisance d'autofinancement		134.0	99.3				63.6

* Autorisations d'achats, participations permanentes

EVOLUTION DU BILAN (en millions de CHF)

	Comptes 1 9 8 0	Comptes 1 9 9 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 1 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 3	Comptes 2 0 2 4
ACTIF							
Patrimoine financier	331.6	429.6	622.3	690.9	922.7	1'138.7	1'176.7
Disponibilités	11.7	0.6	5.1	22.6	5.0	3.9	1.9
Avoirs	127.4	193.5	316.4	334.0	304.7	319.1	343.5
Placements	191.0	227.7	280.7	294.2	530.3	695.9	750.7
Actifs transitoires	1.5	7.8	20.1	40.1	82.7	119.8	80.6
Patrimoine administratif	514.4	667.3	830.2	1'829.7	1'272.8	1'332.4	1'340.5
Investissements	466.3	598.5	721.3	1'141.5	1'140.8	1'167.1	1'182.0
Prêts et participations permanentes	38.8	59.8	82.5	665.1	116.7	140.2	139.1
Subventions d'investissements	0.8	-0.9	5.8	8.2	14.3	25.0	19.4
Autres dépenses à amortir	8.5	9.9	20.6	14.9	0.9	0.0	0.0
Financements spéciaux	0.0	0.0	18.6	0.0	7.4	42.7	44.3
Découvert	75.0	128.7	719.7	265.4	1'053.6	1'079.3	1'098.7
	<u>921.0</u>	<u>1'225.6</u>	<u>2'190.8</u>	<u>2'786.0</u>	<u>3'256.5</u>	<u>3'593.1</u>	<u>3'660.1</u>
PASSIF							
Engagements	846.0	1'130.3	2'114.8	2'642.0	2'943.6	3'151.4	3'253.0
Engagements courants	52.3	92.4	115.6	132.6	119.2	177.8	194.9
Dettes à court terme	0.0	69.6	48.1	50.0	612.5	680.2	480.8
Dettes à moyen et à long termes	736.2	919.0	1'856.0	2'240.4	1'927.7	2'027.7	2'327.7
Engagements envers des entités particulières	45.0	29.4	19.5	33.0	29.3	31.1	32.3
Provisions	-	-	7.0	88.9	124.0	96.4	90.0
Passifs transitoires	12.5	19.9	68.6	97.1	130.9	138.3	127.5
Fonds de renouvellement et réserves	75.0	95.3	57.4	144.0	312.9	441.7	407.1
Financements spéciaux	0.0	0.0	18.6	0.0	0.0	0.0	0.0
	<u>921.0</u>	<u>1'225.6</u>	<u>2'190.8</u>	<u>2'786.0</u>	<u>3'256.5</u>	<u>3'593.1</u>	<u>3'660.1</u>

STATISTIQUES FISCALES

	Comptes 1 9 8 0	Comptes 1 9 9 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 1 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 3	Comptes 2 0 2 4
Evolution des recettes fiscales :							
En milliers de CHF							
Recettes fiscales totales	226'402	360'949	426'872	499'520	540'803	604'326	626'019
dont impôt sur le revenu	153'793	234'116	255'878	311'669	343'611	360'847	367'317
la fortune	12'597	19'838	32'426	25'975	39'572	46'381	50'084
le bénéfice	27'251	53'732	63'960	98'791	74'432	99'780	98'424
le capital	10'270	14'470	15'834	3'123	6'762	6'948	8'350
En pour cent par rapport à 1980							
Recettes fiscales totales	100.0	159.4	188.5	220.6	238.9	266.9	276.5
dont impôt sur le revenu	100.0	152.2	166.4	202.7	223.4	234.6	238.8
la fortune	100.0	157.5	257.4	206.2	314.1	368.2	397.6
le bénéfice	100.0	197.2	234.7	362.5	273.1	366.2	361.2
le capital	100.0	140.9	154.2	30.4	65.8	67.7	81.3

Coefficient communal d'impôts passant de 105 à 83 dès 2004, de 83 à 77 en 2011 et de 77 à 79 dès 2012

CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Font l'objet de justifications les dépassements de charges ainsi que les insuffisances de revenus supérieurs à fr. 5.000,-, l'écart minimum étant fixé à 1 % du montant figurant au budget.

S'agissant des économies de charges et des excédents de revenus, seuls les écarts importants par rapport au budget sont commentés.

CULTURE ET DÉVELOPPEMENT URBAIN

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		1 CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN			
446'061'738.63	459'910'200	Charges	458'679'039.08		-1'757'361
	526'200 S	Crédit supplémentaire			
207'350'418.80	220'777'600	Revenus		211'353'566.65	-9'733'333
	309'300 S	Crédit supplémentaire			
-238'711'319.83	-239'349'500	Excédent de charges		247'325'472.43	
		10 AUTORITES			
6'165'091.12	6'405'800	Charges	6'145'541.91		-260'258
475'768.00	204'300	Revenus		224'914.70	20'615
-5'689'323.12	-6'201'500	Excédent de charges		5'920'627.21	
		100 Conseil communal			
1'636'793.58	1'796'300	Charges	1'728'103.33		-68'197
68.40	300	Revenus		352.55	53
-1'636'725.18	-1'796'000	Excédent de charges		1'727'750.78	
453'605.00	572'000	300 Autorités et commissions	463'333.36		-108'667
584'342.05	653'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	580'800.70		-72'199
128'186.72	141'600	303 Assurances sociales	123'019.63		-18'580
80'027.55	82'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	77'850.60		-4'849
1'784.24		305 Assurances accidents et maladie	1'727.93		1'728
64'607.30		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	64'987.67		64'988
1'300.00	1'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'200.00		-300
19'704.85	10'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	27'357.66		16'558
19.15	2'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'892.55		893
683.90		313 Autres fournitures et marchandises	686.85		687
806.75	24'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	10'377.60		-14'122
22'270.25	30'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	27'918.53		-2'681
59'884.60	58'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	45'536.95		-12'463
219'321.22	169'000	318 Honoraires et prestations de services	157'455.45		-11'545
250.00	300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	250.00		-50
	50'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	114'000.00		64'000
	300	390 Imputations internes	28'707.85		28'408
68.40	300	439 Autres recettes		352.55	53
		101 Municipalité			
4'528'297.54	4'609'500	Charges	4'417'438.58		-192'061
475'699.60	204'000	Revenus		224'562.15	20'562
-4'052'597.94	-4'405'500	Excédent de charges		4'192'876.43	
1'805'740.20	1'805'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'836'442.20		30'642
156'742.20	156'800	303 Assurances sociales	159'204.00		2'404
75'675.60	200'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	77'078.40		-123'522

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

1 CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN

10 Secrétariat municipal

- 10.300 Diminution du nombre de contrôles de signatures en comparaison aux années précédentes et annulation d'un week-end de votations
- 10.301 Augmentation due à un poste budgétisé dans un autre service de la direction
- 10.306 Indemnités d'abonnements multimédia et d'impressions pour les conseillères et conseillers communaux budgétisées dans la nature 300
- 10.310 Diminution des impressions à la Commission des contraventions et au Registre civique
- 10.311 Economies ponctuelles sur les achats de matériels au Casino de Montbeton et au Secrétariat municipal
- 10.331 Amortissement de la rénovation de la salle du Conseil communal plus élevé que prévu
- 10.351 Essentiellement expliquée par les éléments péréquatifs (facture sociale et alimentation du fonds : impact défavorable de CHF -5.9 mios). La participation aux entreprises de transports est inférieure au budget de CHF 13.9 millions
- 10.365 Augmentation de l'utilisation des salles du Casino de Montbenon par les services communaux et les associations locales
- 10.427 Revenus liés aux locations des salles du Casino de Montbenon plus élevés que prévu
- 10.436 Remboursements de traitements salariaux (APG et accidents) et revenus des jetons de présences budgétisés dans la nature comptable 439
- 10.437 Recettes des contraventions pour le stationnement sur le domaine privé moins élevées que prévu
- 10.439 Revenus des jetons de présences (cf. 436)
- 10.451 Essentiellement expliquée par le volet thématique des éléments péréquatifs

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		101 Municipalité			
3'974.55		305 Assurances accidents et maladie	4'024.45		4'024
72'400.00	71'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	71'240.00		-60
2'381'620.60	2'350'000	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'258'674.40		-91'326
334.95		310 Imprimés et fournitures de bureau	367.55		368
		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	54.10		54
10'491.16	25'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'948.68		-19'051
		318 Honoraires et prestations de services	864.80		865
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	3'540.00		3'540
475'698.80	144'000	436 Remboursements de tiers		224'562.15	80'562
0.80	60'000	439 Autres recettes			-60'000
		10.1 SECRETARIAT MUNICIPAL			
335'595'565.99	348'139'800	Charges	339'583'607.28		-8'542'393
	-13'800 S	Crédit supplémentaire			
201'431'643.18	215'834'500	Revenus		200'626'067.71	-15'208'432
-134'163'922.81	-132'291'500	Excédent de charges		138'957'539.57	
		102 Secrétariat municipal			
150'357'585.84	145'139'800	Charges	154'640'154.08		9'514'154
	-13'800 S	Crédit supplémentaire			
201'431'643.18	215'834'500	Revenus		200'626'067.71	-15'208'432
51'074'057.34	70'708'500	Excédent de revenus	45'985'913.63		
98'905.80	310'700	300 Autorités et commissions	43'722.00		-266'978
7'114'628.90	7'237'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'411'989.60		174'790
636'152.18	662'500	303 Assurances sociales	667'685.56		5'186
945'925.50	970'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	985'502.85		14'903
20'214.00		305 Assurances accidents et maladie	21'740.98		21'741
6'258.25	4'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'395.55		-2'104
25'601.04	31'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	31'425.04		225
128'243.60	179'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	116'048.94		-63'651
77'099.46	103'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	52'379.42		-51'021
219.00	1'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	298.75		-1'101
18'851.24	31'200	313 Autres fournitures et marchandises	26'799.21		-4'401
812.70		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	367.55		368
54'849.16	40'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	39'935.30		-65
151'445.31	198'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	158'070.65		-10'329
	-30'000 S	Crédit supplémentaire			
390'817.90	477'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	476'883.77		14'284
	-15'000 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Néant

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		102 Secrétariat municipal			
1'886'980.23	2'201'000	318 Honoraires et prestations de services	2'000'177.30		-159'023
	-41'800 S	Crédit supplémentaire			
1'186'832.40	1'347'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'403'514.88		-17'185
	73'000 S	Crédit supplémentaire			
188'753.40	260'000	330 Amortissements du patrimoine financier	139'027.43		-120'973
108'800.03	108'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	122'591.05		13'791
134'283'662.59	128'000'000	351 Remboursements et participations	137'885'593.00		9'885'593
1'130'415.00	1'056'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	1'159'387.85		102'588
13'180.90	20'500	366 Aides individuelles	13'294.90		-7'205
1'888'937.25	1'896'600	390 Imputations internes	1'881'322.50		-15'278
468'988.90	465'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		584'717.80	119'618
386'073.95	400'000	431 Emoluments		437'000.05	37'000
21'957.18	19'500	435 Ventes et prestations de service		25'006.00	5'506
100'863.50	7'000	436 Remboursements de tiers		38'564.93	31'565
944'610.00	1'000'000	437 Amendes		978'690.00	-21'310
100'172.18	117'500	439 Autres recettes		131'251.07	13'751
199'212'301.82	213'643'400	451 Participations et remboursements		198'241'667.86	-15'401'732
196'675.65	182'000	490 Imputations internes		189'170.00	7'170
		104 Participation à des charges cantonales			
185'237'980.15	203'000'000	Charges	184'943'453.20		-18'056'547
-185'237'980.15	-203'000'000	Revenus		184'943'453.20	
		Excédent de charges			
185'237'980.15	203'000'000	351 Remboursements et participations	184'943'453.20		-18'056'547
		11 SECRETARIAT GENERAL CD			
16'913'756.83	17'537'400	Charges	20'444'529.99		2'617'830
	289'300 S	Crédit supplémentaire			
1'098'281.60	945'400	Revenus		2'637'061.41	1'402'361
	289'300 S	Crédit supplémentaire			
-15'815'475.23	-16'592'000	Excédent de charges		17'807'468.58	
3'741'587.38	3'985'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'823'549.83		-181'050
	19'400 S	Crédit supplémentaire			
341'484.17	366'200	303 Assurances sociales	349'318.52		-18'481
	1'600 S	Crédit supplémentaire			
521'826.37	576'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	541'357.28		-34'643
10'547.59		305 Assurances accidents et maladie	10'694.00		10'694
449.20		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	397.95		398
14'802.35	17'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	8'573.60		-9'326
14'028.93	12'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	55'610.65		32'311
	10'400 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

11 **Secrétariat général**

11.310 Dépassement lié aux frais d'impressions du Guide Délicieux compensé par un financement du FERL (cf. 465)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		11 SECRETARIAT GENERAL CD			
11'856.60	5'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	10'206.83		3'707
	1'100 S	Crédit supplémentaire			
3'091.60	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'511.05		-1'489
156.07	1'500	313 Autres fournitures et marchandises	7'429.20		-71
	6'000 S	Crédit supplémentaire			
1'576.55		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
26'661.35	18'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	28'532.10		10'032
55'835.35	55'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	205'482.79		683
	149'000 S	Crédit supplémentaire			
592'635.02	805'200	318 Honoraires et prestations de services	499'805.39		-406'695
	101'300 S	Crédit supplémentaire			
65'224.42	92'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	93'511.52		412
	500 S	Crédit supplémentaire			
365.90		321 Intérêts des dettes à court terme			
		329 Autres intérêts	190.75		191
21'058.23		330 Amortissements du patrimoine financier	25.95		26
1'548'878.64	1'404'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'111'949.09		2'707'549
		351 Remboursements et participations	10'200.00		10'200
9'402'870.27	9'704'400	365 Aides et subventions à des institutions privées	10'172'341.04		467'941
538'820.84	488'400	390 Imputations internes	513'842.45		25'442
		406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		884'964.00	884'964
431'984.21	294'500	435 Ventes et prestations de service		444'455.43	149'955
292'202.84	132'400	436 Remboursements de tiers		226'614.07	94'214
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		3'661.80	3'662
367'194.55	518'500	439 Autres recettes		842'225.21	104'425
	219'300 S	Crédit supplémentaire			
6'900.00		451 Participations et remboursements		11'700.00	11'700
		465 Subventions		223'440.90	153'441
	70'000 S	Crédit supplémentaire			
		12 SERVICE DE LA CULTURE			
69'415'739.48	68'683'300	Charges	73'483'953.48		4'800'653
1'890'631.32	418'500	Revenus		5'091'812.50	4'673'313
-67'525'108.16	-68'264'800	Excédent de charges		68'392'140.98	
13'185.00	11'000	300 Autorités et commissions	15'147.50		4'148
5'370'430.10	5'435'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'911'861.76		476'862
487'926.12	500'700	303 Assurances sociales	531'313.58		30'614
664'864.65	705'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	707'032.60		1'333
15'147.90		305 Assurances accidents et maladie	16'636.60		16'637
2'453.05	3'200	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	954.90		-2'245
		308 Personnel intérimaire	8'377.10		8'377
17'312.10	11'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	4'734.30		-6'366
306'034.88	243'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	343'851.38		100'051

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

11 Secrétariat général

- 11.316 Augmentation due aux démarches de reconnaissance des logements d'utilité publique, à la location d'un logiciel informatique immobilier et à l'utilisation des MFP
- 11.318 Modification du système de facturation des cartes journalières dégriffées Commune CFF d'Alliance SwissPass
- 11.331 Augmentation des amortissements des comptes d'études du Bureau de développement et projets Métamorphose (BDM) concernant les fouilles archéologiques des Prés-de-Vidy
- 11.351 Remboursement des frais avancés par les bureaux d'architectures participant au concours du futur collège du Vélodrome compensé par les recettes de participation (cf. 451)
- 11.365 Dissolution partielle de la provision de soutien à la reprise économique post-covid pour Beaulieu (cf. 439) et recettes de taxes de séjour (cf. 406) attribuées à Beaulieu en diminution de la subvention ordinaire
- 11.390 Intérêts internes et charges locatives plus élevés que prévu
- 11.406 Recettes des taxes de séjour attribuées à un soutien exceptionnel à Beaulieu (cf. 365)
- 11.435 Augmentation de la facturation du Bureau de développement et projet Métamorphose en lien avec la 1^{ère} partie de l'Ecoquartier des Plaines-du-Loup
- 11.436 Remboursement de traitements de personnel de la Ville mis à disposition de l'Union Mondiale des Villes Olympiques et remboursements de traitements salariaux (APG et accidents)
- 11.439 Dissolution partielle de la provision de soutien à la reprise économique post-covid (cf.365)
- 11.451 Finances d'inscription au concours organisé par le Bureau de développement et projets Métamorphose (BDM) concernant le futur collège du Vélodrome (cf. 351)
- 11.465 Participation du FERL aux frais d'impression du Guide Délicieux (cf. 310)

12 Service de la culture

- 12.300 Augmentation du nombre de séances de commissions
- 12.301 Remplacements d'absences de longue durée et de congés maternité (cf. 436)
- 12.308 Engagement d'un civiliste
- 12.310 Dépenses par prélèvements sur le Fonds de la Collection de l'Art Brut (cf. 435)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
12 SERVICE DE LA CULTURE					
177'936.74	117'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	269'065.16		152'065
3'268.21	1'800	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'254.60		-545
93'732.90	106'600	313 Autres fournitures et marchandises	77'600.12		-29'000
828.20		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
55'373.43	79'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	89'175.14		9'475
143'831.60	117'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	181'553.89		63'954
32'375.50	38'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	39'998.79		1'799
707'797.98	448'100	318 Honoraires et prestations de services	501'633.21		53'533
675'636.75	3'012'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	729'106.89		-2'282'893
114.75		329 Autres intérêts	18.87		19
292.16		330 Amortissements du patrimoine financier	3'560.20		3'560
4'404'850.04	4'611'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'466'850.09		-144'450
4'540.00		360 Parts de revenus destinées à des tiers	7'350.00		7'350
52'471'456.32	50'261'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	53'073'993.80		2'812'494
348'790.96	100'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	3'222'835.84		3'122'836
3'417'560.14	2'879'000	390 Imputations internes	3'280'047.16		401'047
		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		40'123.00	40'123
39'000.24		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		250.00	250
363'871.04	113'500	435 Ventes et prestations de service		660'056.14	546'556
260'976.16		436 Remboursements de tiers		389'866.75	389'867
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		238'520.00	238'520
399'718.82	305'000	439 Autres recettes		419'420.11	114'420
		451 Participations et remboursements		17'978.98	17'979
4'540.00		460 Parts à des revenus		7'470.00	7'470
40'000.00		465 Subventions		40'000.00	40'000
		469 Dons et legs		72'122.32	72'122
780'125.06		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		3'195'869.20	3'195'869
2'400.00		490 Imputations internes		10'136.00	10'136
13 BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE					
9'905'160.40	10'406'500	Charges	10'405'830.96		-80'669
	80'000 S	Crédit supplémentaire			
260'774.03	346'600	Revenus		243'416.17	-123'184
	20'000 S	Crédit supplémentaire			
-9'644'386.37	-10'119'900	Excédent de charges		10'162'414.79	
5'200'136.05	5'482'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'508'873.05		-33'227
	60'000 S	Crédit supplémentaire			
469'269.40	503'400	303 Assurances sociales	499'484.60		-11'915
	8'000 S	Crédit supplémentaire			
688'791.95	735'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	720'058.20		-27'542
	12'000 S	Crédit supplémentaire			
14'795.96		305 Assurances accidents et maladie	15'746.87		15'747

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

12

Service de la culture

- 12.311 Dépenses par prélèvements sur le Fonds des arts plastiques et sur le Fonds de la Collection de l'Art Brut (cf. 435)
- 12.313 Achats de matériel et fournitures pour les expositions des musées inférieurs aux prévisions
- 12.315 Frais liés à la restauration d'œuvres plus élevés que prévu
- 12.316 Location d'une exposition temporaire et d'une salle de répétition pour les arts de la scène, contrebalancé par une refacturation de loyer (cf. 439)
- 12.318 Dépenses par prélèvements sur le Fonds pour la participation culturelle et sur le Fonds du Musée Historique Lausanne (cf. 435 et 480)
- 12.319 Reclassement des attributions aux fonds de nature 282 (cf. 380)
- 12.360 Reversement des recettes de la Nuit des Musées 2024 (cf. 460)
- 12.365 Dépenses par prélèvements sur les fonds de soutiens culturels casuels (cf. 480)
- 12.380 Reclassement des attributions aux fonds de nature 282 (voir la nature de charges 319)
- 12.390 Intérêts et prestations internes supérieurs aux prévisions
- 12.425 Revenus provenant de prêts d'œuvres de la Collection de l'Art Brut
- 12.435 Prélèvements sur les fonds de nature 233
- 12.436 Restitutions d'excédents de subventions (attribution sur fonds de la nature de charges 380) et remboursements de traitements salariaux (APG et accidents)
- 12.438 Soutien au Fonds des arts plastiques provenant du pourcent culturel
- 12.439 Soutiens de mécénat et sponsoring pour la tenue d'expositions dans les musées communaux, ainsi que refacturation de loyers (cf. 316)
- 12.451 Refacturation de personnel du Service auprès de tiers
- 12.460 Recettes de la Nuit des Musées (cf. 360)
- 12.465 Perception d'une subvention de la Confédération pour la participation culturelle
- 12.469 Réception d'un legs
- 12.480 Prélèvements sur les fonds de nature 282

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		13 BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
270.00	1'400	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	287.35		-1'113
14'200.08	18'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	10'570.33		-7'830
739'339.12	860'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	751'375.01		-109'525
40'647.06	43'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	43'928.58		529
24'383.95	25'900	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	25'434.48		-466
12'326.88	10'200	313 Autres fournitures et marchandises	45'581.27		35'381
221.30		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
28'237.45	25'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	22'674.55		-2'925
120'165.99	102'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	114'578.55		12'079
29'947.05	43'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	28'983.55		-14'516
200'641.75	168'900	318 Honoraires et prestations de services	226'564.40		57'664
13'399.08	13'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	15'248.92		1'849
69.80		329 Autres intérêts	122.85		123
4'140.83	10'200	330 Amortissements du patrimoine financier	2'317.60		-7'882
-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	730'598.50		599
1'596'330.44	1'629'100	390 Imputations internes	1'643'402.30		14'302
45'794.80	30'600	435 Ventes et prestations de service		63'982.00	33'382
70'949.45	1'000	436 Remboursements de tiers		50'386.97	29'387
	20'000 S	Crédit supplémentaire			
144'029.78	185'000	439 Autres recettes		129'047.20	-55'953
	130'000	451 Participations et remboursements			-130'000
		14 SERVICE DE L'URBANISME			
6'732'006.96	7'313'100	Charges	7'248'468.00		-235'332
1'178'639.50	2'014'400	Revenus		1'512'163.90	-502'236
-5'553'367.46	-5'469'400	Excédent de charges		5'736'304.10	
4'609'795.20	5'242'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'995'608.45		-417'392
	170'700 S	Crédit supplémentaire			
418'015.35	480'400	303 Assurances sociales	451'402.55		-28'997
647'333.90	741'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	682'933.70		-58'666
23'494.31		305 Assurances accidents et maladie	25'375.60		25'376
352.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	405.30		405
14'980.82	14'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	15'030.37		330
70'576.28	125'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	103'568.18		-21'432
7'056.74	11'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'457.19		-4'943
836.11	7'500	313 Autres fournitures et marchandises	4'729.57		-2'770
	3'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'946.80		-53
9'811.37	10'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'100.70		-1'899
5'598.95	9'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	10'522.78		1'223
77'072.10	204'000	318 Honoraires et prestations de services	141'431.69		-62'568

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 13 Bibliothèques et Archives de la Ville de Lausanne**
- 13.310 Diminution des achats de livres afin de contrebalancer des frais extraordinaires (cf. 313, 316, 318)
 - 13.313 Importants frais non prévus pour la réparation du bibliobus et achat de nouvelles cartes RFID pour les lectrices et lecteurs des bibliothèques
 - 13.316 Dépenses pour des frais de maintenance extraordinaire pour les bornes RFID pour les bibliothèques
 - 13.318 Augmentation des dépenses liées à la préparation de l'anniversaire des 90 ans des bibliothèques
 - 13.435 Augmentation plus importante que prévu des recettes liées à la facturation des plans par les archives
 - 13.436 Remboursements de traitements salariaux (APG et accidents)
 - 13.439 Recettes liées aux taxes et frais de retard des bibliothèques moins importantes que budgétées
 - 13.451 Dossier toujours en cours pour le projet de collaboration prévue avec les bibliothèques scolaires avec issue prévue en 2025
- 14 Service de l'urbanisme**
- 14.310 Diminution des frais d'avis d'enquête
 - 14.318 Dépenses d'honoraires des membres de la Commission Consultative d'Urbanisme et d'Architecture (CCUA) inférieures aux prévisions et émoluments cantonaux pour examen préalable reportés en 2025

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		14 SERVICE DE L'URBANISME			
207'602.20	21'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	274'038.16		253'038
540.45	5'000	330 Amortissements du patrimoine financier	1'167.40		-3'833
204'719.99	700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	93'206.56		92'507
60.00		352 associations	150.00		150
434'160.39	437'200	390 Imputations internes	431'393.00		-5'807
797'836.65	1'400'000	410 Patentes		1'116'448.00	-283'552
16'032.65	45'000	431 Emoluments		6'112.45	-38'888
711.20		434 Taxes de raccordement et d'utilisation		600.00	600
69'699.22	273'000	435 Ventes et prestations de service		73'436.80	-199'563
37'472.05	3'400	436 Remboursements de tiers		67'487.95	64'088
59'229.40	20'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		25'598.65	5'599
61'080.03	151'800	439 Autres recettes		75'525.27	-76'275
128'475.00	121'200	451 Participations et remboursements		130'669.00	9'469
8'103.30		490 Imputations internes		16'285.78	16'286
		15 CONTRÔLE DES FINANCES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
1'334'417.85	1'424'300	Charges	1'367'107.46		-57'193
1'014'681.17	1'013'900	Revenus		1'018'130.26	4'230
-319'736.68	-410'400	Excédent de charges		348'977.20	
982'753.40	1'048'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'018'499.00		-29'601
89'603.80	95'800	303 Assurances sociales	92'895.70		-2'904
143'045.65	153'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	142'243.80		-11'456
2'709.05		305 Assurances accidents et maladie	2'751.90		2'752
9'560.00	15'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	6'920.00		-8'980
702.52	2'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	321.36		-2'079
	1'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	136.90		-1'463
438.65	800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	368.45		-432
2'163.80	1'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'720.60		1'521
33'974.69	34'000	318 Honoraires et prestations de services	23'235.45		-10'765
2'520.00	8'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	7'430.55		-769
66'946.29	62'600	390 Imputations internes	69'583.75		6'984
11'600.00	11'600	435 Ventes et prestations de service		12'100.00	500
400.00		436 Remboursements de tiers		3'360.72	3'361
681.17	300	439 Autres recettes		669.54	370
1'002'000.00	1'002'000	490 Imputations internes		1'002'000.00	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

14 Service de l'urbanisme

- 14.319 Facturation par les Services industriels des prestations des permis de construire non prévue au budget suite au changement de pratique comptable
- 14.331 Amortissements non prévus en lien avec les études liées au projet Métamorphose
- 14.410 Taxes d'équipements communautaires non facturées
- 14.431 Abandon de la facturation des séances pour examens préalables des permis de construire
- 14.435 Recettes inférieures au budget relatives à la facturation aux tiers d'accompagnement des plans d'affectations (accords-cadres)
- 14.436 Remboursement de traitements salariaux (APG et accidents)
- 14.439 Recettes inférieures pour les permis d'habiter et les permis d'utiliser

15 Contrôle des finances de la Ville de Lausanne

- 15.390 Charges locatives plus élevées que prévu

SÉCURITÉ ET ÉCONOMIE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		2 SECURITE ET ECONOMIE			
295'682'570.28	325'576'600	Charges	300'926'365.72		-25'145'734
	495'500 S	Crédit supplémentaire			
219'540'731.22	244'343'000	Revenus		223'987'946.80	-20'737'553
	382'500 S	Crédit supplémentaire			
-76'141'839.06	-81'346'600	Excédent de charges		76'938'418.92	
		16 SECRETARIAT GENERAL SE			
4'733'154.51	5'129'100	Charges	4'848'102.16		-280'998
1'321'179.64	1'331'700	Revenus		1'545'455.87	213'756
-3'411'974.87	-3'797'400	Excédent de charges		3'302'646.29	
		160 Secrétariat général SE			
4'021'519.29	4'336'700	Charges	4'221'930.21		-114'770
735'379.64	745'900	Revenus		959'655.87	213'756
-3'286'139.65	-3'590'800	Excédent de charges		3'262'274.34	
2'946'456.56	3'221'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'128'345.94		-93'054
263'675.78	294'100	303 Assurances sociales	282'833.51		-11'266
384'719.16	433'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	413'633.67		-20'066
7'996.53	9'300	305 Assurances accidents et maladie	8'710.16		-590
116.40	1'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	112.65		-1'687
19'935.68	25'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	19'831.05		-5'969
10'209.04	13'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	11'583.49		-1'417
15'584.34	43'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	22'717.93		-20'982
90.65	200	313 Autres fournitures et marchandises	5'285.80		5'086
1'669.45	1'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	330.90		-1'469
9'427.55	10'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	5'173.50		-5'027
3'640.30	13'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	11'324.95		-2'175
85'558.35	48'300	318 Honoraires et prestations de services	84'029.05		35'729
6'322.72	4'800	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	6'196.50		1'397
830.70		330 Amortissements du patrimoine financier	1'246.76		1'247
47'100.00	8'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	8'500.00		
218'186.08	206'600	390 Imputations internes	212'074.35		5'474
36'000.00	36'000	435 Ventes et prestations de service		36'000.00	
253'220.85	316'600	436 Remboursements de tiers		162'743.11	-153'857
8'074.79		439 Autres recettes		49'467.76	49'468
44'784.00		451 Participations et remboursements		12'545.00	12'545
393'300.00	393'300	490 Imputations internes		698'900.00	305'600

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

2 SECURITE ET ECONOMIE

16 Secrétariat général SE

160 *Secrétariat général*

- 160.311 Des économies ont été réalisées sur les achats de matériels informatiques ainsi que sur les achats de matériel de corps
- 160.313 Dépenses liées aux impressions dont le budget se trouve sur la rubrique 316
- 160.318 Dépenses en lien avec les activités de l'Observatoire compensées par l'utilisation du fonds LGBTIQ+ (rubrique 439)
- 160.390 Augmentation des charges locatives
- 160.436 Diminution de revenus en lien avec la modification de l'imputation de la facturation au SSL pour la sécurité de l'ECS de la rubrique 436 à la rubrique 490
- 160.439 Revenus liés à l'utilisation du fonds LGBTIQ+ selon les dépenses sous rubrique 318
- 160.490 Augmentation de revenus en lien avec la modification de l'imputation de la facturation au SSL pour la sécurité de l'ECS de la rubrique 436 à la rubrique 490

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		161 Taxis			
711'635.22	792'400	Charges	626'171.95		-166'228
585'800.00	585'800	Revenus		585'800.00	
-125'835.22	-206'600	Excédent de charges		40'371.95	
124'291.04	174'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	42'275.80		-131'824
10'560.22	16'000	303 Assurances sociales	3'879.90		-12'120
7'369.03	26'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	5'195.40		-21'505
142.58	500	305 Assurances accidents et maladie	119.15		-381
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	274'489.20		274'489
		390 Imputations internes	300'212.50		300'213
585'800.00	585'800	435 Ventes et prestations de service		585'800.00	
		17 CORPS DE POLICE			
107'052'691.42	111'517'800	Charges	107'121'041.08		-4'396'759
49'444'095.69	54'248'700	Revenus		47'456'319.81	-6'792'380
-57'608'595.73	-57'269'100	Excédent de charges		59'664'721.27	
72'226'333.13	74'026'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	72'146'978.38		-1'879'722
6'538'054.86	6'761'500	303 Assurances sociales	6'527'310.45		-234'190
10'351'132.22	10'706'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	10'403'074.80		-303'125
403'829.66	416'600	305 Assurances accidents et maladie	397'719.36		-18'881
85'739.55	120'900	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	82'402.43		-38'498
2'103'552.75	2'614'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	2'155'864.98		-458'235
218'218.46	207'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	198'245.43		-79'255
	70'000 S	Crédit supplémentaire			
1'637'755.99	1'810'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'654'744.45		-155'656
224'580.53	207'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	148'917.00		-58'383
836'232.12	1'017'700	313 Autres fournitures et marchandises	917'730.49		-69'970
	-30'000 S	Crédit supplémentaire			
151'557.40	174'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	157'691.61		-16'408
308'200.22	366'400	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	269'517.20		-61'883
	-35'000 S	Crédit supplémentaire			
1'086'639.59	1'441'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'222'705.37		-218'595
388'927.02	426'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	283'796.96		-117'503
	-25'000 S	Crédit supplémentaire			
995'489.00	1'322'100	318 Honoraires et prestations de services	1'336'508.22		-5'592
	20'000 S	Crédit supplémentaire			
335'269.81	382'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	317'663.45		-64'737
10.50		329 Autres intérêts			
2'885'296.59	3'180'000	330 Amortissements du patrimoine financier	2'234'114.14		-945'886
1'619'505.06	1'489'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'493'424.71		3'625

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

161

Taxis

- 161.301 Economie due à différents postes vacants
- 161.319 Modification de l'imputation de la contribution ordinaire de la Ville de Lausanne de la rubrique 319 aux rubriques 351 et 390
- 161.351 Modification de l'imputation de la contribution ordinaire de la Ville de Lausanne de la rubrique 319 à la rubrique 351
- 161.390 Modification de l'imputation de la contribution ordinaire de la Ville de Lausanne de la rubrique 319 à la rubrique 390

17

Corps de police

- 17.306 Indemnisations et remboursements des frais inférieurs aux prévisions
- 17.309 Montant des écolages des aspirants inférieurs au budget en raison du nombre réel d'aspirants inférieur aux prévisions
- 17.310 Frais des impressions inférieurs aux prévisions
- 17.312 Consommation de carburant moins importante que prévu en lien avec le remplacement des véhicules thermiques par des véhicules électriques
- 17.315 Frais d'entretien de véhicules et du matériel d'exploitation inférieurs aux prévisions
- 17.316 Frais de location et de maintenance des programmes informatiques inférieurs aux prévisions
- 17.317 Diminution des frais de repas internes au service qui sont désormais imputés en comptabilité analytique (voir rubrique 435)
- 17.319 Frais d'identification et de localisation de raccordements téléphoniques inférieurs aux prévisions
- 17.330 Défalcatons des décisions municipales et des ordonnances pénales du domaine public inférieures aux prévisions

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		17 CORPS DE POLICE			
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	36'891.65		36'892
11'700.00	14'700	365 Aides et subventions à des institutions privées	11'700.00		-3'000
4'644'666.96	4'831'800	390 Imputations internes	5'124'040.00		292'240
22'642.91	5'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		73'326.18	68'326
34'667.85	91'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		66'070.99	-25'229
2'185'928.94	2'510'000	431 Emoluments		1'325'910.63	-1'184'089
2'347'935.23	4'210'800	435 Ventes et prestations de service		2'726'982.13	-1'483'818
1'337'303.76	427'000	436 Remboursements de tiers		1'205'724.44	778'724
24'478'783.00	28'285'000	437 Amendes		23'008'236.22	-5'276'764
501.85		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
299'088.32	135'000	439 Autres recettes		114'728.14	-20'272
1'799'766.22	1'712'000	451 Participations et remboursements		1'776'576.75	64'577
321'386.55	306'200	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		283'306.80	-22'893
39'439.05		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
16'576'652.01	16'566'400	490 Imputations internes		16'875'457.53	309'058
		18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE			
39'775'531.34	41'148'200	Charges	40'037'916.76		-1'720'783
	610'500 S	Crédit supplémentaire			
21'818'729.91	22'106'400	Revenus		23'489'884.25	1'025'984
	357'500 S	Crédit supplémentaire			
-17'956'801.43	-19'294'800	Excédent de charges		16'548'032.51	
25'565'324.32	26'365'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	25'455'008.31		-910'892
2'270'384.88	2'356'800	303 Assurances sociales	2'254'835.77		-101'964
3'544'578.70	3'720'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'533'586.75		-186'613
141'138.73	147'100	305 Assurances accidents et maladie	138'554.37		-8'546
50'529.60	52'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	47'468.00		-5'332
7'923.00	31'000	308 Personnel intérimaire	10'471.20		-20'529
506'689.38	379'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	620'172.86		-12'527
25'925.24	253'000 S	Crédit supplémentaire			
	45'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	39'285.97		-9'014
	3'000 S	Crédit supplémentaire			
496'092.75	574'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	506'406.96		-68'293
699'514.98	648'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	787'658.93		139'459
591'613.97	713'700	313 Autres fournitures et marchandises	568'355.61		-195'344
	50'000 S	Crédit supplémentaire			
376'314.34	526'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	703'606.71		-28'393
	206'000 S	Crédit supplémentaire			
273'508.43	301'400	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	285'548.36		-79'352
	63'500 S	Crédit supplémentaire			
672'523.71	708'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	722'248.06		3'948
	10'000 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

17	Corps de police
17.332	Amortissements résiduels en cas de liquidation/vente d'immobilisations non prévus au budget (voir rubrique 424)
17.390	Indexation des loyers pour les bâtiments St-Martin 33 et St-Martin 29, cumulée à une augmentation des charges locatives
17.424	Recettes liées à la reprise des véhicules remplacés supérieures aux prévisions (voir rubrique 332)
17.427	Montant de locations du stand de tir de Vernand (à autres polices et à des privés) inférieur aux prévisions
17.431	Facturation pour les mises en fourrière de véhicules en diminution. Diminution d'infractions nécessitant une intervention de police et du groupe accidents
17.435	Facturation des frais administratifs liée à des interventions de police inférieure aux prévisions. Reclassement du forfait facturé pour le contrôle des taxis dans rubrique 490
17.436	Remboursements des traitements et charges sociales supérieurs aux prévisions
17.437	Revenus d'infractions constatées inférieurs aux prévisions et augmentation du nombre d'amendes annulées, dénoncées et/ou défalquées
17.439	Produit de la taxe CO2 moins important que prévu
17.452	Diminution de la facturation à la Conférence des Directeurs des Polices communales vaudoises
18	Service de protection et sauvetage
18.308	Appel à du personnel intérimaire en diminution
18.311	Diminution des coûts en raison du changement des tenues cantonales des ambulanciers qui devrait intervenir durant les années 2026-2027
18.312	Une consommation d'électricité et de chauffage qui s'est avérée plus importante que prévue couplée à une augmentation des tarifs
18.313	Diminution résultant principalement d'économies d'achats de produits alimentaires pour le restaurant du Centre de formation
18.315	Diminution due au fait que les contrats d'entretien des installations liées aux bâtiments sont dorénavant imputées sous rubrique 314 ainsi qu'à des coûts d'entretien des véhicules moindres durant l'année sous revue

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE			
93'638.33	142'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	48'273.11		-94'627
206'572.51	163'300	318 Honoraires et prestations de services	206'933.38		18'633
	25'000 S	Crédit supplémentaire			
75'404.24	101'800	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	60'036.48		-41'764
533'818.16	518'000	330 Amortissements du patrimoine financier	504'787.02		-13'213
756'550.62	817'700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	779'229.27		-38'471
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	96'745.53		96'746
919'834.50	921'000	351 Remboursements et participations	938'372.50		17'373
39'100.00	39'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	39'100.00		
1'928'550.95	1'873'300	390 Imputations internes	1'691'231.61		-182'068
5'291.66	50'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			-50'000
163'420.02	204'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		147'079.96	-57'420
154'240.00	250'000	431 Emoluments		200'550.00	-49'450
7'416'143.95	7'365'800	435 Ventes et prestations de service		7'217'373.88	-148'426
355'982.31	42'000	436 Remboursements de tiers		361'178.59	319'179
6'015.20		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		3'600.00	3'600
427'611.20	369'100	439 Autres recettes		503'347.20	21'547
	112'700 S	Crédit supplémentaire			
12'118'742.30	12'638'800	451 Participations et remboursements		13'935'476.22	1'139'676
	157'000 S	Crédit supplémentaire			
704'307.17	703'800	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		717'297.35	13'497
	87'800 S	465 Subventions		58'343.65	-29'456
4'858.00		Crédit supplémentaire			
462'118.10	482'400	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		345'637.40	-136'763
		490 Imputations internes			
		19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS			
6'763'389.51	5'572'400	Charges	7'424'278.95		1'851'879
3'628'723.82	1'330'500	Revenus		3'574'455.38	2'243'955
-3'134'665.69	-4'241'900	Excédent de charges		3'849'823.57	
3'720'982.13	3'950'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'755'505.85		-194'594
339'085.39	354'100	303 Assurances sociales	342'806.35		-11'294
486'743.31	518'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	489'184.60		-29'715
10'274.42	59'900	305 Assurances accidents et maladie	10'420.10		-49'480
135.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	229.05		229
16'546.05	33'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	16'976.49		-16'224
39'033.94	40'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	40'676.26		276
7'691.15	10'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'263.40		-3'237
98.00	500	313 Autres fournitures et marchandises			-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	30'701.32		-12'799

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 18 Service de protection et sauvetage**
- 18.317 Diminution résultant du fait que les repas fournis par le Centre de formation de La Rama sont désormais imputés en comptabilité analytique (voir rubrique 490)
- 18.318 Augmentation due à l'externalisation du nettoyage des tenues des ambulanciers, des sapeurs-pompiers ainsi que du linge de literie ou du restaurant du Centre de formation
- 18.319 Diminution résultant du reclassement de la taxe au mètre cube dans les imputations internes sous rubrique 390
- 18.332 Amortissements liés aux ambulances budgétés sous rubrique 331
- 18.351 Augmentation de la population lausannoise à la base du calcul de la cotisation au fonds cantonal de la protection civile
- 18.424 Diminution due au fait que les récupérations de créances défalquées par le bureau du contentieux sont dorénavant imputées sous rubrique 439
- 18.427 Diminution due au fait que les locations de salles à l'interne du Service sont désormais imputées en comptabilité analytique
- 18.431 Les émoluments de la police du feu pour les permis de construire, d'habiter et d'utiliser se sont avérés moins importants que prévus
- 18.435 Diminution principalement due au fait que les repas fournis par le restaurant du Centre de formation à l'interne du Service sont désormais imputés en comptabilité analytique
- 18.436 Les allocations pour pertes de gain pour cause d'accidents ou de maternité se sont avérées supérieures aux prévisions
- 18.465 Une partie des travaux d'entretien des constructions de protection civile, prévue d'être subventionnée par l'Office fédéral de la protection de la population, a finalement été subventionné via le fonds des contributions de remplacement sous rubrique 439
- 18.490 Diminution due au fait les coûts refacturés (repas, locations) du Centre de formation de La Rama à l'interne du Service sont désormais imputées en comptabilité analytique

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS			
527.40	3'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'353.00		-247
1'686.40	132'500	318 Honoraires et prestations de services	70'379.89		-62'120
380.00	2'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	970.00		-1'630
7'806.04	7'000	330 Amortissements du patrimoine financier	44'028.19		37'028
1'666'374.20		351 Remboursements et participations	2'192'257.20		2'192'257
416'657.08	415'600	390 Imputations internes	419'527.25		3'927
30'837.45	18'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			-18'000
1'641'612.09	1'300'000	431 Emoluments		1'571'570.57	271'571
-48.85		435 Ventes et prestations de service			
67'264.10	4'500	436 Remboursements de tiers		25'980.00	21'480
9'277.64	8'000	439 Autres recettes		7'795.31	-205
1'879'781.39		451 Participations et remboursements		1'969'109.50	1'969'110
		20 SERVICE DE L'ECONOMIE			
		Charges	17'679'199.96		-2'107'000
15'738'006.10	19'761'200	Crédit supplémentaire			
	25'000 S	Revenus		23'876'004.68	1'203'205
21'528'204.76	22'647'800	Crédit supplémentaire			
	25'000 S	Excédent de revenus	6'196'804.72		
5'790'198.66	2'886'600				
		200 Economie - Commerce, manifestations, séjour			
		Charges	12'933'818.31		-28'582
11'052'790.76	12'927'400	Crédit supplémentaire			
	35'000 S	Revenus		20'013'031.18	1'808'031
17'646'281.22	18'180'000	Crédit supplémentaire			
	25'000 S	Excédent de revenus	7'079'212.87		
6'593'490.46	5'242'600				
	500	300 Autorités et commissions			-500
3'714'220.31	3'923'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'711'890.21		-211'110
338'768.55	357'800	303 Assurances sociales	338'442.66		-19'357
500'307.90	556'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	511'172.90		-44'827
10'177.59	11'200	305 Assurances accidents et maladie	10'157.48		-1'043
2'296.60	1'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'987.95		188
86.15	6'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'400.00		-4'800
32'147.27	32'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	21'616.40		-11'084
6'849.22	7'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'089.46		-5'511
467'165.05	182'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	288'821.90		106'122
10'756.34	30'600	313 Autres fournitures et marchandises	16'167.71		-14'432
306'760.73	132'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	231'986.03		74'986
	25'000 S	Crédit supplémentaire			
109'720.10	239'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	343'574.30		104'074
50'904.25	80'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	63'505.85		2'906
	-20'000 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

19 Service du contrôle des habitants

- 19.318 Le remplacement de l'application de gestion du contrôle des habitants n'a pas encore été initié
- 19.330 Le montant des défalcatons est supérieur aux prévisions
- 19.351 En vertu du principe de non-compensation entre les charges et les produits et d'une reconnaissance des charges et des produits dans le compte de fonctionnement, les participations au Canton sont imputées dans la rubrique 351 (voir rubrique 451 pour les produits)
- 19.424 Le Service est en cours d'analyse de dossiers en suspens. Une négociation a été initiée avec le Canton
- 19.431 La recette des émoluments liés aux nouveaux habitants, y compris les étudiants, est supérieure aux prévisions
- 19.436 Le montant des remboursements des traitements, charges sociales, APG et assurance militaire est supérieur aux prévisions
- 19.451 En vertu du principe de non-compensation entre les charges et les produits et d'une reconnaissance des charges et des produits dans le compte de fonctionnement, les participations au Canton sont imputées dans la rubrique 451 (voir rubrique 351 pour les produits)

20 Service de l'économie

200 Commerce, manifestations, séjour

- 200.312 Augmentation due à la hausse de consommation d'eau et d'énergie
- 200.314 Augmentation due à des travaux supplémentaires non prévus
- 200.315 Augmentation due à la remise en état des infrastructures électriques des ports lausannois à la suite d'un contrôle OIBT

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		200 Economie - Commerce, manifestations, séjour			
1'892.35	3'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'289.60		290
132'968.70	159'300	318 Honoraires et prestations de services	181'603.42		-7'697
	30'000 S	Crédit supplémentaire			
5'562.78	15'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	8'816.19		-6'184
200.00		329 Autres intérêts			
15'778.15	100'000	330 Amortissements du patrimoine financier	49'148.22		-50'852
130'400.05	129'900	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	72'400.03		-57'500
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	5'943'366.90		23'367
954'436.20	540'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	536'485.50		-4'015
538'606.52	497'500	390 Imputations internes	595'895.60		98'396
10'572'487.45	11'920'000	406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		13'628'487.30	1'708'487
488'855.90	465'000	410 Patentes		488'175.10	23'175
3'533'091.17	3'250'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		3'599'762.87	324'763
	25'000 S	Crédit supplémentaire			
1'700'734.85	2'015'000	431 Emoluments		1'649'663.85	-365'336
639'503.54	360'000	435 Ventes et prestations de service		465'867.34	105'867
45'839.69		436 Remboursements de tiers		16'501.86	16'502
400.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
632'086.97	123'000	439 Autres recettes		123'757.71	758
33'281.65	47'000	490 Imputations internes		40'815.15	-6'185
		203 Economie - Office des prestations funéraires lausannois			
4'685'215.34	6'833'800	Charges	4'745'381.65		-2'078'418
	-10'000 S	Crédit supplémentaire			
3'881'923.54	4'467'800	Revenus		3'862'973.50	-604'827
-803'291.80	-2'356'000	Excédent de charges		882'408.15	
2'203'602.95	2'294'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'047'070.00		-247'830
201'211.50	210'100	303 Assurances sociales	184'754.83		-25'345
310'963.50	318'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	290'975.85		-27'024
10'975.03	11'700	305 Assurances accidents et maladie	10'017.76		-1'682
596.40	2'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	192.65		-2'307
710.00	5'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	-660.00		-5'660
3'958.97	3'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	2'877.64		-922
7'504.80	14'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	4'886.96		-9'113
291'271.30	339'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	340'639.60		1'040
38'742.00	67'400	313 Autres fournitures et marchandises	46'405.81		-20'994
20'054.05	70'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	40'939.60		-29'160
221'182.63	283'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	290'756.30		7'056
31'605.45	32'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	36'016.85		3'417
160.00	2'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif			-2'500

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

200	<i>Commerce, manifestations, séjour</i>
200.330	Diminution due aux défalcatons moins élevées que prévu
200.331	Diminution due à des amortissements inférieurs pour la zone de baignade
200.390	Augmentation due au forfait des cabines du port de Vidy, en faveur du Service des sports, et des frais d'entretien des ports
200.406	Augmentation de l'impôt sur les divertissements due aux activités des établissements de nuit, des spectacles et des expositions
200.431	Diminution des recettes relatives aux émoluments administratifs perçus lors d'octroi d'heures de prolongation et pour les autorisations de procédés de réclame
200.435	Augmentation due à des recettes perçues pour des ventes diverses
200.490	Diminution de la facturation interne aux musées lausannois de l'impôt sur les divertissements
203	<i>Office des prestations funéraires lausannois (OPFL)</i>
203.301	Economie due à différents départs à la retraite
203.313	Diminution due à une réduction du nombre de décès d'indigents ainsi que du nombre d'exécutions de conventions d'obsèques
203.314	Diminution due au fait que l'entretien des toitures et des canalisations a été reporté
203.315	Augmentation due à la réparation urgente du circuit de refroidissement des fumées

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		203 Economie - Office des prestations funéraires lausannois			
86'740.73	149'200	318 Honoraires et prestations de services	125'579.58		-13'620
	-10'000 S	Crédit supplémentaire			
46'766.15	108'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	53'795.55		-54'804
3'260.92	36'000	330 Amortissements du patrimoine financier	7'359.52		-28'640
427'799.96	2'123'900	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	584'734.70		-1'539'165
778'109.00	760'200	390 Imputations internes	679'038.45		-81'162
	311'000	411 Concessions			-311'000
20'254.00	15'600	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		24'947.00	9'347
338'773.08	8'200	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		344'179.55	335'980
45'802.24	53'000	431 Emoluments		49'212.35	-3'788
3'441'516.66	4'078'000	435 Ventes et prestations de service		3'406'112.00	-671'888
34'895.10		436 Remboursements de tiers		30'477.90	30'478
682.46	2000	439 Autres recettes		2'044.70	45
		490 Imputations internes		6'000.00	6'000
		21 SERVICE DE L'EAU			
121'619'797.40	142'447'900	Charges	123'815'826.81		-18'492'073
	-140'000 S	Crédit supplémentaire			
121'799'797.40	142'677'900	Revenus		124'045'826.81	-18'632'073
180'000.00	370'000	Excédent de revenus	230'000.00		
		210 Eau - Eau potable			
79'285'750.09	74'279'000	Charges	78'458'748.06		4'319'748
	-140'000 S	Crédit supplémentaire			
79'465'750.09	74'509'000	Revenus		78'688'748.06	4'179'748
180'000.00	370'000	Excédent de revenus	230'000.00		
14'552'286.20	15'146'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	14'607'209.52		-538'890
1'313'643.70	1'384'700	303 Assurances sociales	1'317'114.15		-67'586
1'826'946.84	1'974'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'839'313.21		-134'887
72'905.45	78'800	305 Assurances accidents et maladie	72'609.05		-6'191
49'330.86	75'200	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	37'842.11		-37'358
170'080.33	146'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	150'108.91		3'309
72'189.92	136'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	71'777.94		-64'522
1'863'305.56	1'381'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'029'592.22		787'792
	-140'000 S	Crédit supplémentaire			
6'334'469.06	4'498'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'453'610.93		1'955'411
1'100'992.18	1'365'000	313 Autres fournitures et marchandises	1'097'295.38		-267'705
4'081'068.95	5'035'700	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	4'516'264.48		-519'436
865'142.40	1'140'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	685'518.12		-454'782
316'345.79	367'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	381'632.84		13'833
24'221.74	14'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	38'457.47		23'657
5'288'981.35	6'541'200	318 Honoraires et prestations de services	5'016'310.52		-1'524'889

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

203	<i>Office des prestations funéraires lausannois (OPFL)</i>
203.319	Diminution des charges sur les dépenses liées au nombre de conventions d'obsèques exécutées
203.330	Diminution due aux défalcatons, moins élevées que prévu
203.331	Diminution due au retard dans la réalisation des travaux et donc des dépenses
203.390	Diminution des charges liées à la modification du contenu de l'offre des abonnements d'entretien des tombes
203.411	Diminution des recettes liées au fait que les ventes de concessions budgétées ont été comptabilisées dans la rubrique 427
203.427	Augmentation des recettes liées au fait que les ventes de concessions comptabilisées ont été budgétées dans la rubrique 411
203.435	Diminution des recettes liées à la suppression des commandes ponctuelles pour la décoration des tombes
203.436	Des indemnités d'assurances et des allocations pertes de gain ont été encaissées
21	Service de l'eau
210	<i>Eau potable</i>
210.306	Indemnisations et remboursements de frais au personnel inférieurs aux prévisions
210.310	Diminution en raison de la digitalisation du Service
210.311	Augmentation due aux achats de mobilier et matériel d'exploitation plus élevés que prévus, principalement auprès du SALV
210.312	Augmentation due à un prix de l'électricité en hausse à compter de la date de l'élaboration du budget
210.313	Diminution liée aux coûts et à la consommation des consommables pour la production d'eau potable inférieurs aux prévisions
210.314	Diminution due aux coûts liés à l'entretien des canalisations inférieurs aux prévisions
210.315	Diminution due aux coûts liés à l'entretien des machines et du matériel d'exploitation inférieurs aux prévisions
210.316	Augmentation due à des loyers, locations et maintenance de programmes informatiques non planifiés
210.317	Augmentation due à des événements non planifiés
210.318	Diminution due à une économie importante pour l'eau potable sur la facture des SIL qui est partagée avec l'évacuation

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		210 Eau - Eau potable			
1'292'963.00	765'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'466'571.44		701'271
166.51		329 Autres intérêts			
77'394.32	90'000	330 Amortissements du patrimoine financier	87'601.97		-2'398
18'851'127.11	15'850'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	15'721'445.28		-128'555
3'130'992.80		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
	20'000	366 Aides individuelles	500.00		-19'500
11'483'409.59	11'768'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	16'312'807.40		4'544'807
6'517'786.43	6'498'800	390 Imputations internes	6'555'165.12		56'365
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		564'658.98	-76'841
53'530'449.63	50'319'500	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		56'057'585.63	5'738'086
10'351'189.05	8'033'000	435 Ventes et prestations de service		9'619'310.04	1'586'310
321'597.10	85'000	436 Remboursements de tiers		382'035.91	297'036
122'436.34		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		73'401.64	73'402
20'963.37	40'000	439 Autres recettes		18'320.93	-21'679
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		80'476.04	40'476
643'279.44		469 Dons et legs		751'127.43	751'127
13'443'839.96	15'075'500	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		10'700'639.01	-4'374'861
60'814.39		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
253'127.25	274'500	490 Imputations internes		441'192.45	166'692
		211 Eau - Evacuation des eaux claires et usées			
24'828'620.66	31'634'900	Charges	26'341'709.40		-5'293'191
24'828'620.65	31'634'900	Revenus		26'341'709.40	-5'293'191
-0.01		Excédent de charges			
2'838'133.38	3'349'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'089'072.90		-259'927
259'064.69	306'200	303 Assurances sociales	281'769.36		-24'431
375'352.17	430'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	412'415.05		-17'585
14'295.89	17'700	305 Assurances accidents et maladie	15'298.98		-2'401
12'131.69	5'400	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	12'256.80		6'857
21'043.76	18'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	8'328.49		-10'472
11'725.95	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	5'283.83		-8'216
121'253.29	322'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	135'315.45		-187'285
108'861.12	51'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	111'218.15		59'818
55'855.93	39'500	313 Autres fournitures et marchandises	29'539.12		-9'961
1'421'187.39	2'408'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'347'458.82		-1'060'541
212'769.90	315'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	112'065.58		-203'434
201'413.71	198'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	26'217.27		-172'483
4'125.32	7'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'767.31		-2'533
15'339'300.25	3'223'600	318 Honoraires et prestations de services	16'722'452.41		13'498'852

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

210	<i>Eau potable</i>
210.319	Augmentation due à une attribution au Fonds Solidarité Eau compensée par la rubrique 469
210.380	Augmentation due à un résultat annuel financier supérieur à celui planifié
210.427	Diminution due à des loyers perçus moins importants que planifiés
210.434	Augmentation due à un plus grand nombre de taxes de raccordement facturées
210.435	Augmentation due à des ventes avec un montant total plus important que planifié
210.436	Remboursements des traitements, charges sociales, APG et assurance militaire supérieurs aux prévisions
210.438	Les taxes facturées aux crédits d'investissements de la Ville de Lausanne ne sont pas budgétées séparément
210.439	Diminution des recettes perçues en lien avec la diminution des subventions versées pour les fontaines à eau à des restaurateurs (rubrique 366)
210.465	Augmentation due à des subventions ECA pour les BH supérieures aux montants planifiés
210.469	Augmentation due à des contributions au fonds de Solidarité Eau, compensée par la rubrique 319
210.480	Diminution due à des prélèvements sur les fonds de réserve pour des amortissements inférieurs à ceux planifiés
210.490	Augmentation due aux imputations internes supérieures aux prévisions pour le bâtiment sis à la Route de Prilly 1
211	<i>Evacuation eaux claires et usées</i>
211.306	Indemnisations et remboursements de frais au personnel supérieurs aux prévisions
211.311	Diminution due à la non-acquisition de matériel
211.312	Augmentation due à un prix de l'électricité en hausse à compter de la date de l'élaboration du budget
211.314	Diminution liée à des travaux non réalisés
211.315	Diminution due à des dépenses d'entretiens d'ouvrages non réalisées
211.316	Diminution due à une modification du traitement comptable (reclassement au sein de la rubrique 318) pour la participation au loyer du bâtiment des SIL
211.318	Augmentation due à l'imputation de la part CISTEP de la Ville de Lausanne (voir rubriques 211.390 et 212.318)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		211 Eau - Evacuation des eaux claires et usées			
563'997.20	88'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	433'853.06		345'553
9'086.07	25'000	330 Amortissements du patrimoine financier	277.29		-24'723
1'727'989.48	2'381'600	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'928'667.19		-452'933
15'000.00		351 Remboursements et participations			
59'648.37	48'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations	57'102.95		9'103
		366 Aides individuelles	3'778.00		-46'222
12'686.90	50'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			-20'800
	20'800	381 Attributions aux financements spéciaux	171'595.33		171'595
1'443'698.20	18'314'000	390 Imputations internes	1'432'976.06		-16'881'024
23'906'206.93	22'649'600	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		25'416'849.29	2'767'249
266'829.69	124'000	435 Ventes et prestations de service		324'176.34	200'176
9'050.85	10'000	436 Remboursements de tiers		18'360.50	8'361
7'040.01	25'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		33'710.62	8'711
2'030.29	50'200	439 Autres recettes		704.87	-49'495
10'862.28	282'000	451 Participations et remboursements			-282'000
14'066.80		465 Subventions		484.78	485
218'621.80	8'093'100	481 Prélèvements sur les financements spéciaux			-8'093'100
393'912.00	401'000	490 Imputations internes		547'423.00	146'423
		212 Eau - Traitement des eaux usées			
17'505'426.65	36'534'000	Charges	19'015'369.35		-17'518'631
17'505'426.66	36'534'000	Revenus		19'015'369.35	-17'518'631
0.01		Excédent de revenus			
5'611'038.98	6'348'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'075'634.79		-273'265
511'635.41	580'100	303 Assurances sociales	545'739.06		-34'361
729'954.57	836'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	751'148.79		-85'751
28'310.96	32'400	305 Assurances accidents et maladie	29'922.48		-2'478
1'595.33		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'135.56		1'136
10'457.51	36'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	30'523.81		-5'576
3'860.00		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	673.41		673
64.52		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			
1'662.58	2'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'238.75		-1'361
10'222'992.38	28'298'200	318 Honoraires et prestations de services	11'151'177.26		-17'147'023
160.00		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	183.29		183
383'694.41	398'800	390 Imputations internes	427'992.15		29'192
7'242'855.24	8'238'600	435 Ventes et prestations de service		7'723'939.09	-514'661
39'101.14	10'000	436 Remboursements de tiers		140'240.81	130'241
21.57		439 Autres recettes		12.20	12
10'223'448.71	11'429'600	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		11'151'177.25	-278'423
	16'855'800	490 Imputations internes			-16'855'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

211	<i>Evacuation eaux claires et usées</i>
211.319	Augmentation due à la taxe d'utilisation du domaine public
211.330	Diminution due aux défalcatons moins élevées que prévues
211.331	Diminution due aux amortissements inférieurs des ouvrages d'assainissement
211.352	Augmentation due aux participations à l'AET Bretigny
211.366	Diminution due aux subventions pour les récupérateurs des eaux de pluie plus faibles que planifiés, compensée avec la rubrique 439
211.380	Augmentation due à un résultat annuel financier supérieur à celui planifié
211.390	Diminution due à l'imputation de la part CISTEP de la Ville de Lausanne (voir rubriques 211.318 et 212.490)
211.434	Augmentation due à un plus grand nombre de taxes de raccordement facturées
211.435	Augmentation due à des ventes avec un montant total plus important que planifié
211.439	Diminution de la participation FDD en lien avec la diminution des subventions versées pour les récupérateurs des eaux de pluie, compensée avec la rubrique 366
211.451	Diminution due aux participations cantonales non perçues sur les projets non planifiés
211.481	Diminution due à un résultat annuel financier inférieur à celui planifié
211.490	Augmentation due à l'imputation interne de la charge RETE supérieure aux prévisions
212	<i>Traitement eaux usées</i>
212.318	Diminution due à la non-imputation de la part CISTEP de la Ville de Lausanne (voir rubrique 212.490 et 211.318)
212.390	Augmentation due à la refacturation des participations du SPEL et du SFIN à la STEP
212.435	Diminution des prestations refacturées à la STEP par le Service de l'eau
212.436	Remboursements des traitements, charges sociales, APG et assurance militaire supérieurs aux prévisions
212.452	Diminution des participations des communes de la CISTEP en lien avec les comptes annuels de la STEP
212.490	Diminution liée à la non-imputation de la part lausannoise de la CISTEP (voir rubriques 212.318 et 211.390)

SPORTS ET COHÉSION SOCIALE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		3 SPORTS ET COHESION SOCIALE			
149'281'136.95	157'514'500	Charges	153'227'223.14		-6'116'777
	1'829'500 S	Crédit supplémentaire			
79'011'784.29	80'809'200	Revenus		81'660'519.01	240'719
	610'600 S	Crédit supplémentaire			
-70'269'352.66	-77'924'200	Excédent de charges		71'566'704.13	
		22 SECRETARIAT GENERAL SCS			
4'570'672.58	2'682'800	Charges	2'700'019.74		17'220
1'358'213.25	683'300	Revenus		715'118.17	31'818
-3'212'459.33	-1'999'500	Excédent de charges		1'984'901.57	
3'660.00	600	300 Autorités et commissions			-600
2'390'004.05	1'830'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'870'095.65		39'496
218'100.73	167'200	303 Assurances sociales	171'216.05		4'016
310'407.55	261'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	268'562.60		7'563
6'648.60	5'100	305 Assurances accidents et maladie	5'232.92		133
257.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	225.30		225
4'625.48	7'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	5'706.34		-1'994
105'862.57	6'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'105.00		-2'395
12'010.74	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'495.50		-4'705
7'411.80		313 Autres fournitures et marchandises	32.45		32
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	5'969.45		-831
17'187.78	4'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'761.40		-539
318'843.28	147'100	318 Honoraires et prestations de services	112'362.77		-34'737
164'008.23		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	403.00		403
401'895.50		365 Aides et subventions à des institutions privées			
538'551.09	238'400	390 Imputations internes	250'851.31		12'451
208'400.00		431 Emoluments			
7'110.00		435 Ventes et prestations de service		18'132.50	18'133
36'144.10	20'000	436 Remboursements de tiers		16'592.40	-3'408
5'091.51	5'000	439 Autres recettes		1'230.90	-3'769
801'430.00		465 Subventions			
300'037.64	658'300	490 Imputations internes		679'162.37	20'862
		23 SERVICE DES SPORTS			
49'348'963.28	47'778'500	Charges	48'082'949.51		-992'550
	1'297'000 S	Crédit supplémentaire			
4'623'929.86	4'515'700	Revenus		5'126'137.89	485'338
	125'100 S	Crédit supplémentaire			
-44'725'033.42	-44'434'700	Excédent de charges		42'956'811.62	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

3 SPORTS ET COHESION SOCIALE

22 Secrétariat général SCS

22.301 Dépassement dû à des augmentations de taux d'activités financés par des recettes supplémentaires ainsi que par divers remplacements

22.318 Les dépenses liées aux projets et aux prestations de tiers ont été moins élevées que prévu

22.390 Dépassement lié à l'augmentation des charges d'exploitation des locaux et des frais de support informatique

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		23 SERVICE DES SPORTS			
	3'000	300 Autorités et commissions			-3'000
10'026'077.32	10'103'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'060'636.39		-42'964
905'905.39	900'400	303 Assurances sociales	894'088.90		-6'311
1'123'220.58	1'216'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'123'124.72		-93'775
27'922.05	42'400	305 Assurances accidents et maladie	27'657.50		-14'743
91'515.50	112'200	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	103'324.15		-8'876
11'958.35	16'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	13'817.40		-2'583
26'969.77	23'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	29'876.18		6'676
241'948.57	267'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	338'990.95		39'391
	32'000 S	Crédit supplémentaire			
3'022'945.06	2'781'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'511'378.49		-270'122
529'648.14	557'300	313 Autres fournitures et marchandises	576'865.47		-2'435
	22'000 S	Crédit supplémentaire			
1'773'297.65	1'310'700	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'759'573.64		29'274
	419'600 S	Crédit supplémentaire			
431'721.36	513'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	564'943.61		9'844
	41'400 S	Crédit supplémentaire			
177'283.96	166'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	192'792.99		25'993
11'864.85	24'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	10'364.65		-14'835
	1'200 S	Crédit supplémentaire			
1'762'176.00	1'696'000	318 Honoraires et prestations de services	1'805'260.19		18'860
	90'400 S	Crédit supplémentaire			
572'739.15	467'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	354'979.79		-112'720
	400 S	Crédit supplémentaire			
229.20		329 Autres intérêts	-235.17		-235
714.57	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier	1'738.01		-1'262
8'928'406.84	7'581'600	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	8'164'433.74		582'834
15'442'219.96	15'555'300	365 Aides et subventions à des institutions privées	15'464'513.47		-780'787
	690'000 S	Crédit supplémentaire			
15'000.00	15'000	366 Aides individuelles	15'000.00		
4'225'199.01	4'420'600	390 Imputations internes	4'069'824.44		-350'776
2'130'914.79	2'196'700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'192'817.17	-3'883
400'583.25	496'000	435 Ventes et prestations de service		566'650.81	48'651
	22'000 S	Crédit supplémentaire			
92'623.85	14'000	436 Remboursements de tiers		232'816.85	218'817
1'690'756.55	1'636'800	439 Autres recettes		1'596'214.69	-88'685
	48'100 S	Crédit supplémentaire			
66'368.20	81'000	451 Participations et remboursements		343'461.40	257'461
	5'000 S	Crédit supplémentaire			
6'133.22	1'900	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de		6'676.97	4'777
104'050.00	4'500	465 Subventions		55'000.00	500
	50'000 S	Crédit supplémentaire			
132'500.00	84'800	490 Imputations internes		132'500.00	47'700

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

23	Service des sports
23.310	Les frais d'impressions ont été plus importants que budgété
23.311	Dépassement dû à des remplacements de matériels divers suite à des casses, pannes ou remises aux normes
23.314	Dépassement dû à des frais liés à un départ de feu rapidement maîtrisé ; ce dépassement sera partiellement compensé par une recette ultérieure de l'ECA
23.315	Dépassement dû à des dépannages urgents
23.316	Dépassement dû à l'installation d'une génératrice de secours suite à un départ de feu rapidement maîtrisé
23.318	La facturation de prestations de tiers a été plus importante que budgété
23.319	Les frais divers ont été moins importants que budgété
23.331	L'amortissement de l'objet « Stade Olympique de la Pontaise – travaux d'assainissement, de réfection, d'amélioration et de remplacement d'équipements » a été plus important que budgété
23.436	Augmentation due à des indemnisations pour pertes de gain pour maternité et en raison d'accidents
23.439	Recettes des entrées à la piscine de Bellerive moins importantes que budgété en raison d'une météo défavorable en début de saison
23.451	Augmentation due à la facturation d'aménagements sportifs
23.490	Augmentation due à la comptabilisation de recettes auparavant comptabilisées sur la nature 427

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		24 SERVICE SOCIAL LAUSANNE - CSR			
55'560'532.83	39'156'600	Charges	35'828'940.39		-3'801'160
	473'500 S	Crédit supplémentaire			
40'188'557.70	33'406'200	Revenus		35'913'655.61	2'033'956
	473'500 S	Crédit supplémentaire			
-15'371'975.13	-5'750'400	Excédent de charges			
		Excédent de revenus	84'715.22		
		240 Social - Direction et support			
4'020'488.02	3'843'100	Charges	3'576'070.23		-340'530
	73'500 S	Crédit supplémentaire			
3'343'904.62	1'781'700	Revenus		2'406'884.39	551'684
	73'500 S	Crédit supplémentaire			
-676'583.40	-2'061'400	Excédent de charges		1'169'185.84	
795.00		300 Autorités et commissions	660.00		660
2'715'007.01	2'439'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'215'681.31		-223'819
247'966.14	217'600	303 Assurances sociales	202'064.05		-15'536
379'737.15	342'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	313'519.91		-29'280
7'616.16	11'700	305 Assurances accidents et maladie	6'024.10		-5'676
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	75'424.60		-51'075
14'666.34	5'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	7'924.59		2'325
16'067.37	38'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	67'614.66		15'615
	14'000 S	Crédit supplémentaire			
17'000.00		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
1'057.40	6'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	8'302.05		2'202
31'193.80	80'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	60'393.20		-20'007
2'646.60	7'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'168.00		-4'932
84'894.58	39'000	318 Honoraires et prestations de services	79'850.43		-18'650
	59'500 S	Crédit supplémentaire			
53'931.05	49'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	81'586.62		32'087
0.06		330 Amortissements du patrimoine financier			
		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	20'345.47		20'345
362'151.96	479'300	390 Imputations internes	434'511.24		-44'789
180.00		435 Ventes et prestations de service		180.00	180
7'144.40	4'500	436 Remboursements de tiers		43'780.45	39'280
		439 Autres recettes		42'337.50	42'338
2'870'341.97	1'777'200	451 Participations et remboursements		2'194'180.26	416'980
159'358.47		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		88'050.21	14'550
	73'500 S	Crédit supplémentaire			
306'879.78		490 Imputations internes		38'355.97	38'356

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

24 Service social

240 Direction et support

240.309	Nombre de formations à la charge du Service social inférieur au montant financé par le Canton
240.311	Dépassement dû au développement de l'application ProDoc
240.316	Economie due à la baisse du nombre d'impressions
240.319	Dépassement dû aux versements sur le Fonds d'action sociale
240.380	Dépassement dû à une attribution sur le Fonds de réserve du Centre social régional
240.436	Augmentation due aux allocations pour maternité et aux prestations de l'assurance militaire ainsi qu'aux remboursements de traitements à la suite d'accidents
240.439	Dépassement dû aux versements en lien avec le Fonds d'action sociale
240.451	La subvention cantonale est répartie en fonction des EPT effectifs de l'année, qui diffèrent des EPT du budget
240.490	Refacturation de prestations du Service pour les autres services de la direction

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		241 Social - Prestations communales			
17'236'847.18	13'000	Charges	92.00		-12'908
11'827'527.42	101'900	Revenus			-101'900
-5'409'319.76		Excédent de charges		92.00	
	88'900	Excédent de revenus			
5'179'707.28		301 Personnel administratif et d'exploitation			
470'165.35		303 Assurances sociales			
609'925.05		304 Caisses de pensions et de prévoyance			
14'352.53		305 Assurances accidents et maladie			
5'439.25		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
16'951.32	200	310 Imprimés et fournitures de bureau	72.00		-128
69'135.87		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
1'360'315.28		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
74'268.55		313 Autres fournitures et marchandises			
386'358.10		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
141'053.37		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
6'444'947.90		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			
7'123.20	100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	20.00		-80
863'744.49	300	318 Honoraires et prestations de services			-300
59'200.80	100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-100
109'342.48		330 Amortissements du patrimoine financier			
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
		242 Social - Subventions aux institutions et aides individuelles			
		Charges			
		Revenus			
		Excédent de charges			
11'547'798.32					
2'178'826.23					
-9'368'972.09					
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			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

241	<i>Prestations communales</i>
241.451	Budget non transféré en 240.451
241.490	Budget non transféré en 240.490

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		243 Social - Prestations cantonales subventionnées			
22'755'399.31	27'662'800	Charges	24'146'172.47		-3'516'628
22'838'299.43	23'794'600	Revenus		24'727'450.46	932'850
	-3'868'200	Excédent de charges			
82'900.12		Excédent de revenus	581'277.99		
15'530'213.48	19'337'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	16'606'471.11		-2'731'429
1'411'992.12	1'763'900	303 Assurances sociales	1'502'293.91		-261'606
2'081'770.32	2'635'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'216'480.14		-418'520
43'077.47	63'900	305 Assurances accidents et maladie	46'014.01		-17'886
5'085.85	4'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	945.30		-3'855
		309 Autres charges des autorités et du personnel	1'000.00		1'000
58'246.48	96'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	85'687.78		-10'912
14'277.64	1'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			-1'000
151.28	500	313 Autres fournitures et marchandises	25.00		-475
3'435.98		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
21'540.70	5'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	440.00		-4'560
13'133.00	24'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	13'374.06		-10'626
265'973.07	269'800	318 Honoraires et prestations de services	308'094.77		38'295
1'438.71	6'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'072.64		-5'627
2'527.75		330 Amortissements du patrimoine financier			
3'302'535.46	3'453'700	390 Imputations internes	3'364'273.75		-89'426
209'057.40	138'000	436 Remboursements de tiers		309'736.69	171'737
11'819.84	25'000	439 Autres recettes		15'423.33	-9'577
22'126'164.97	23'631'600	451 Participations et remboursements		23'765'816.56	134'217
479'526.77		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		625'287.74	625'288
11'730.45		490 Imputations internes		11'186.14	11'186
		244 Agence d'assurances sociales			
	7'637'700	Charges	8'106'605.69		68'906
	400'000 S	Crédit supplémentaire			
	7'728'000	Revenus		8'779'320.76	651'321
	400'000 S	Crédit supplémentaire			
	90'300	Excédent de revenus	672'715.07		
	5'209'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'250'469.62		40'670
	474'900	303 Assurances sociales	478'553.73		3'654
	690'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	660'233.67		-30'566
	14'300	305 Assurances accidents et maladie	14'682.50		383
		308 Personnel intérimaire	7'592.90		7'593
	2'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	950.00		-1'750
	20'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	1'456.50		-19'044
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	325'633.50		-74'367
	400'000 S	Crédit supplémentaire			
		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	700.49		700

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

243	<i>Prestations cantonales subventionnées</i>
243.301	Economie due à la vacance complète ou partielle de plusieurs postes
243.318	Augmentation due à un plus grand nombre de demande d'intervention de traducteurs et traductrices
243.436	Augmentation due aux allocations pour maternité et aux prestations de l'assurance militaire ainsi qu'aux remboursements de traitements à la suite d'accidents
243.439	Le montant budgété de la redistribution de la taxe CO2 a été surévalué
243.480	Augmentation due au prélèvement sur le Fonds de réserve pour couvrir le déficit du Centre Social Régional (CSR)
244	<i>Agence d'assurances sociales</i>
244.308	Engagement d'un civiliste
244.314	Le coût des travaux en lien avec la réception du 1 ^{er} étage de Chauderon 7 a été inférieur au montant initialement projeté

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		244 Agence d'assurances sociales			
	3'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	548.29		-3'252
	96'200	318 Honoraires et prestations de services	62'014.50		-34'186
	200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-200
	1'124'500	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	112'089.60		112'090
	66'000	390 Imputations internes	1'191'680.39		67'180
	3'000	436 Remboursements de tiers		65'981.55	-18
	7'659'000	439 Autres recettes			-3'000
	294'500 S	451 Participations et remboursements		8'464'699.28	511'199
		Crédit supplémentaire			
	105'500 S	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		217'569.60	112'070
		Crédit supplémentaire			
		490 Imputations internes		31'070.33	31'070
		25 SERVICE DU TRAVAIL			
		Charges	24'329'906.13		-337'694
24'161'193.11	24'667'600	Revenus		20'180'376.43	-255'824
19'714'790.80	20'436'200	Excédent de charges		4'149'529.70	
-4'446'402.31	-4'231'400				
		250 Travail - Administration du service du travail			
		Charges	2'508'096.85		60'597
2'461'589.95	2'447'500	Revenus		634'938.25	144'438
515'667.67	490'500	Excédent de charges		1'873'158.60	
-1'945'922.28	-1'957'000				
1'700'360.18	1'598'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'593'372.20		-5'128
153'552.14	143'800	303 Assurances sociales	144'835.44		1'035
236'208.01	227'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	222'115.58		-4'984
4'778.31	4'500	305 Assurances accidents et maladie	4'472.54		-27
232.80	1'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	285.30		-815
1'471.00	6'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	8'434.10		1'534
2'470.41	4'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	2'369.46		-1'831
12'205.66	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'894.43		694
		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	13'157.34		13'157
487.05	800	313 Autres fournitures et marchandises	676.70		-123
396.35	400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	9'790.61		9'391
661.75	500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	76.13		-424
2'287.31	2'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	75'875.27		73'375
2'887.80	5'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	572.90		-4'627
23'920.10	9'800	318 Honoraires et prestations de services	72'381.97		62'582
2'582.40	2'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	579.29		-2'321
60'900.00	58'700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	60'900.00		2'200
106'500.00	112'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	112'500.00		
149'688.68	261'900	390 Imputations internes	178'807.59		-83'092
13'902.10		436 Remboursements de tiers		4'933.40	4'933

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

244

Agence d'assurances sociales

- 244.318 Le coût du traitement des remboursements de frais de maladie PC Familles a été moins important que prévu
- 244.380 Attribution au Fonds de réserve du bénéfice 2023 de l'Agence d'assurances sociales
- 244.390 Dépassement dû aux charges d'exploitation de Chauderon 7, à la refacturation des prestations du SPEL ainsi qu'aux prestations de la comptabilité
- 244.480 Prélèvements sur Fonds de réserve afin de financer les travaux de la réception de Chauderon 7
- 244.490 Refacturation de prestations du Service pour les autres services de la Direction

25

Service du travail

250

Administration du service

- 250.312 Dépassement dû à l'imputation des frais d'énergie budgétisés sous la nature 390
- 250.314 Dépassement dû à l'imputation des coûts d'entretien d'immeubles budgétisés sous la nature 390
- 250.316 Dépassement dû à l'imputation des coûts de loyers budgétisés sous la nature 390
- 250.318 Dépassement dû à un mandat de prestations pour support informatique. Une partie de ces coûts ont été refacturés sur la nature 490, aux services de direction SCS bénéficiant dudit support
- 250.390 Economie due à l'imputation aux natures 312, 314, 316 de charges budgétisées sous la nature 390

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		250 Travail - Administration du service du travail			
185.50	1'000	439 Autres recettes		396.45	-604
501'580.07	489'500	490 Imputations internes		629'608.40	140'108
		251 Travail - Inspection du travail Lausanne			
913'507.86	1'041'700	Charges	1'019'619.61		-22'080
210'452.68	259'500	Revenus		242'723.93	-16'776
-703'055.18	-782'200	Excédent de charges		776'895.68	
635'571.30	744'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	721'637.00		-22'963
58'085.55	68'200	303 Assurances sociales	65'990.73		-2'209
85'420.80	104'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	96'681.05		-7'519
1'779.72	2'200	305 Assurances accidents et maladie	2'027.26		-173
22'010.00	11'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	20'184.93		8'485
4'136.11	1'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	2'074.05		274
272.25	1'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'129.63		430
281.85	200	313 Autres fournitures et marchandises	36.01		-164
120.62	800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			-800
1'789.81	2'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'576.05		-924
6'308.80	6'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'647.65		-852
5'918.97	10'000	318 Honoraires et prestations de services	6'836.25		-3'164
1'113.70	1'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	946.40		-454
		330 Amortissements du patrimoine financier	140.00		140
90'698.38	85'900	390 Imputations internes	93'712.60		7'813
12'510.00	17'000	431 Emoluments		10'330.00	-6'670
2'846.90	2'000	435 Ventes et prestations de service		900.48	-1'100
875.00		436 Remboursements de tiers			
490.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
76.02	500	439 Autres recettes		193.45	-307
193'654.76	240'000	451 Participations et remboursements		231'030.00	-8'970
		490 Imputations internes		270.00	270
		252 Travail - Office régional de placement			
9'181'014.97	9'388'400	Charges	9'701'960.96		313'561
9'116'488.96	9'323'400	Revenus		9'637'116.31	313'716
-64'526.01	-65'000	Excédent de charges		64'844.65	
6'413'367.54	6'437'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'869'255.62		432'156
582'883.38	581'600	303 Assurances sociales	626'633.44		45'033
892'697.81	908'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	965'207.45		56'807
17'830.91	17'900	305 Assurances accidents et maladie	18'892.40		992
2'024.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	112.65		113
13'814.68	75'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	30'727.10		-44'273
21'906.29	34'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	31'668.53		-2'831

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

250

Administration du service

250.490 La facturation interne aux différents services de la Direction des sports et de la cohésion sociale supportés par l'unité informatique interservices est liée au nombre de postes de travail utilisés. Elle inclut la charge justifiée sous la nature 318 et une augmentation du nombre de postes supportés

251

Inspection du travail Lausanne

251.309 Dépassement dû à deux formations professionnelles supérieures (B+F) obligatoires et à des cours supplémentaires liés au domaine de la santé et de la sécurité au travail

251.390 Dépassement dû à des coûts d'entretien d'immeubles plus élevés que budgétisé

251.431 Diminution du nombre d'émoluments encaissés pour l'établissement d'autorisations de travail spéciales due à une modification réglementaire

251.451 Diminution des émoluments encaissés pour les contrôles en entreprises due à une modification de la tarification fixée par la Commission fédérale de coordination pour la sécurité au travail (CFST)

252

Office régional de placement

252.301 Dépassement dû à des engagements de conseillers et conseillères ORP. Ces engagements sont liés à l'augmentation du nombre de demandeuses et demandeurs d'emploi pris en charge par l'ORP

252.309 Economie due au nombre de cours en vue de l'obtention du brevet fédéral de spécialiste en ressources humaines suivis par le personnel de l'ORP plus faible que budgétisé

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		252 Travail - Office régional de placement			
16'260.88	9'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	18'018.76		8'519
157'455.20	177'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	176'311.65		-1'288
1'216.07		313 Autres fournitures et marchandises	3'258.32		3'258
142'460.25	149'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	130'729.85		-18'270
	500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			-500
861'880.15	886'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	772'043.30		-114'257
3'435.40	17'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'022.90		-11'477
38'153.76	71'100	318 Honoraires et prestations de services	34'558.15		-36'542
503.70	700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'129.69		430
15'124.15	21'700	390 Imputations internes	17'391.15		-4'309
-6.02		435 Ventes et prestations de service			
53'402.60		436 Remboursements de tiers		160'476.80	160'477
4'819.85	3'000	439 Autres recettes		4'851.70	1'852
9'058'272.53	9'320'400	451 Participations et remboursements		9'471'787.81	151'388
		253 Travail - Unité spécialisée ORP-CSR			
2'851'369.85	3'005'500	Charges	2'333'520.07		-671'980
2'839'133.28	2'991'500	Revenus		2'323'731.39	-667'769
-12'236.57	-14'000	Excédent de charges		9'788.68	
1'647'922.91	1'690'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'217'236.13		-472'964
148'506.07	154'700	303 Assurances sociales	111'167.36		-43'533
224'867.99	238'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	169'142.65		-68'857
4'368.74	4'500	305 Assurances accidents et maladie	3'360.25		-1'140
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	12'595.90		-12'404
4'267.83	6'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	11'066.17		4'866
	6'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	5'849.95		-150
71'959.80	91'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	76'462.41		-14'538
-422.20		313 Autres fournitures et marchandises	1'398.95		1'399
59'498.55	60'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	56'272.94		-3'727
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	654'568.86		18'369
1'032.00	5'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'861.05		-3'139
29'372.37	84'500	318 Honoraires et prestations de services	11'682.39		-72'818
553.83	2'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	587.56		-1'412
298.50	200	390 Imputations internes	267.50		68
54'061.05		436 Remboursements de tiers		5'310.65	5'311
1'440.65	800	439 Autres recettes		1'432.20	632
2'597'951.39	2'781'300	451 Participations et remboursements		2'123'444.35	-657'856
185'680.19	209'400	490 Imputations internes		193'544.19	-15'856

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

252 *Office régional de placement*

- 252.311 Dépassement dû à l'acquisition d'un système de sécurité non budgétisé
- 252.316 Diminution due à l'imputation tardive de coûts de licences informatique et à la réallocation de loyers à la section 250 « Administration du service »
- 252.318 Economie due à la baisse des coûts d'affranchissement, de téléphonie et d'intervention de tiers en matière informatique
- 252.436 Les indemnisations pour pertes de gain (accidents) ont été supérieures aux prévisions

253 *Unité spécialisée ORP-CSR*

- 253.301 Economie due à des vacances de postes et à la réorganisation de l'Unité, en raison de la diminution du nombre de personnes suivies par cette Unité
- 253.316 Dépassement dû à une augmentation de loyer notifiée après l'établissement du budget de fonctionnement
- 253.318 Diminution due à la budgétisation, à double avec la nature 314, des coûts d'entretien et de nettoyage d'immeubles
- 253.451 Diminution liée au remboursement par la Direction générale de l'emploi et du marché du travail (DGEM) et par le Service de prévoyance et d'aide sociale (SPAS) de l'Etat de Vaud, en fonction des charges cumulées effectives
- 253.490 Budgétés sous cette rubrique, les loyers et les coûts d'entretien d'immeuble pour les locaux de la Fondation lausannoise d'aide par le travail (F.L.A.T.) ont finalement été comptabilisés sous d'autres rubriques

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		254 Travail - Emploi Lausanne			
8'753'710.48	8'784'500	Charges	8'766'708.64		-17'791
7'033'048.21	7'371'300	Revenus		7'341'866.55	-29'433
-1'720'662.27	-1'413'200	Excédent de charges		1'424'842.09	
5'136'947.04	5'111'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'092'275.75		-19'624
466'536.87	468'800	303 Assurances sociales	461'117.38		-7'683
692'000.29	707'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	676'374.41		-31'326
23'249.28	14'300	305 Assurances accidents et maladie	32'989.61		18'690
3'163.21	2'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	530.60		-2'269
20'470.25	12'000	308 Personnel intérimaire	13'818.50		1'819
16'636.26	44'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	32'694.20		-12'106
20'083.41	39'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	22'164.26		-16'836
80'097.19	138'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	86'975.33		-51'425
14'752.85	12'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	13'782.22		1'082
606'544.53	541'500	313 Autres fournitures et marchandises	634'575.63		93'076
14'828.00	17'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	5'903.80		-11'196
31'218.39	56'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	48'668.18		-8'232
201'767.26	151'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	154'915.50		3'616
5'104.16	21'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'616.89		-15'883
209'514.74	175'100	318 Honoraires et prestations de services	150'012.44		-25'088
22'282.96	37'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	28'144.87		-9'555
1'687.00		329 Autres intérêts	1'193.65		1'194
24.90		330 Amortissements du patrimoine financier	116.72		117
1'186'801.89	1'231'000	390 Imputations internes	1'304'838.70		73'839
874.80		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		582.00	582
920'374.34	1'006'500	435 Ventes et prestations de service		979'473.48	-27'027
32'933.75		436 Remboursements de tiers		63'407.80	63'408
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		2'613.00	2'613
79'647.57	112'200	439 Autres recettes		91'966.17	-20'234
5'845'835.70	6'142'000	451 Participations et remboursements		6'007'947.80	-134'052
153'382.05	110'600	490 Imputations internes		195'876.30	85'276
		26 SERVICE DES ASSURANCES SOCIALES			
		Charges			
		Revenus			
		Excédent de charges			
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			
15'639'775.15					
13'126'292.68					
-2'513'482.47					

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

254	<i>Emploi Lausanne</i>
254.305	Dépassement dû à la facturation par le Service du personnel des primes LAA pour les personnes au bénéfice du régime des mesures d'insertion sociale (MIS)
254.311	Economie due à l'achat de mobilier et machines, pour toutes les unités d'Emploi Lausanne, plus faible que budgétisé
254.313	Dépassement dû à l'augmentation de la production du restaurant Quai 14 qui induit une hausse des achats de matières premières ainsi qu'aux coûts supplémentaires liés à l'application des principes de la Restauration collective durable
254.318	Diminution due à une baisse des prestations de tiers en matière informatique et de support général
254.390	Dépassement dû à la facturation des décomptes de chauffage 2020 du bâtiment de Sévelin 36 par le Service des gérances
254.435	Diminution due à une surévaluation du nombre de prestations facturées à des tiers, partiellement refacturées sous la nature 490
254.436	Les indemnisations pour pertes de gain (accident et maternité) ont été supérieures aux prévisions
254.439	La facturation à l'Hospice général de Genève a été plus basse que budgétisé
254.451	Diminution due à la non-réalisation de deux mesures budgétisées pour la Direction Générale de la Cohésion Sociale du Canton de Vaud (DIRIS)
254.490	Dépassement lié à la facturation de prestations internes plus importantes que budgété et transfert partiel de la nature 435

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		26 SERVICE DES ASSURANCES SOCIALES			
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			
		50 SERVICE DE L'INCLUSION ET DES ACTIONS SOCIALES DE PROXIMITE			
	43'229'000	Charges	42'285'407.37		-1'002'593
	59'000 S	Crédit supplémentaire			
	21'767'800	Revenus		19'725'230.91	-2'054'569
	12'000 S	Crédit supplémentaire			
	-21'508'200	Excédent de charges		22'560'176.46	
	7'000	300 Autorités et commissions	3'680.00		-3'320
	7'854'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'951'776.11		97'576
	597'500	303 Assurances sociales	721'524.52		124'025
	881'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	898'439.83		16'740
	26'900	305 Assurances accidents et maladie	22'103.80		-4'796
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'482.40		1'482
	24'000	308 Personnel intérimaire	14'987.60		-9'012
	28'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	20'739.40		-7'461
	99'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	90'429.09		-9'471
	87'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	43'482.72		-44'217
	1'510'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'372'051.77		-138'048
	84'600	313 Autres fournitures et marchandises	108'924.14		24'324
	449'900	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	577'349.15		127'449
	142'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	303'774.25		161'274
	7'995'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	6'594'907.09		-1'400'793
	49'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'572.50		-25'328
	1'176'600	318 Honoraires et prestations de services	1'059'105.15		-117'495
	307'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	226'705.74		-80'294
	182'000	330 Amortissements du patrimoine financier	61'553.60		-120'446
	31'700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	27'980.05		-3'720

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

50

Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité

- 50.301 Dépassement du budget personnel auxiliaire dû à l'annualisation d'un hébergement d'urgence et à l'ouverture d'une structure supplémentaire
- 50.311 Economie due à des achats de mobilier pour les logements sociaux moins importants que prévu
- 50.313 Dépassement du budget d'achat de marchandises dû à l'annualisation d'un hébergement d'urgence et à l'ouverture d'une structure supplémentaire
- 50.314 Dépassement du budget nettoyage des installations dû à l'annualisation d'un hébergement d'urgence et à l'ouverture d'une structure supplémentaire
- 50.315 Dépassement du budget nettoyages de la blanchisserie dû à l'annualisation d'un hébergement d'urgence et à l'ouverture d'une structure supplémentaire
- 50.316 Economie due à la surévaluation des loyers des logements sociaux ainsi que des loyers des hébergements d'urgence, facturés au 50.390
- 50.317 Frais de représentation moins importants que prévu
- 50.319 Les frais administratifs liés aux bons TL ont été moins importants que budgétisé
- 50.330 Les coûts des loyers vacants sont dorénavant imputés en diminution de la nature 435

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		50 SERVICE DE L'INCLUSION ET DES ACTIONS SOCIALES DE PROXIMITE			
	12'426'400	365 Aides et subventions à des institutions privées	12'226'870.51		-258'529
	59'000 S	Crédit supplémentaire			
	7'393'000	366 Aides individuelles	7'321'410.32		-71'590
		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	63'709.00		63'709
	1'872'500	390 Imputations internes	2'547'848.63		675'349
		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		18'128.00	18'128
	750'000	431 Emoluments		821'390.00	71'390
	9'272'800	435 Ventes et prestations de service		7'689'782.97	-1'583'017
	465'000	436 Remboursements de tiers		279'495.53	-185'504
	4'022'500	439 Autres recettes		4'213'190.94	190'691
	4'413'500	451 Participations et remboursements		4'059'013.42	-366'487
	12'000 S	Crédit supplémentaire			
	2'824'600	465 Subventions		2'627'342.55	-197'257
	19'400	490 Imputations internes		16'887.50	-2'513

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

50

Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité

- 50.380 Création d'un fonds de réserve pour le Bureau lausannois pour les immigrés
- 50.390 Plusieurs nouvelles imputations internes concernant des prestations de personnel n'avaient pas été budgétisées
- 50.435 Les revenus des logements sociaux ont été inférieurs au budget
- 50.436 Participation des locataires aux frais de réparation des appartements sociaux moins importante que budgétisé
- 50.451 Surestimation du subventionnement cantonal concernant les hébergements d'urgence
- 50.465 L'encaissement d'une subvention a été décalé à l'exercice suivant

LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE			
168'939'129.35	165'962'600	Charges	174'101'191.66		6'020'092
	2'118'500 S	Crédit supplémentaire			
139'184'199.44	135'966'200	Revenus		140'008'912.42	2'948'512
	1'094'200 S	Crédit supplémentaire			
-29'754'929.91	-31'020'700	Excédent de charges		34'092'279.24	
		27 SECRETARIAT GENERAL LEA			
5'770'229.09	5'425'300	Charges	4'959'231.01		-474'769
	8'700 S	Crédit supplémentaire			
2'409'459.60	2'111'200	Revenus		1'386'643.86	-724'556
-3'360'769.49	-3'322'800	Excédent de charges		3'572'587.15	
3'194'859.54	3'513'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'349'291.25		-163'809
290'970.16	320'100	303 Assurances sociales	305'346.94		-14'753
447'453.85	491'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	478'900.10		-12'300
8'733.87	9'300	305 Assurances accidents et maladie	9'177.46		-123
4'417.30	5'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'314.65		-2'785
5'455.00	8'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	19'235.53		1'836
	8'700 S	Crédit supplémentaire			
7'560.68	14'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'065.82		-8'734
2'522.45	6'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	8'425.55		1'826
2'583.85	7'000	313 Autres fournitures et marchandises	12'744.37		5'744
430.80	1'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	450.00		-850
21'595.35	7'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'830.32		-2'770
4'580.60	6'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'151.45		-1'149
414'195.23	745'100	318 Honoraires et prestations de services	268'515.45		-476'585
7'071.19	15'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	87'894.17		72'194
	3'500	330 Amortissements du patrimoine financier	2.20		-3'498
1'082'349.91		381 Attributions aux financements spéciaux	161'795.30		161'795
275'449.31	269'900	390 Imputations internes	239'090.45		-30'810
1'020.00		435 Ventes et prestations de service		1'330.20	1'330
926'757.45	1'105'200	436 Remboursements de tiers		980'767.63	-124'432
1'481'562.15	1'006'000	439 Autres recettes		404'546.03	-601'454
120.00		490 Imputations internes			
		28 SERVICE DU CADASTRE			
4'489'073.81	4'831'200	Charges	4'645'636.69		-154'963
	-30'600 S	Crédit supplémentaire			
7'296'359.70	7'066'700	Revenus		7'683'776.39	617'076
2'807'285.89	2'266'100	Excédent de revenus	3'038'139.70		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

27 Secrétariat général LEA

- 27.313 Achats de capteurs de température pour l'Observatoire de l'environnement entièrement financés par le Fonds communal pour le développement durable (FDD), recette enregistrée sous rubrique 439
- 27.318 La planification des impacts financiers découlant du Préavis N° 2023/11 « Stratégie municipale pour la participation 2023-2026 », adopté le 12.09.2023, et des projets en lien avec les actions de promotion de la santé et les études sur l'assainissement énergétique a été surestimée pour l'année 2024
- 27.319 Indemnisation versée suite à la cessation d'activité anticipée en raison des travaux de renforcement de la dalle sur la place de la Riponne
- 27.381 Attribution au Fonds pour le plan climat des surtaxes perçues par les SIL sur la consommation électrique non inscrite au budget (voir remarque sous rubrique 439)
- 27.390 Suppression de la facturation interne des charges et loyer des locaux sis place Chauderon 4 occupés par l'Unité climat avant son déménagement dans les bureaux de la rue du Port-Franc 18
- 27.436 Financement par le Fonds communal pour le développement durable (FDD) d'une partie des traitements effectifs du Bureau du climat et de la durabilité
- 27.439 Augmentation : attribution du FDD des surtaxes perçues par les SIL sur la consommation électrique non inscrite au budget (voir remarque sous rubrique 381)
Diminution du financement du FDD en regard des charges financées par le budget et de l'enregistrement au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (SISP) du financement du FDD de la nouvelle prestation « Vélo14 » budgétée au SGLEA

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		28 SERVICE DU CADASTRE			
3'257'283.90	3'420'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'326'655.25		-69'445
	-24'700 S	Crédit supplémentaire			
295'327.85	311'100	303 Assurances sociales	301'309.65		-7'490
	-2'300 S	Crédit supplémentaire			
445'511.95	463'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	464'987.95		4'688
	-3'500 S	Crédit supplémentaire			
16'783.95	17'100	305 Assurances accidents et maladie	17'142.95		143
	-100 S	Crédit supplémentaire			
307.80	100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	225.30		125
10'317.10	10'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	15'984.50		5'985
7'845.71	10'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	5'188.72		-5'311
10'417.10	32'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	34'232.33		2'032
6'019.05	5'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'324.03		824
11'199.59	9'000	313 Autres fournitures et marchandises	9'679.34		679
	13'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	4'381.92		-9'318
62'164.19	66'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	64'630.63		-1'869
1'725.90	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'659.15		559
23'525.59	66'100	318 Honoraires et prestations de services	35'932.61		-30'167
16'633.05	23'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	21'554.60		-2'145
4'013.40		330 Amortissements du patrimoine financier	97.00		97
47'795.05	54'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	53'966.15		-834
5'036.00	23'000	351 Remboursements et participations	8'619.15		-14'381
267'166.63	300'200	390 Imputations internes	271'065.46		-29'135
1'688'267.35	1'647'700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'046'088.59	398'389
3'000.00	3'000	431 Emoluments		2'400.00	-600
2'566'417.60	2'731'500	435 Ventes et prestations de service		2'218'117.30	-513'383
18'264.80	36'500	436 Remboursements de tiers		43'154.65	6'655
327'119.15	30'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		760'084.00	730'084
45'058.10		439 Autres recettes		384.35	384
2'648'232.70	2'618'000	490 Imputations internes		2'613'547.50	-4'453
		29 SERVICE DES GERANCES			
72'364'954.87	66'627'400	Charges	73'987'557.79		5'996'458
	1'363'700 S	Crédit supplémentaire			
105'267'887.16	105'232'400	Revenus		110'102'825.79	4'216'826
	653'600 S	Crédit supplémentaire			
32'902'932.29	37'894'900	Excédent de revenus	36'115'268.00		
8'376'845.88	7'797'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	8'058'650.55		258'251
	2'500 S	Crédit supplémentaire			
759'128.29	708'500	303 Assurances sociales	732'235.67		21'636
	2'100 S	Crédit supplémentaire			
950'220.67	952'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	924'819.04		-34'781
	6'800 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 28** **Service du cadastre**
- 28.309 Deux formations supplémentaires ont été validées et compensées par une non-dépense sur la rubrique 318
- 28.318 Il n'a pas été nécessaire de recourir à des avis de droit relatifs à des affaires problématiques
- 28.427 Les revenus des autorisations à bien-plaire ont été revus à la hausse suite à l'adoption du nouveau tarif et de la mise à jour de l'ensemble autorisations
- 28.435 Les travaux géométriques pour les SIL ont été facturés en partie aux crédits d'investissements sur la rubrique 438
- 28.438 Une partie des travaux géométriques a été transférée de la rubrique 435
-
- 29** **Service des gérances**
- 29.301 Dépenses nécessaires pour la remise sur pied du Service, consolidation et sécurisation de l'équipe de gérance pour le portefeuille de la SILL S.A., réponse aux demandes des locataires et des propriétaires en hausse

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		29 SERVICE DES GERANCES			
24'184.85	22'900	305 Assurances accidents et maladie	23'304.85		8'605
	-8'200 S	Crédit supplémentaire			
11'429.15	7'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'159.85		-3'840
43'511.35	30'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	27'183.90		-3'616
70'727.82	41'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	39'759.43		-1'841
33'155.67	68'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	55'020.49		-13'080
5'035'274.55	4'407'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'093'855.65		1'630'156
	56'400 S	Crédit supplémentaire			
129'155.08	163'500	313 Autres fournitures et marchandises	151'902.60		-11'597
8'351'732.86	6'641'600	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	7'451'553.97		388'554
	421'400 S	Crédit supplémentaire			
3'028.40	1'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	40'895.85		-110'604
	150'000 S	Crédit supplémentaire			
13'480'823.25	13'912'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	14'118'335.49		205'835
7'340.40	9'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'352.05		-3'948
1'869'405.97	1'558'000	318 Honoraires et prestations de services	2'681'089.31		522'989
	600'100 S	Crédit supplémentaire			
336'165.22	325'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	445'733.90		-12'366
	132'600 S	Crédit supplémentaire			
1'585.00		329 Autres intérêts	692.20		692
2'331'303.13	5'014'100	330 Amortissements du patrimoine financier	2'913'646.93		-2'100'453
11'367'149.45	8'993'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	9'984'128.80		990'829
830'035.73	225'500	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'409'372.50		1'183'873
		381 Attributions aux financements spéciaux	91'100.00		91'100
18'352'752.15	15'745'700	390 Imputations internes	18'735'764.76		2'990'065
45'328'222.16	42'430'400	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		47'864'723.52	4'870'724
	563'600 S	Crédit supplémentaire			
554.28		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		192'255.25	192'255
13'040'197.29	13'404'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		12'754'278.76	-650'021
4'215'857.09	5'692'900	435 Ventes et prestations de service		4'573'398.98	-1'189'501
	70'000 S	Crédit supplémentaire			
402'970.10	80'000	436 Remboursements de tiers		449'467.90	369'468
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		17'814.27	17'814
4'376'091.60	4'578'600	439 Autres recettes		4'987'855.08	389'255
	20'000 S	Crédit supplémentaire			
4'032'517.67	6'102'800	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		5'291'568.91	-811'231
33'871'476.97	32'943'400	490 Imputations internes		33'971'463.12	1'028'063
		30 SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT			
11'649'726.33	13'726'000	Charges	13'112'195.91		-454'904
	-158'900 S	Crédit supplémentaire			
1'316'690.20	2'279'700	Revenus		1'741'196.73	-538'503
-10'333'036.13	-11'287'400	Excédent de charges		11'370'999.18	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 29** **Service des gérances**
- 29.312 Augmentation des tarifs de l'électricité
- 29.314 Divers travaux et interventions, dont le traitement des punaises de lit, non prévus au budget
- 29.315 Le remplacement prévu des luminaires n'a pas été entièrement effectué en 2024
- 29.316 Augmentation des loyers due à l'indexation et mise en location d'un nouvel objet en cours d'année
- 29.318 Le résultat reflète les efforts importants consentis durant l'année pour le nettoyage des comptes et la remise des portefeuilles de la Caisse de pensions du personnel communal de Lausanne (CPCL)
- 29.330 Les amortissements en lien avec le crédit d'assainissement énergétique et à la rénovation des bâtiments du patrimoine financier 1re étape (Rapport-préavis N° 2015/50) ont été surestimés au budget
- 29.331 Augmentation due aux amortissements de la Maison de quartier de la Pontaise et du crédit-cadre 4e étape « Programme d'entretien et importants travaux de remise en état des bâtiments du patrimoine financier » non budgétés
- 29.380 Attribution au Fonds de rénovation et d'assainissement énergétique des bâtiments du patrimoine financier des revenus nets des bâtiments assainis dans le cadre du Rapport-préavis N° 2015/50
- 29.381 Attribution au Fonds de réserve pour le plan climat en lien avec les améliorations énergétiques des bâtiments du patrimoine administratif
- 29.390 Augmentation de la facturation interne des intérêts
- 29.423 Les loyers et redevances DDP sont supérieurs au budget. Les revenus locatifs de certains immeubles préemptés ainsi que des nouveaux immeubles acquis en 2024 n'ont pas été budgétés
- 29.424 Mise à jour des redevances et loyers sur chiffre d'affaires
- 29.427 Les loyers vacants ont été comptabilisés en diminution des revenus conformément aux normes comptables
- 29.435 Mise à jour des mandats des patrimoines tiers
- 29.436 Augmentation résultant principalement de l'indemnité ECA suite à l'incendie de l'immeuble à l'avenue du Chablais 18
- 29.438 Facturation au Bureau de développement et de projets Métamorphose ainsi qu'au Service de l'eau non inscrite au budget
- 29.480 Prélèvement sur le Fonds de rénovation et d'assainissement énergétique des bâtiments du patrimoine financier conformément aux conclusions du Rapport-préavis N° 2015/50 « Vente à l'Etat de Vaud du Palais de Justice, d'une partie du bâtiment Riponne 10 » ainsi que du Préavis N° 2023/01 « 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 » et du Préavis N° 2023/36 « Programme d'entretien et importants travaux de remise en état, d'amélioration des performances énergétiques, diverses mises en conformité en matière d'accessibilité universelle, de sécurité incendie, de garde-corps et d'infrastructures de divers bâtiments du patrimoine financier - Crédit-cadre 5e étape (2023-2027) »

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		30 SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT			
	2'000	300 Autorités et commissions			-2'000
5'950'607.03	6'730'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'439'312.80		-163'787
	-127'800 S	Crédit supplémentaire			
538'856.49	611'500	303 Assurances sociales	584'016.00		-16'084
	-11'400 S	Crédit supplémentaire			
852'993.30	962'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	929'841.20		-13'459
	-19'200 S	Crédit supplémentaire			
29'816.08	33'100	305 Assurances accidents et maladie	31'695.80		-904
	-500 S	Crédit supplémentaire			
651.70		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	539.95		540
32'125.80	30'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	20'037.00		-10'263
17'971.08	49'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	17'938.46		-31'862
15'405.50	21'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	14'226.20		-7'074
178.05		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
17'587.40	15'500	313 Autres fournitures et marchandises	19'194.88		3'695
	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	506.20		-1'494
42'766.60	45'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	31'884.95		-13'515
5'107.35	13'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'847.20		-7'053
158'752.18	318'400	318 Honoraires et prestations de services	139'101.02		-179'299
27'656.81	43'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	23'897.30		-19'603
757'615.39	746'700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	778'780.90		32'081
2'403'549.93	3'505'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	3'156'373.15		-349'427
	1'200	366 Aides individuelles			-1'200
797'046.29	572'200	390 Imputations internes	918'002.90		345'803
258'207.40	232'700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		359'155.60	126'456
185'391.22	1'043'400	435 Ventes et prestations de service		178'792.84	-864'607
80'020.93	49'500	436 Remboursements de tiers		143'803.19	94'303
	111'100	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		80'058.25	-31'042
793'070.65	840'000	439 Autres recettes		950'329.25	110'329
	2'400	451 Participations et remboursements			-2'400
	600	465 Subventions			-600
		490 Imputations internes		29'057.60	29'058
		31 SERVICE DES PARCS ET DOMAINES			
48'007'755.00	46'340'900	Charges	45'678'141.50		-1'512'559
	849'800 S	Crédit supplémentaire			
13'689'874.74	10'144'100	Revenus		10'731'173.84	146'474
	440'600 S	Crédit supplémentaire			
-34'317'880.26	-36'606'000	Excédent de charges		34'946'967.66	
24'614'695.34	25'454'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	25'116'334.84		-286'065
	-51'800 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 30 Service d'architecture et du logement**
- 30.310 Diverses publications et impressions liées à des projets reportés à 2025
- 30.314 Pas de frais liés aux dégâts occasionnés par les locataires placés par l'Office communal du logement
- 30.318 Les projets liés au développement de la politique du logement et de l'habitat sont en cours, des dépenses prévues n'ont pas encore été effectuées. Les mandats de prestataire externe ont débuté mais ne sont pas finalisés
- 30.319 Pas de nouveaux projets et événements spécifiques sur le thème de l'architecture de la Ville organisés en 2024. Le projet de développement de l'application Laus'Arch est en cours de réalisation
- 30.331 Le dépassement est dû à l'amortissement des dépenses en lien avec le crédit « Recensement, contrôle et assainissement en vue de sécuriser les bâtiments communaux pouvant contenir de l'amiante (Préavis N° 2011/15)
- 30.365 Renonciation aux versements de subventions aux propriétaires en raison du dépassement du plafond du Fonds de régulation des loyers selon les instructions du Canton de Vaud
- 30.390 L'augmentation s'explique principalement par une hausse des imputations d'intérêts
- 30.425 Augmentation du taux d'intérêts des prêts chirographaires de 1.5% à 1.75%
- 30.435 Patrimoine de la Caisse de pensions du personnel communal de Lausanne (CPCL) : planification 2024 revue par la CPCL et demandes de compléments de dossiers reportant le démarrage des chantiers, impactant la facturation des honoraires
- 30.436 Les indemnités pour pertes de gain (accidents, maternité, paternité) ont été supérieures aux prévisions. Augmentation des jetons de présences liées à de nouvelles fonctions dans des conseils d'administration
- 30.438 Prestations facturées aux crédits d'investissement inférieures aux prévisions
- 30.439 Les suppléments de loyers facturés par l'Office communal du logement aux locataires de logements subventionnés ont été supérieurs aux prévisions
- 30.490 Facturation interne au Service des gérances pour les honoraires de DMO (délégué à la maîtrise d'ouvrage) sur les comptes d'entretien courant du patrimoine de la CPCL

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		31 SERVICE DES PARCS ET DOMAINES			
2'232'663.52	2'313'200	303 Assurances sociales	2'277'803.72		-24'796
	-10'600 S	Crédit supplémentaire			
3'234'109.07	3'371'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'298'178.20		-51'822
	-21'100 S	Crédit supplémentaire			
127'273.14	133'400	305 Assurances accidents et maladie	129'001.48		-3'999
	-400 S	Crédit supplémentaire			
119'930.71	187'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	74'420.24		-113'080
135'076.25	140'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	110'873.19		-29'127
48'453.80	55'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	29'166.66		-26'633
504'849.74	531'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	585'352.57		54'353
1'200'369.17	1'157'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'250'996.78		93'297
1'459'578.95	1'560'500	313 Autres fournitures et marchandises	1'676'293.24		-278'207
	394'000 S	Crédit supplémentaire			
1'424'364.28	1'539'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'655'562.93		54'663
	61'400 S	Crédit supplémentaire			
219'264.59	252'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	183'029.53		-69'170
178'530.54	222'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	150'483.44		-72'217
58'234.32	46'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	75'524.13		28'824
1'866'367.83	1'805'600	318 Honoraires et prestations de services	1'822'731.09		-461'169
	478'300 S	Crédit supplémentaire			
601'487.78	656'800	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	490'321.56		-166'478
4.80		329 Autres intérêts	216.40		216
28'816.28	4'500	330 Amortissements du patrimoine financier	653.89		-3'846
5'612'331.64	5'877'500	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	5'769'729.40		-107'771
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	16'750.00		16'750
		351 Remboursements et participations	6'352.05		6'352
114'750.00	130'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	133'328.50		3'329
		370 Subventions à redistribuer	8'190.40		8'190
3'561'798.55		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
664'804.70	901'000	390 Imputations internes	816'847.26		-84'153
		421 Intérêts moratoires		30.70	31
2'815'775.54	3'079'200	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		2'180'642.59	-898'557
39'237.00	20'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		440'625.00	420'625
195'821.16	164'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		218'134.79	53'635
8'653.86		431 Emoluments		0.00	
2'009'401.23	1'787'500	435 Ventes et prestations de service		2'223'626.65	436'127
421'639.11	181'500	436 Remboursements de tiers		456'322.77	241'423
	33'400 S	Crédit supplémentaire			
794.10		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		39'622.10	-17'678
	57'300 S	Crédit supplémentaire			
181'279.67	166'500	439 Autres recettes		568'194.37	51'794
	349'900 S	Crédit supplémentaire			
133'625.50	131'000	451 Participations et remboursements		133'576.00	2'576
		452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		8'233.68	8'234

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

31 Service des parcs et domaines

- 31.306 Réduction des remboursements des frais de repas et pour l'usage de véhicules privés, abandon de la participation aux loyers de parking
Non-dépenses en couverture de l'équilibre de l'Unité vignobles
- 31.309 Certaines formations certifiantes (brevets) ont été reportées
- 31.310 Economie sur les frais d'abonnements et d'annonce dans les Unités établissement horticole, forêts et vignobles
- 31.311 L'augmentation due au reclassement comptable de dépenses budgétées sous rubrique 313 est entièrement compensé par l'économie sous ladite rubrique
- 31.312 Augmentation des tarifs de l'électricité
- 31.313 Economie due au reclassement comptable de certaines dépenses (sous rubriques 311 et 317), à l'abandon de la production de plantes annuelles et bisannuelles pour le fleurissement des parcs, aux achats de terre propres effectués selon les opportunités offertes ainsi qu'aux non-dépenses en couverture de l'équilibre de l'Unité vignobles
- 31.314 Le dépassement, suite au reclassement comptable de dépenses budgétées sous rubrique 316, est intégralement compensé par l'économie sous ladite rubrique
- 31.315 Economies réalisées au sein des Unités établissement horticole et parcs et cimetières (effets positifs de la réorganisation intervenue en 2023), ainsi qu'aux non-dépenses en couverture de l'équilibre de l'Unité vignobles
- 31.316 Diminution due au reclassement comptable de travaux par un tiers avec location de matériel et d'équipement sous rubrique 314
- 31.317 Reclassement sous cette rubrique des frais de manifestations initialement prévus sous les rubriques 313 et 319
- 31.318 Le budget alloué par voie de crédit supplémentaire pour le concours de l'Ancien-Stand n'a pas été utilisé car la remise officielle des prix s'est déroulée en février 2025
- 31.319 Economie due au reclassement comptable des frais effectifs de manifestations et de promotion des vins sous d'autres rubrique ainsi qu'aux taxes et cotisations moins importantes que prévu
- 31.332 Amortissement résiduel d'un véhicule vétuste acquis en 2015
- 31.351 Les remboursements à des propriétaires privés de leurs investissements liés aux soins aux arbres sont financés par le Fonds des arbres (FDA)
- 31.370 Les subventions cantonales à des particuliers sont perçues sous la rubrique 470 et reversées sous la rubrique 370, l'incidence est neutre. Le montant de ces flux financiers, difficilement estimables lors de l'élaboration du budget, n'y a pas été intégré
- 31.423 Cette diminution s'explique par le recul des ventes en vrac et des opportunités de commercialisation limitées au premier trimestre, en raison d'une récolte réduite en 2022. Par ailleurs, le marché du vin en Suisse est en repli, affectant particulièrement les vins suisses
- 31.424 Vente de bien-fonds au chemin de la Vuachère selon le Préavis N° 2023/38 et constitution d'une servitude d'empiètement grevant les terrains de la Ville pour la mise en place d'une isolation périphérique de deux bâtiments au chemin de Beau-Val 6-8
- 31.427 Augmentation du nombre de location du refuge des Saugealles et mise à disposition ponctuelle d'une parcelle à la Direction générale des immeubles et du patrimoine du Canton de Vaud
- 31.435 L'excédent de revenus résulte de l'ajustement de la valeur du stock de vin en bouteilles au 31 décembre 2024 qui n'est pas budgétée d'une part et, d'autre part, du produit de la vente de bois, supérieur aux prévisions
- 31.436 Augmentation des remboursements d'assurances (APG, dommages) et contribution du Fonds communal pour le développement durable (FDD) pour le financement des traitements en lien avec le passage au BIO des vignobles et à l'organisation de certaines manifestations
- 31.438 La facturation de terres propres, achetées via la rubrique 313 et refacturée aux crédits d'investissement, est moins importante que prévue
- 31.439 Financement par le FDD des amortissements et dépenses d'investissement en lien avec la plantation d'arbres (objectif canopée) dans le cadre du Plan climat

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		31 SERVICE DES PARCS ET DOMAINES			
3'938'645.80	343'300	465 Subventions		523'962.00	180'662
		470 Subventions perçues à redistribuer		8'190.40	8'190
17'809.00		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		71'235.95	71'236
3'927'192.77	4'270'600	490 Imputations internes		3'858'776.84	-411'823
		32 SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE			
26'657'390.25	29'011'800	Charges	31'718'428.76		2'620'829
	85'800 S	Crédit supplémentaire			
9'203'928.04	9'132'100	Revenus		8'363'295.81	-768'804
-17'453'462.21	-19'965'500	Excédent de charges		23'355'132.95	
	1'500	300 Autorités et commissions			-1'500
11'389'689.25	12'582'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'907'650.83		-751'649
	76'600 S	Crédit supplémentaire			
1'025'222.50	1'144'400	303 Assurances sociales	1'082'586.47		-69'014
	7'200 S	Crédit supplémentaire			
1'626'889.25	1'833'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'675'151.65		-168'748
	10'500 S	Crédit supplémentaire			
32'123.87	35'600	305 Assurances accidents et maladie	33'808.74		-1'991
	200 S	Crédit supplémentaire			
1'001.00	35'200	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	-22.20		-35'222
119'704.73	174'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	110'237.13		-55'463
	-8'700 S	Crédit supplémentaire			
13'614.94	14'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	9'603.53		-4'496
84'956.24	73'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	34'195.31		-4'305
	-35'000 S	Crédit supplémentaire			
137'667.60	145'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	193'012.90		48'013
613'452.43	700'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	717'370.57		-8'429
	25'000 S	Crédit supplémentaire			
3'416'565.52	3'977'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'781'377.51		-196'422
9'508.10	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'124.10		-2'376
	-3'000 S	Crédit supplémentaire			
3'899'358.26	4'218'700	318 Honoraires et prestations de services	3'877'469.24		-328'831
	-12'400 S	Crédit supplémentaire			
45'508.80	53'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	76'412.32		-2'488
	25'400 S	Crédit supplémentaire			
529.46		330 Amortissements du patrimoine financier	2'672.25		2'672
3'303'680.74	3'057'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'584'082.82		1'527'083
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	2'580'617.10		2'580'617
937'917.56	952'700	390 Imputations internes	1'046'078.49		93'378
5'487'223.96	5'270'400	435 Ventes et prestations de service		4'772'456.77	-497'943
354'869.95	5'500	436 Remboursements de tiers		118'790.80	113'291
	524'500	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		180'141.40	-344'359
55'163.98	40'000	439 Autres recettes		91'911.19	51'911
3'306'670.15	3'291'700	490 Imputations internes		3'199'995.65	-91'704

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 31 Service des parcs et domaines**
- 31.465 Augmentation des subventions reçues par l'Unité forêts et prestations propres en faveur du Parc naturel du Jorat non inscrites au budget 2024
- 31.480 Prélèvement annuel du Fonds « Réserve forestière naturelle du Jorat lausannois »
- 31.490 Diminution de la facturation interne au Service de l'économie de l'entretien des cimetières suite au fleurissement des tombes avec des plantes vivaces en lieu et place de plantes annuelles
- 32 Service d'organisation et d'informatique**
- 32.306 Les versements sur salaire des abonnements de téléphonie mobile budgétés au SOI ont été imputés sur les budgets des différents services
- 32.309 En 2024, beaucoup de formations ont été organisées en ligne ou avec le CEP et ont été nettement moins onéreuses
- 32.312 Augmentation des prix de l'électricité utilisée dans les deux salles machines
- 32.331 Augmentation principalement due aux amortissements supérieurs des projets « Evolution et extension du réseau RECOLTE et des infrastructures informatiques 2019-2023 », « Modernisation du système informatique de la Ville 2022-2026 » et « Stratégie informatique 2023-2027 »
- 32.390 Augmentation des loyers et des charges d'exploitation des locaux du SOI à l'avenue de Sévelin 46 (location à un tiers)
- 32.435 Diminution des coûts de revient des prestations facturées aux SIL et au Service de l'eau
- 32.436 Indemnités reçues de l'assurance perte de gains APG supérieures aux prévisions
- 32.438 Les prestations facturées aux crédits d'investissements ont été moins importantes que prévu
- 32.439 Le financement des mesures 2024 pour la diminution de l'impact environnemental du numérique au sein de l'administration communale, par le Fonds communal pour le développement durable (FDD), a été supérieur aux prévisions
- 32.490 Diminution due à l'adaptation des prestations facturées à la nouvelle Agence d'assurances sociales (AAS), anciennement Service des assurances sociales

ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		5 ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS			
264'645'638.26	271'201'200	Charges	289'196'880.58		13'988'881
	4'006'800 S	Crédit supplémentaire			
101'693'689.67	83'825'900	Revenus		102'805'612.78	16'358'913
	2'620'800 S	Crédit supplémentaire			
-162'951'948.59	-188'761'300	Excédent de charges		186'391'267.80	
		33 SECRETARIAT GENERAL EJQ			
34'044'260.83	7'316'800	Charges	5'993'729.87		-1'323'070
3'443'480.68	1'082'600	Revenus		1'591'528.30	508'928
-30'600'780.15	-6'234'200	Excédent de charges		4'402'201.57	
880.00	5'000	300 Autorités et commissions	1'640.00		-3'360
10'592'002.79	4'756'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'706'045.39		-1'050'255
952'414.67	434'800	303 Assurances sociales	337'390.81		-97'409
1'221'853.81	606'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	482'608.23		-123'592
31'290.65	15'100	305 Assurances accidents et maladie	11'333.29		-3'767
33'911.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	999.00		999
598.20	600	307 Prestations complémentaires de prévoyance	598.20		-2
12'553.95		308 Personnel intérimaire	6'351.25		6'351
63'489.45	17'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	13'839.05		-3'161
107'342.99	23'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	18'097.23		-5'803
63'456.26	22'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	53'890.32		31'890
449'544.66		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
574'742.21	362'400	313 Autres fournitures et marchandises	200'611.43		-161'789
311'012.58		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	3'567.30		3'567
33'966.35	5'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	620.10		-4'580
347'120.08	8'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'649.90		-4'750
9'644.85	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'577.60		-6'922
2'469'997.40	634'400	318 Honoraires et prestations de services	699'829.07		65'429
97'382.80	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'550.00		2'550
1'685.57		330 Amortissements du patrimoine financier			
775'069.36		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
-407.90		351 Remboursements et participations	14'824.00		14'824
176'292.80		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations			
13'701'548.15	10'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	7'540.00		-2'460
2'016'867.35	403'000	390 Imputations internes	422'167.70		19'168
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		4'288.45	4'288
227'035.21	7'600	436 Remboursements de tiers		16'312.39	8'712
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		721.50	722
70'362.02		439 Autres recettes		2'411.02	2'411
201'094.67	38'500	451 Participations et remboursements		400'725.76	362'226

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

5 ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS

33 Secrétariat général EJQ

- 33.301 Economie de charges en lien avec des postes non pourvus au sein du pool de remplacement
- 33.308 Augmentation en lien avec un changement de pratique comptable pour les frais de civilistes
- 33.311 Augmentation en lien avec des travaux de mise en conformité et de remplacement de matériel de restauration collective
- 33.313 Economie liée à des achats de denrées alimentaires moins importants que prévu
- 33.318 Augmentation des charges en lien avec un accompagnement juridique lors d'un litige
- 33.351 Augmentation en lien avec un changement de méthodologie comptable, entraînant une comptabilisation des dépenses à refacturer sur un compte de charges en miroir du compte de produits
- 33.390 Augmentation en lien avec les charges d'exploitation des locaux
- 33.451 Augmentation de la participation de la FAJE en lien avec les prestations du pool de remplacement éducatif

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		33 SECRETARIAT GENERAL EJJ			
282'816.90		452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes			
62'720.00		465 Subventions			
55'000.00		469 Dons et legs			
1'619'249.43	1'036'500	490 Imputations internes		1'167'069.18	130'569
		34 SERVICE DE LA PETITE ENFANCE			
108'033'016.35	98'291'300	Charges	116'253'125.42		17'118'225
	843'600 S	Crédit supplémentaire			
48'210'655.41	30'294'400	Revenus		49'160'317.37	18'022'317
	843'600 S	Crédit supplémentaire			
-59'822'360.94	-67'996'900	Excédent de charges		67'092'808.05	
		340 Petite enfance - Lieux d'accueil de jour de l'enfance			
50'477'500.75	62'854'800	Charges	56'179'847.28		-7'518'553
	843'600 S	Crédit supplémentaire			
23'952'367.52	30'107'600	Revenus		24'918'666.62	-6'032'533
	843'600 S	Crédit supplémentaire			
-26'525'133.23	-32'747'200	Excédent de charges		31'261'180.66	
34'333'732.44	41'377'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	37'512'117.18		-3'865'683
3'104'832.50	3'774'000	303 Assurances sociales	3'381'954.56		-392'045
3'979'306.61	5'139'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'433'979.85		-705'120
100'322.36	125'200	305 Assurances accidents et maladie	110'341.20		-14'859
7'927.15	22'900	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	12'926.40		-9'974
155'825.95		308 Personnel intérimaire	66'945.25		66'945
195'987.75	166'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	162'294.00		-4'206
56'260.30	64'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	62'604.15		-2'096
230'988.37	741'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	350'196.38		-258'804
	-132'600 S	Crédit supplémentaire			
267'805.44	315'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	307'961.45		-7'139
1'669'742.58	1'976'700	313 Autres fournitures et marchandises	1'607'140.42		-330'160
	-39'400 S	Crédit supplémentaire			
238'027.28	1'209'900	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	993'658.50		-1'433'242
	1'217'000 S	Crédit supplémentaire			
21'663.62	20'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	14'069.45		-6'431
2'138'482.85	2'739'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'766'552.80		178'553
	-151'500 S	Crédit supplémentaire			
24'061.85	50'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'684.35		-25'316
934'763.83	1'578'500	318 Honoraires et prestations de services	1'226'400.80		-302'199
	-49'900 S	Crédit supplémentaire			
92'769.47	83'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	58'697.01		-24'603
0.05		329 Autres intérêts	10.00		10

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

33 **Secrétariat général EJQ**

33.490 Augmentation en lien avec les refacturations de prestations de l'équipe de restauration collective

34 **Service de la petite enfance**

340 ***Lieux d'accueil de jour municipaux***

340.308 Reclassement des frais d'agences temporaires sur la rubrique 308

340.311 Economie de charges en raison du report de l'ouverture de nouvelles places d'accueil et du projet informatique ATT

340.313 Economie de charges en raison du report de l'ouverture de nouvelles places d'accueil

340.314 Economie de charges en lien avec report des travaux du CVE de Montchoisi sur 2025

340.316 Augmentation de charges due à la hausse des charges liée à l'extension du CVE Maille

340.317 Economie de charges en lien avec des frais de déplacements et de débours pour la formation qui se sont avérées moins élevés que prévu

340.318 Economie de charges en lien avec le report d'ouvertures de nouvelles places d'accueil ainsi que la baisse du nombre de repas livrés par des tiers et du reclassement des frais d'agences temporaires sous la rubrique 308

340.319 Economie de charges due à une erreur sur un transitoire 2023 indu

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		340 Petite enfance - Lieux d'accueil de jour de l'enfance			
11'219.70	37'300	330 Amortissements du patrimoine financier	1'635.32		-35'665
49'794.58	32'500	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	124'036.81		91'537
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	14'121.40		14'121
707'050.00	713'000	351 Remboursements et participations	721'825.00		8'825
2'156'936.07	2'686'700	390 Imputations internes	2'225'695.00		-461'005
		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		13'175.01	13'175
11'014'931.72	12'633'200	435 Ventes et prestations de service		11'404'262.01	-1'228'938
1'125'028.09	386'700	436 Remboursements de tiers		1'207'108.25	820'408
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		4'975.55	4'976
257'532.06	297'600	439 Autres recettes		165'669.00	-975'531
	843'600 S	Crédit supplémentaire			
11'506'966.75	16'454'300	451 Participations et remboursements		12'048'012.20	-4'406'288
47'908.90	335'800	490 Imputations internes		75'464.60	-260'335
	-99'000 S	Crédit supplémentaire			
		341 Petite enfance - Institutions subventionnées			
57'555'515.60	35'436'500	Charges	60'073'278.14		24'636'778
24'258'287.89	186'800	Revenus		24'241'650.75	24'054'851
-33'297'227.71	-35'249'700	Excédent de charges		35'831'627.39	
293.62		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	59.30		59
159'856.57	154'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	165'048.80		10'949
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	1'816'487.30		43'187
29'467'032.67	31'683'300	318 Honoraires et prestations de services	32'025'953.21		342'653
137.70		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	176.89		177
7'581.85		351 Remboursements et participations			
2'735.85		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations	7'998.35		7'998
1'956'173.06	1'825'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	1'864'009.59		38'210
24'202'364.95		370 Subventions à redistribuer	24'193'544.70		24'193'545
23'280.00	23'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		23'280.00	-20
24'838.65	3'500	435 Ventes et prestations de service		14'317.20	10'817
222.44		436 Remboursements de tiers		8'142.15	8'142
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		611.65	612
	55'000	439 Autres recettes		0.00	-55'000
7'581.85	105'000	451 Participations et remboursements		1'755.05	-103'245
24'202'364.95		470 Subventions perçues à redistribuer		24'193'544.70	24'193'545

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 340** *Lieux d'accueil de jour municipaux*
- 340.330 Diminution de charges en lien avec des dépenses d'investissement moins élevées que prévu
- 340.331 Augmentation de charges en lien avec l'amortissement d'une machine de cuisine du CVE de Valency en suite du retour de l'appareil au fournisseur
- 340.332 Augmentation de charges en lien avec l'amortissement du mobilier et matériel du CVE Plaines du Loup
- 340.351 Augmentation de charges due à l'effet démographique, avec un nombre d'habitant plus élevé que budgétisé qui influe sur la subvention communale en faveur de la FAJE
- 340.390 Diminution de charges en lien avec la comptabilisation des refacturations des repas entre CVE sur une autre nature comptable analytique en lieu et place des natures 39-49 ainsi qu'avec le report du projet de CVE Montchoisi
- 340.435 Diminution des recettes parentales en lien avec le report de l'ouverture de nouvelles places d'accueil
- 340.436 Hausse des recettes en lien avec des remboursements de salaires
- 340.439 Diminution des recettes en suite du non versement de la participation financière du propriétaire aux coûts des travaux de Montchoisi, travaux débutés en 2025 (voir rubrique 314)
- 340.451 Diminution des subventions de la FAJE sur les salaires et des aides au démarrage cantonale et fédérale en lien avec le report de l'ouverture de nouvelles places d'accueil
- 340.490 Diminution de revenus en lien avec la comptabilisation des refacturations des repas entre CVE sur une autre nature comptable analytique en lieu et place des natures 39-49
- 341** *Institutions subventionnées*
- 341.312 Augmentation du coût de l'énergie et des décomptes annuels des charges
- 341.316 Augmentation de charges en lien avec l'adaptation des loyers à la hausse de l'IPC
- 341.318 Augmentation des subventions en lien avec l'indexation de 1.7% des salaires en 2024 ainsi qu'un soutien temporaire à la garderie privée du Petit Flon
- 341.352 Augmentations de recettes encaissées dans le cadre des conventions inter-réseaux
- 341.365 Augmentation de la subvention en faveur de la Maison de l'enfance du Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse
- 341.370 Augmentation des dépenses liée à un changement de méthode comptable, avec une comptabilisation des subventions FAJE aux comptes de fonctionnement et non plus aux comptes de bilan - voir comptes 470
- 341.439 Fin du préavis sur la restauration collective durable (plan RCDII) avec absence de recettes encaissées
- 341.451 Manco des recettes FAJE pour les 12 places PMI en raison d'un reclassement de ces recettes sous administration du service (340)
- 341.470 Augmentation des recettes liée à un changement de méthode comptable avec une comptabilisation des subventions FAJE aux comptes de fonctionnement et non plus aux comptes de bilan - voir comptes 370

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		35 SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
106'456'432.52	117'656'300	Charges	119'900'514.46		-112'786
	2'357'000 S	Crédit supplémentaire			
36'711'926.70	36'616'500	Revenus		36'121'865.03	-1'465'635
	971'000 S	Crédit supplémentaire			
-69'744'505.82	-82'425'800	Excédent de charges		83'778'649.43	
75'520.00	90'000	300 Autorités et commissions	75'040.00		-14'960
41'269'551.25	48'764'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	45'837'051.91		-2'926'948
3'749'668.47	4'520'300	303 Assurances sociales	4'177'352.86		-342'947
4'621'332.50	5'516'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	5'390'045.41		-126'055
118'623.20	144'400	305 Assurances accidents et maladie	131'650.70		-12'749
40'695.95	25'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	23'642.75		-1'957
18'588.70	29'700	307 Prestations complémentaires de prévoyance	10'613.80		-19'086
22'616.35		308 Personnel intérimaire	46'832.65		46'833
77'873.95	164'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	153'865.85		-10'734
103'233.91	98'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	94'600.53		-3'399
1'357'329.49	714'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'082'505.63		117'406
	251'000 S	Crédit supplémentaire			
5'190'183.82	4'919'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'733'678.37		814'378
1'228'063.90	1'247'800	313 Autres fournitures et marchandises	1'149'377.53		-98'422
9'260'395.88	7'500'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	9'759'687.07		153'687
	2'106'000 S	Crédit supplémentaire			
264'466.09	246'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	142'018.22		-104'682
3'647'877.79	4'837'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'280'156.37		-557'444
383'936.01	404'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	388'975.38		-15'525
8'291'756.23	9'870'200	318 Honoraires et prestations de services	9'690'782.35		-179'418
453'602.07	771'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	552'630.70		-218'769
0.00		329 Autres intérêts	15.00		15
44'594.53	119'400	330 Amortissements du patrimoine financier	24'428.04		-94'972
14'986'790.45	17'587'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	16'636'940.01		-950'360
6'653.20		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	3'169'504.20		3'169'504
103'176.13	38'500	351 Remboursements et participations	187'562.62		149'063
381'451.65	378'600	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations	229'586.55		-149'013
788'000.00	788'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	788'000.00		
570'553.17	396'500	366 Aides individuelles	614'547.83		218'048
944'841.06	196'800	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	816'791.91		619'992
0.00		381 Attributions aux financements spéciaux	196'800.00		196'800
8'455'056.77	8'286'900	390 Imputations internes	8'515'830.22		228'930
1'776'202.81	1'517'200	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'477'513.37	-39'687
11'146'887.62	12'675'500	435 Ventes et prestations de service		11'502'885.87	-1'172'614
1'416'627.45	639'800	436 Remboursements de tiers		1'793'273.66	1'153'474
501.40		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
5'346'774.81	6'241'200	439 Autres recettes		5'351'989.03	-889'211

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

35 Service des écoles et du parascolaire

- 35.308 Dépassement lié à un changement de pratique comptable : le personnel intérimaire était précédemment comptabilisé dans la nature 318. Le recours à ces prestations est exceptionnel mais permet d'éviter la fermeture de structures parascolaires durant les phases sanitaires critiques
- 35.311 Dépassement en lien avec le changement de pratique de la comptabilisation des achats du SALV qui a diminué la charge sur la nature 313 ainsi qu'en lien avec le remplacement courant du mobilier scolaire ne respectant plus les normes de sécurité actuelles
- 35.312 Augmentation de charges liée au tarif de l'énergie, en hausse de 14 % en 2024
- 35.314 Dépassement lié à une régularisation comptable de travaux effectués en 2022 et comptabilisés au bilan, compensés par des recettes reçues du propriétaire et comptabilisées sur la nature 451
- 35.315 Non dépenses liées à un report de commande sur 2025 (engins de gymnastique)
- 35.316 Non dépenses en lien avec des retards dans la mise à disposition de locaux pour le parascolaire
- 35.319 Non dépenses liées à un changement de pratique comptable pour les taxes déchets, qui a provoqué un transfert de la nature comptable 319 à la nature 390
- 35.330 Diminution de charges en lien avec des dépenses d'investissement moins élevées que prévu
- 35.351 Augmentation de charges en lien avec des rattrapages de décomptes datant des années antérieures
- 35.352 Diminution en lien avec des dépenses d'écolage moins importantes que prévu
- 35.366 Dépassement en lien avec le financement des camps et sorties pour les établissements scolaires
- 35.380 Augmentation en lien avec des attributions au plan climat non prévues au budget
- 35.381 Augmentation en lien avec des attributions au plan climat non prévues au budget
- 35.390 Dépassement en lien avec un changement de pratique comptable pour les taxes déchets, qui a provoqué un transfert de la nature comptable 319 à la nature 390
- 35.427 Diminution de revenus en lien avec des corrections sur l'exercice antérieur (décomptes de chauffage)
- 35.435 Diminution de revenus liée à la surestimation au budget 2024 des recettes parentales en lien avec la facturation parascolaire ainsi qu'avec la comptabilisation au budget des revenus de loyers et places de parc sur la nature comptable 435 au lieu de la nature 427
- 35.436 Hausse des recettes en lien avec des remboursements de salaires
- 35.439 Manco de recettes en lien avec le plan climat

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		35 SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
15'854'938.22	13'977'900	451 Participations et remboursements		14'681'169.53	-267'730
	971'000 S	Crédit supplémentaire			
516'692.60	577'100	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		547'443.70	-29'656
82'066.39		465 Subventions		135'824.22	135'824
571'235.40	987'800	490 Imputations internes		631'765.65	-356'034
		36 SERVICE DE SANTE ET PREVENTION			
7'521'262.10	8'413'900	Charges	7'725'371.86		-688'528
6'494'823.73	6'686'400	Revenus		6'388'048.47	-298'352
-1'026'438.37	-1'727'500	Excédent de charges		1'337'323.39	
		360 Santé et prévention - Office de santé			
4'459'271.80	4'759'500	Charges	4'619'309.09		-140'191
4'100'893.61	3'905'600	Revenus		3'872'860.36	-32'740
-358'378.19	-853'900	Excédent de charges		746'448.73	
2'890'464.70	2'965'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'022'342.21		56'842
258'197.17	270'100	303 Assurances sociales	268'720.29		-1'380
380'925.67	406'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	389'693.03		-16'907
7'923.41	8'300	305 Assurances accidents et maladie	8'231.32		-69
3'236.05	9'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'117.10		-5'883
40'940.00	37'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	20'200.00		-16'800
23'087.65	60'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	28'148.36		-32'652
18'416.60	19'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'096.79		-12'703
29'582.10	42'200	313 Autres fournitures et marchandises	38'648.96		-3'551
841.55		314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
266.00	6'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	915.55		-5'584
9'300.08	3'900	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	12'349.20		8'449
2'504.45	9'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'884.10		-5'716
128'081.23	233'800	318 Honoraires et prestations de services	121'879.23		-111'921
6'363.79	7'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'013.64		-5'486
-5'935.25		351 Remboursements et participations			
20'000.00	20'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	20'000.00		
	500	366 Aides individuelles			-500
645'076.60	658'400	390 Imputations internes	672'069.31		13'669
	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		65'611.60	51'212
3'104.56		439 Autres recettes		4'289.71	4'290
2'529'638.40	2'609'500	451 Participations et remboursements		2'645'767.05	36'267
1'511'120.00	1'279'000	490 Imputations internes		1'157'192.00	-121'808

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

35 Service des écoles et du parascolaire

- 35.451 Manco de recettes en lien avec la participation de la FAJE
- 35.452 Manco de recettes lié aux refacturations aux autres communes des frais de scolarité des élèves non-Lausannois
- 35.465 Augmentation de recettes en lien avec des subsides reçus pour des travaux de rénovation
- 35.490 Diminution en lien avec les imputations internes intra service de loyers qui n'auraient pas dues être budgétisées

36 Service de santé et prévention

360 Office de santé

- 360.301 Augmentation due à la mise en place d'une direction ad intérim
- 360.310 Economie liée aux dépenses d'impressions et de fournitures moins élevées que prévu
- 360.316 Augmentation liée à la maintenance d'un logiciel professionnel destiné à l'office dentaire
- 360.318 Diminution liée aux dépenses des programmes de prévention moins élevées que prévu
- 360.390 Augmentation des charges d'exploitation du bâtiment de Chauderon 9
- 360.436 Augmentation liée aux remboursements de traitements par l'assurance-accidents
- 360.490 Diminution liée au coût de l'élève moins élevé que prévu

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
3'061'990.30	3'654'400	361 Santé et prévention - Office dentaire	3'106'062.77		-548'337
2'393'930.12	2'780'800	Charges			
-668'060.18	-873'600	Revenus		2'515'188.11	-265'612
		Excédent de charges		590'874.66	
2'110'673.60	2'408'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'200'012.65		-208'687
192'528.15	220'500	303 Assurances sociales	200'494.07		-20'006
295'459.85	338'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	309'664.02		-29'236
5'903.45	7'000	305 Assurances accidents et maladie	6'141.06		-859
2'256.75	2'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'938.80		-561
25'538.60	45'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	22'356.28		-23'344
5'850.58	800	310 Imprimés et fournitures de bureau	2'063.60		1'264
23'613.50	54'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	39'392.50		-14'908
2'646.85	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'269.30		269
98'086.74	169'500	313 Autres fournitures et marchandises	76'615.98		-92'884
34'407.75		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	216.20		216
36'163.05	32'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	12'947.20		-19'653
4'968.69	16'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'393.65		-15'106
1'613.38	2'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'507.30		-1'393
19'021.03	65'800	318 Honoraires et prestations de services	49'105.22		-16'695
28.00		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	850.00		850
20'528.70	60'000	330 Amortissements du patrimoine financier	9'706.64		-50'293
23'511.10	45'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	45'991.15		991
48'007.05	100'000	366 Aides individuelles	45'356.45		-54'644
111'183.48	80'700	390 Imputations internes	77'040.70		-3'659
2'088'518.28	2'512'500	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2'199'541.50	-312'959
324.61		435 Ventes et prestations de service		206.81	207
		436 Remboursements de tiers		2'598.65	2'599
		439 Autres recettes		1'137.70	1'038
-31.22	100	451 Participations et remboursements		72'676.80	27'677
64'689.60	45'000	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		6'372.15	4'572
6'076.95	1'800	490 Imputations internes		232'654.50	11'255
234'351.90	221'400				
		37 SERVICE DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE			
8'590'666.46	8'471'100	Charges	9'119'744.65		-157'555
	806'200 S	Crédit supplémentaire			
6'832'803.15	6'795'800	Revenus		7'413'099.76	-188'900
	806'200 S	Crédit supplémentaire			
-1'757'863.31	-1'675'300	Excédent de charges		1'706'644.89	
6'086'043.73	5'979'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'401'569.74		-130'530
	553'000 S	Crédit supplémentaire			
552'839.97	544'600	303 Assurances sociales	584'343.50		-10'857
	50'600 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

361	<i>Office dentaire</i>
361.309	Diminution liée à la vacance provisoire de postes
361.313	Diminution liée à une stratégie d'achat de matériel dentaire groupée
361.330	Diminution liée aux pertes et défalcatons moins élevées que prévu
361.366	Diminution due aux demandes de réductions d'honoraires moins nombreuses que prévu
361.432	Diminution liée à la vacance provisoire de postes
361.451	Augmentation due au financement par le Canton des contrôles dentaires obligatoires en 1P

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		37 SERVICE DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE			
820'237.05	833'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	892'523.95		-19'376
	78'300 S	Crédit supplémentaire			
16'715.60	16'800	305 Assurances accidents et maladie	17'832.07		-468
	1'500 S	Crédit supplémentaire			
4'235.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	24'889.35		24'889
57'635.86	36'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	60'077.00		19'577
	3'800 S	Crédit supplémentaire			
32'925.36	26'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	27'481.22		1'081
19'475.17	26'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	17'003.26		-40'497
	31'200 S	Crédit supplémentaire			
396.28		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	323.30		323
366.70		313 Autres fournitures et marchandises	1'386.60		1'387
401.80	1'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	257.30		-743
3'904.75	2'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'207.60		-92
10'450.55	27'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	8'499.40		-45'901
	27'400 S	Crédit supplémentaire			
79'629.95	61'400	318 Honoraires et prestations de services	144'679.30		22'879
	60'400 S	Crédit supplémentaire			
1'078.95	3'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	479.65		-3'120
2.73		330 Amortissements du patrimoine financier			
895.00		351 Remboursements et participations			
12'363.40	11'500	366 Aides individuelles	15'403.85		3'904
891'067.81	900'800	390 Imputations internes	920'787.56		19'988
107'267.50	53'800	436 Remboursements de tiers		55'546.95	1'747
5'487.05		439 Autres recettes		4'742.37	4'742
6'720'048.60	6'742'000	451 Participations et remboursements		7'352'810.44	-195'390
	806'200 S	Crédit supplémentaire			
		51 SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES			
	31'051'800	Charges	30'204'394.32		-847'406
	2'350'200	Revenus		2'130'753.85	-219'446
	-28'701'600	Excédent de charges		28'073'640.47	
	8'102'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'918'288.30		-184'412
	755'100	303 Assurances sociales	705'888.34		-49'212
	908'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	906'049.81		-2'450
	21'300	305 Assurances accidents et maladie	22'598.87		1'299
	37'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	34'318.30		-2'782
		308 Personnel intérimaire	20'235.20		20'235
	58'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	36'087.90		-22'512
	49'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	69'877.10		20'077
	104'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	79'206.12		-25'594
	440'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	444'871.89		4'172

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

37 Service de psychologie scolaire

- 37.306 Augmentation de charges en lien avec le plan de mobilité
- 37.309 Augmentation en lien avec plusieurs formations diplômantes, prises en charge par le Canton
- 37.311 Diminution suite à des achats initialement budgétisés en informatique mais financé par SOI
- 37.317 Diminution suite au fait que le budget de formation cantonal est réparti entre le 309 et 318
- 37.318 Augmentation suite à un besoin en interprétariat plus élevé qu'initialement prévu
- 37.390 Augmentation en lien avec les charges d'exploitation des locaux
- 37.451 Manco de recettes en lien avec des économies de dépenses refacturées au Canton

51 Service quartiers, jeunesse et familles

- 51.308 Augmentation de charges liée à un changement de pratique comptable et un transfert de charges de la nature comptable 318 à la nature comptable 308
- 51.309 Economie liée à des engagements différés à la maison de quartier Plaines du Loup et au domaine vacances.
- 51.310 Dépassement dû à l'impression de l'agenda vacances et à la campagne Transition Ecole-Métiers compensé par l'économie en nature 318
- 51.311 Economie en lien avec des achats d'équipement moins importants que prévus, notamment pour les écoles à la montagne

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		51 SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES			
	411'200	313 Autres fournitures et marchandises	371'379.33		-39'821
	476'800	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	279'569.73		-197'230
	22'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	38'896.53		16'397
	359'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	279'147.86		-79'852
	26'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	8'518.95		-17'781
	2'112'900	318 Honoraires et prestations de services	2'060'908.26		-51'992
	123'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	83'448.68		-40'451
	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier	799.75		-2'200
	1'486'600	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'075'791.63		-410'808
		351 Remboursements et participations	8'841.65		8'842
		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations	139'210.39		139'210
	13'818'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	13'786'791.20		-31'809
		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	200'000.00		200'000
	1'732'400	390 Imputations internes	1'633'668.53		-98'731
	155'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		154'980.00	-20
	309'700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		292'434.10	-17'266
	522'000	435 Ventes et prestations de service		484'279.15	-37'721
	129'100	436 Remboursements de tiers		174'140.58	45'041
	86'300	439 Autres recettes		43'943.79	-42'356
	349'900	451 Participations et remboursements		233'979.98	-115'920
	222'500	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		288'275.25	65'775
	50'000	469 Dons et legs		40'000.00	-10'000
		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		69'841.00	69'841
	525'700	490 Imputations internes		348'880.00	-176'820

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

51	Service quartiers, jeunesse et familles
51.313	Economie de dépenses en lien avec des comptabilisations sur d'autres natures comptables
51.314	Economies dues à des reports de travaux
51.315	Dépassement en lien avec des réparations imprévues sur les véhicules de Planemard
51.316	Economie essentiellement due à la recherche de nouveaux locaux pour la Permanence Jeune Borde
51.319	Economie de charges liée aux taxes de déchets imputées en nature comptable 390
51.331	Economie de charges en lien avec des dépenses moins élevées que prévu
51.351	Augmentation de charges en lien avec un changement de pratique comptable
51.352	Augmentation de charges en lien avec un changement de pratique comptable
51.380	Charges en lien avec la constitution du fonds Budget Participatif
51.427	Manco de recettes en lien avec des locations supplémentaires non réalisées à Sévelin 36
51.435	Manco de recettes en lien avec une facturation au FDD moins élevée pour les contrats de quartiers et, d'autre part, avec des recettes locatives comptabilisées sur la nature 427 au lieu de la nature 435
51.436	Hausse des recettes en lien avec des remboursements de salaires
51.439	Manco de subvention FDD compensé par une diminution des charges afférentes, et soutien financier pour une campagne reporté en 2026
51.451	Diminution de recettes due au fait que la subvention FAJE est encore inscrite au budget et que les recettes du passeport vacances ont été imputées au réel à la rubrique 435 alors que le budget était inscrit à la rubrique 451
51.452	Augmentation des recettes en lien avec un rattrapage du retard de facturation dans le domaine Cultes & Temples
51.469	Donation pour le Budget participatif moins élevée que prévu
51.480	Recettes en lien avec l'utilisation du fonds Budget Participatif nouvellement créé
51.490	Manco de recettes en lien avec la FAJE

FINANCES ET MOBILITÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		6 FINANCES ET MOBILITE			
228'825'973.38	222'299'800	Charges	243'969'745.22		21'136'645
	533'300 S	Crédit supplémentaire			
770'186'861.89	728'008'800	Revenus		809'065'978.62	80'594'479
	462'700 S	Crédit supplémentaire			
541'360'888.51	505'638'400	Excédent de revenus	565'096'233.40		
		38 SECRETARIAT GENERAL FIM			
14'592'600.42	14'994'400	Charges	14'705'918.21		-337'582
	49'100 S	Crédit supplémentaire			
450'390.20	324'500	Revenus		483'353.56	138'054
	20'800 S	Crédit supplémentaire			
-14'142'210.22	-14'698'200	Excédent de charges		14'222'564.65	
1'743'678.10	1'934'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'811'558.47		-165'842
	43'100 S	Crédit supplémentaire			
158'808.00	175'700	303 Assurances sociales	162'645.66		-17'054
	4'000 S	Crédit supplémentaire			
236'109.10	276'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	251'297.64		-27'402
	1'900 S	Crédit supplémentaire			
4'810.35	5'600	305 Assurances accidents et maladie	5'011.84		-688
	100 S	Crédit supplémentaire			
116.40		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	112.65		113
7'423.65	12'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	12'561.95		562
9'530.47	15'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	38'801.85		23'302
1'593.90	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'032.19		-4'168
1'111.70		313 Autres fournitures et marchandises	617.85		618
8'125.80	12'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	14'450.55		2'051
1'749.15	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'759.20		-341
23'145.34	50'000	318 Honoraires et prestations de services	17'378.97		-32'621
549.00	2'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	240.00		-2'160
975'000.04	851'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	851'820.18		20
2'824.00	10'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	10'000.00		
10'350'000.00	10'350'000	366 Aides individuelles	10'350'000.00		
1'068'025.42	1'288'600	390 Imputations internes	1'174'629.21		-113'971
50'000.00		435 Ventes et prestations de service		50'091.00	50'091
57'258.15		436 Remboursements de tiers		45'569.00	24'769
	20'800 S	Crédit supplémentaire			
343'132.05	324'500	439 Autres recettes		386'682.96	62'183
		490 Imputations internes		1'010.60	1'011

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

6 FINANCES ET MOBILITE

38 Secrétariat général FIM

- 310 Augmentation due à la campagne d'information liée à la réduction de la disponibilité du Parking de la Riponne pendant la période d'affluence, compensé avec une non-dépense sous la nature comptable 318
- 318 Montant destiné aux dédommagements pour la féminisation des noms de rues moins élevé que prévu suite à la modification d'un projet
- 435 Revenus en lien avec la tenue des comptabilités de la société GEDREL SA et Parkings-Relais Lausannois SA
- 436 L'augmentation est liée aux revenus des jetons de présence
- 439 Produit exceptionnel lié à la dissolution de la provision subvention⁸⁰ pour l'année 2022

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		39 SERVICE DES FINANCES			
68'930'848.55	60'083'600	Charges	78'487'220.44		17'969'420
	434'200 S	Crédit supplémentaire			
673'680'856.25	629'889'500	Revenus		708'545'351.37	78'213'951
	441'900 S	Crédit supplémentaire			
604'750'007.70	569'813'600	Excédent de revenus	630'058'130.93		
5'824'679.20	6'112'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'933'254.70		-249'545
	70'100 S	Crédit supplémentaire			
496'813.51	474'700	303 Assurances sociales	540'712.00		59'612
	6'400 S	Crédit supplémentaire			
660'875.40	696'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	726'375.00		22'775
	7'500 S	Crédit supplémentaire			
15'036.19	15'000	305 Assurances accidents et maladie	16'378.35		1'178
	200 S	Crédit supplémentaire			
116.40		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	19.40		19
2'293.34		308 Personnel intérimaire			
20'251.04	19'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	9'190.75		-10'509
106'150.28	90'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	92'228.96		2'229
5'335.85	11'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	8'858.70		-2'941
	1'438'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-1'438'600
177.65		313 Autres fournitures et marchandises	109.00		109
	3'200	314 Entretien des immeubles, routes et territoire			-3'200
881.00	1'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	336.80		-1'563
441'826.75	448'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	448'998.25		198
2'752.29	2'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'943.75		-56
2'802'022.66	1'894'000	318 Honoraires et prestations de services	2'238'202.85		-5'797
	350'000 S	Crédit supplémentaire			
200'749.98	110'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	127'201.05		17'201
8'691'863.26	9'500'000	321 Intérêts des dettes à court terme	8'321'075.48		-1'178'925
21'060'355.43	21'835'700	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	35'042'880.15		13'207'180
14'402.68	140'000	329 Autres intérêts	2'400.00		-137'600
11'101'162.11	11'270'000	330 Amortissements du patrimoine financier	19'823'970.92		8'553'971
244'516.12	427'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	102'396.25		-324'904
2'642'900.09	2'600'000	351 Remboursements et participations	2'674'075.59		74'076
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	2'376'612.49		-615'488
407'228'265.43	400'100'000	400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		417'401'546.71	17'301'547
106'727'508.13	87'000'000	401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales		106'773'748.71	19'773'749
52'821'727.90	52'500'000	402 Impôts fonciers		54'395'965.75	1'895'966
10'873'032.00	11'500'000	404 Droits de mutation		10'489'039.55	-1'010'960
13'739'099.20	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations		20'473'792.80	5'473'793
398'840.00	400'000	406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		406'915.00	6'915
1'965'143.05	2'400'000	409 Impôts récupérés après défalcation		1'564'389.62	-835'610
4'311'884.60	5'100'000	421 Intérêts moratoires		4'705'523.63	-394'476

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 39 Service des finances**
- 39.312 Sous ce poste était budgétée l'augmentation des frais d'énergie centralisé pour l'ensemble des services de la Ville. Aux comptes les dépenses se trouvent dans l'ensemble des services
- 39.319 Un montant de TVA de CHF 13'000 pour des acquisitions de prestations de services à l'étranger, non budgété, a été comptabilisé sous cette rubrique
- 39.321 Voir commentaire ci-dessous sous la rubrique 322 « Intérêts des dettes à moyen et long terme »
- 39.322 Le dépassement cumulé au SFIN de CHF 12 millions (rubriques 321 et 322) doit être mis en relation avec la non-dépense de CHF 12.4 millions aux SIL en lien avec le changement de méthode comptable, En 2024, les intérêts facturés au Services industriels sont comptabilisés sous la rubrique 490 (voir ci-dessous). La contrepartie aux SIL se trouve sous la rubrique 390 avec un montant de CHF 12.1 millions
- 39.329 Les autres intérêts passifs n'ont pas atteint le budget escompté
- 39.330 L'augmentation est liée principalement à la réévaluation de la participation dans Romande Energie Holding et la BCV (-CHF 7.6 millions). Un prélèvement d'un montant identique a été effectué dans le Fonds de réserve pour fluctuation de valeurs des placements, prêts et participations permanentes (voir rubrique 480 ci-dessus) en application des règles comptables en vigueur
- 39.331 L'amortissement du crédit relatif à l'implémentation d'un nouveau système d'information financier au sein de la Ville (SIF) est inférieur au budget
- 39.351 Les émoluments versés à l'Etat de Vaud pour les travaux de taxation et de recouvrement d'impôts sont calculés sur l'assiette fiscale (voir rubriques 40)
- 39.390 La baisse est liée principalement à une diminution des prestations refacturées
- 39.401 Les résultats 2024 des impôts sur les personnes morales s'établissent en augmentation de CHF 19.8 millions par rapport au budget. Cette hausse s'explique essentiellement par des écarts entre les acomptes et la taxation effective réalisée par l'ACI pour certaines entreprises ainsi que par l'adaptation des acomptes 2024
- 39.402 Les impôts fonciers et impôt complémentaires sur immeubles sont en hausse de CHF 1.9 million; cela s'explique par divers remaniements parcellaires
- 39.404 Les droits de mutation dépendent directement des opérations immobilières réalisées sur le territoire communal. Ceux-ci se sont révélés inférieurs au budget de CHF 1 million
- 39.405 Les recettes liées aux impôts sur les successions et donations, difficilement estimables, sont supérieures au budget de CHF 5.5 millions
- 39.409 Les impôts récupérés après défalcons sont inférieurs au budget de 0.8 million (communiqués par l'ACI)
- 39.421 Les intérêts moratoires sur les taxations des personnes physiques et morales, communiqués par l'ACI, ont été inférieurs au budget de CHF 0.4 million

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		39 SERVICE DES FINANCES			
2'431'575.57	2'708'800	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		3'261'228.55	152'429
	400'000 S	Crédit supplémentaire			
4'304'484.46	4'492'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		5'465'552.71	973'553
16'235'273.49	250'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		8'746'904.48	8'496'904
7'073'819.86	9'688'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		14'027'919.63	4'339'920
		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		760.00	760
875'176.50	1'020'000	431 Emoluments		625'937.10	-394'063
10'453'655.01	3'910'800	435 Ventes et prestations de service		4'307'500.00	396'700
98'875.45		436 Remboursements de tiers		66'611.80	24'712
	41'900 S	Crédit supplémentaire			
1'461.45		437 Amendes		45'919.50	45'920
	240'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			-240'000
287'753.75	133'500	439 Autres recettes		456'000.89	322'501
9'999'543.50	10'000'000	441 Part à des recettes fédérales et cantonales		10'094'383.85	94'384
	600'000	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		7'559'026.00	6'959'026
23'853'736.90	22'846'400	490 Imputations internes		37'676'685.09	14'830'285
		40 SERVICE DU PERSONNEL			
11'327'638.39	2'758'200	Charges	11'420'517.03		8'662'317
2'362'051.76	2'238'200	Revenus		2'297'440.03	59'240
-8'965'586.63	-520'000	Excédent de charges		9'123'077.00	
		400 Service du personnel			
11'327'638.39	12'458'200	Charges	11'420'517.03		-1'037'683
2'362'051.76	2'238'200	Revenus		2'297'440.03	59'240
-8'965'586.63	-10'220'000	Excédent de charges		9'123'077.00	
		300 Autorités et commissions	640.00		640
6'913'381.00	7'321'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'793'444.85		-528'055
622'910.32	643'100	303 Assurances sociales	614'165.20		-28'935
899'283.10	916'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	904'727.50		-11'873
22'339.64	24'600	305 Assurances accidents et maladie	22'734.90		-1'865
623.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'020.30		1'020
328'765.38	368'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	323'089.45		-45'211
54'714.28	49'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	39'770.21		-9'630
9'187.00	18'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	17'386.67		-1'413
5'573.71	6'000	313 Autres fournitures et marchandises	4'311.93		-1'688
642.55	4'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	921.50		-3'379
433'585.15	468'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	459'847.84		-8'452
7'001.30	25'400	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'849.16		-15'551
1'474'259.05	2'048'000	318 Honoraires et prestations de services	1'646'504.77		-401'495
20'001.45	23'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	15'048.63		-8'651
		330 Amortissements du patrimoine financier	152.67		153

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 39 Service des finances**
- 39.423 L'augmentation s'explique par un complément de loyer facturé aux SIL non intégré au budget
- 39.424 L'augmentation s'explique par un prélèvement dans la provision pour l'égalisation du résultat de l'électricité (+CHF 8.5 millions)
- 39.425 Les dividendes de Gaznat et de EOS Holding ont été supérieurs au budget
- 39.431 Les émoluments facturés dans le cadre des procédures du Contentieux sont inférieurs au budget escompté
- 39.435 Des prestations facturées aux SIL sont supérieures au budget escompté
- 39.436 Sous cette rubrique sont comptabilisés les remboursements de traitement ainsi que les APG. Les remboursements des jetons de présence, budgétés sous la rubrique 439 « Autres recettes » sont comptabilisés sous cette rubrique
- 39.438 Le projet étant implémenté, aucune prestation n'a été facturée au crédit d'investissement relatif à la mise en œuvre du nouveau système d'information financier (SIF) (préavis N°2019/22)
- 39.439 Les successions en déshérence enregistrées en 2024 sont supérieures au budget escompté. La facturation de frais de rappel, auparavant comptabilisés sous la rubrique 431 « Emoluments », est dorénavant comptabilisée sous cette rubrique
- 39.441 L'impôt sur les gains immobiliers a généré un revenu supérieur de CHF 0.1 million par rapport au budget
- 39.480 Un prélèvement de CHF 7.6 millions a été effectué dans le Fonds de réserve pour fluctuation de valeurs des placements, prêts et participations permanentes suite à la réévaluation de la participation dans Romande Energie Holding et la BCV en application des règles comptables en vigueur. Un montant identique a été comptabilisé sous la rubrique 330 « Amortissements du patrimoine financier » (voir rubrique 330 ci-dessous)
- 39.490 L'augmentation s'explique principalement par la refacturation des intérêts aux Services industriels sous cette rubrique dès les comptes 2024 (+CHF 12.1 millions)
- 40 Service du personnel**
- 400 Service du personnel**
- 40.309 Economie liée à des prévisions de formation non réalisées
- 40.318 Adaptation du catalogue en matière de prestations de travail délivrées par Unisanté et réduction liée au retard de mise en œuvre de certaines prestations complémentaires en matière de santé au travail

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		400 Service du personnel			
-0.06		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
535'370.72	540'200	390 Imputations internes	566'901.45		26'701
		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		105.00	105
791'316.79	776'700	435 Ventes et prestations de service		909'225.31	132'525
245'398.85	45'000	436 Remboursements de tiers		33'147.55	-11'852
94'599.60	143'400	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		74'470.20	-68'930
56'270.03	30'000	439 Autres recettes		44'921.73	14'922
1'174'466.49	1'243'100	490 Imputations internes		1'235'570.24	-7'530
		409 Correctif de la masse salariale			
	-9'700'000	Charges			9'700'000
	9'700'000	Revenus			
		Excédent de revenus			
	-9'700'000	301 Personnel administratif et d'exploitation			9'700'000
		41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
51'845'150.52	57'264'700	Charges	56'180'096.97		-1'084'603
39'484'346.21	37'386'100	Revenus		42'695'603.03	5'309'503
-12'360'804.31	-19'878'600	Excédent de charges		13'484'493.94	
1'015.00	3'000	300 Autorités et commissions	1'810.00		-1'190
13'288'969.70	15'158'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	14'239'406.76		-870'693
	-48'800 S	Crédit supplémentaire			
1'191'925.14	1'387'200	303 Assurances sociales	1'289'778.84		-92'921
	-4'500 S	Crédit supplémentaire			
1'845'414.46	2'102'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'993'679.87		-101'720
	-6'700 S	Crédit supplémentaire			
65'924.08	77'500	305 Assurances accidents et maladie	71'453.80		-6'046
25'291.63	26'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	9'377.32		-17'123
1'787.00		308 Personnel intérimaire	9'816.25		9'816
53'901.69	66'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	35'701.10		-30'699
105'545.31	95'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	109'256.89		14'257
389'718.13	539'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	308'475.18		-114'625
	-116'000 S	Crédit supplémentaire			
310'890.06	408'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	300'537.82		-107'462
765'661.19	775'500	313 Autres fournitures et marchandises	754'233.37		-21'267
2'191'191.61	2'437'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	2'235'771.02		-201'729
839'491.64	933'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	944'257.75		-104'742
	116'000 S	Crédit supplémentaire			
121'776.52	185'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	99'146.80		-86'253
1'956.34	21'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'098.29		-11'902

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

400 *Service du personnel*

- 40.390 Augmentation des charges d'exploitation des locaux du SPEL
- 40.435 Augmentation de revenu liée à la facturation des prestations du SPEL, proportionnelle à l'évolution de l'effectif des SIL
- 40.436 Produit lié aux cas de remboursement de traitements et charges sociales moins élevé que prévu
- 40.438 Réduction liée à l'utilisation limitée de ressources allouées à la dématérialisation des dossiers du personnel

409 *Correctif masse salariale*

- 40.301 L'impact de la non dépense sur salaires et de l'indexation est budgété pour l'ensemble de la Ville au SPEL et répercuté directement dans les services

41 **Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics**

- 41.308 Recours aux civilistes désormais enregistrés dans la nature 308
- 41.309 Des formations ont dû être annulées
- 41.310 Les impressions de titres d'autorisations de stationnement ont été plus importantes que prévu
- 41.311 Le nombre d'horodateurs achetés a été moins important que prévu suite à la récupération de plusieurs horodateurs dans le cadre de projets de réaménagements. Il y a eu peu de besoins d'achats de machines et matériel cette année
- 41.312 La consommation en électricité a été inférieure aux prévisions
- 41.315 Les frais d'entretien du parc de véhicules du service ont été moins importants que budgétisés. Par ailleurs, suite au renouvellement récent du parc d'horodateurs, celui-ci est encore sous garantie et les frais d'entretien à charge de la Ville sont moins élevés
- 41.316 Le service n'a pas eu besoin de louer de véhicules ou de machines cette année. Par ailleurs les frais de licences ont été moins importants que budgétisés, les horodateurs acquis récemment n'en faisant pas encore l'objet

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
1'813'075.36	2'334'400	318 Honoraires et prestations de services	2'009'204.55		-385'195
	60'000 S	Crédit supplémentaire			
52'894.90	45'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	18'577.58		-26'922
821.30	10'000	330 Amortissements du patrimoine financier	34'084.67		24'085
10'399'178.75	11'776'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	13'245'862.31		1'469'862
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	15'011.49		15'011
129'452.23	309'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	72'496.00		-237'104
18'249'268.48	18'573'100	390 Imputations internes	18'373'059.31		-200'041
35'204.86		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		3'741.20	3'741
23'822'281.50	22'972'700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		24'162'670.93	1'189'971
47'695.00		431 Emoluments		49'120.00	49'120
372'308.44	466'900	435 Ventes et prestations de service		458'464.75	-8'435
604'590.30	445'000	436 Remboursements de tiers		529'740.93	84'741
1'052'566.55	650'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		2'513'552.98	1'863'553
876'373.00	710'000	439 Autres recettes		1'815'402.83	1'105'403
11'916'758.26	11'200'000	451 Participations et remboursements		12'361'106.00	1'161'106
35'631.40	180'000	465 Subventions		158'600.00	-21'400
	30'000	469 Dons et legs			-30'000
720'936.90	731'500	490 Imputations internes		643'203.41	-88'297
		42 SERVICE DE LA PROPLETE URBAINE			
58'015'759.07	61'788'000	Charges	59'999'281.81		-1'838'718
	50'000 S	Crédit supplémentaire			
43'104'600.68	44'644'700	Revenus		43'576'964.04	-1'067'736
-14'911'158.39	-17'193'300	Excédent de charges		16'422'317.77	
		420 Administration et direction du service			
1'037'600.45	1'110'900	Charges	1'010'987.23		-99'913
78'076.00	72'500	Revenus		71'516.46	-984
-959'524.45	-1'038'400	Excédent de charges		939'470.77	
456'527.61	504'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	433'373.35		-71'127
41'260.36	45'200	303 Assurances sociales	39'185.59		-6'014
61'920.34	67'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	58'185.61		-9'714
2'541.56	2'900	305 Assurances accidents et maladie	2'390.00		-510
529.84		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	652.53		653
5'277.90	3'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	6'327.04		2'827
5'561.32	6'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	5'575.09		-825
3'600.51	4'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'235.44		-2'765
6'741.15	20'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	7'282.11		-12'718
-745.85	300	313 Autres fournitures et marchandises	576.11		276
52'427.58	40'400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	34'911.70		-5'488

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

41 Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics

- 41.318 Plusieurs mandats d'études ont été reportés. Les charges d'exploitation du stationnement ont baissé, en lien notamment avec le succès du paiement par smartphone
- 41.319 En lien avec l'évolution du parc de véhicules du Service, les taxes sur les véhicules ont baissé. Par ailleurs les charges liées aux civilistes sont dorénavant comptabilisées sous la rubrique 308
- 41.330 Des factures annulées ont été comptabilisées en tant que pertes
- 41.331 Amortissements des nouveaux crédits d'investissements, notamment les préavis N° 2023/26 « Mobilité durable I » et N° 2023/02 « BHNS (...) / Place du Tunnel – crédits d'études »
- 41.332 Régularisation des amortissements relatifs aux achats d'horodateurs
- 41.365 Le résultat d'exploitation de la société « Parking-Lausannois SA » a été excédentaire cette année. Par ailleurs l'offre « Carvelo » a bénéficié d'une subvention non budgétisée
- 41.431 Changement de pratique comptable pour l'imputation des émoluments liés à la délivrance des permis d'occupation du domaine public
- 41.435 Le montant des prestations facturées pour l'entretien des ports et rives a été légèrement inférieur à la cible budgétisée
- 41.436 Les remboursements des assurances en lien avec les absences de collaborateurs du Service ont été plus importants que budgétisé
- 41.438 La facturation aux services commercialisés de la Ville de la taxe d'occupation du domaine public a été plus élevée que prévu, en lien notamment avec la hausse des tarifs entrée en vigueur dans le courant de l'année
- 41.439 Prélèvement en lien avec la mise en place de la stratégie « plan climat » de la Municipalité
- 41.451 Le montant reçu dans le cadre de la péréquation est plus élevé que prévu
- 41.465 Les subventions pour l'entretien des routes cantonales en traversée de localité, basées sur les coûts effectifs, ont été inférieures aux projections
- 41.469 Le Service de la propreté urbaine n'a pas consommé le budget d'affichage public alloué dans le cadre de la convention d'affichage signée avec la SGA
- 41.490 Les services communaux n'ont pas utilisé l'intégralité des supports d'affichage public mis à disposition dans le cadre de la convention d'affichage signée avec la SGA

42 Service de la propreté urbaine

420 Administration du service

- 420.301 Diminution des charges en raison d'un besoin en personnel auxiliaire moins élevé qu'estimé

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		420 Administration et direction du service			
-380.75		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
85'534.59	122'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	99'277.80		-23'222
2'685.71	1'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	32.24		-1'468
258'449.87	254'500	318 Honoraires et prestations de services	265'077.51		10'578
28'272.80	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	31'594.23		30'594
	100	330 Amortissements du patrimoine financier			-100
16'666.11	30'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	18'497.13		-11'503
10'729.80	6'200	390 Imputations internes	6'813.75		614
	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		33'274.51	-6'725
16'782.98	4'000	436 Remboursements de tiers		18'044.90	14'045
19'626.91	1'500	439 Autres recettes		20'197.05	18'697
641.50		490 Imputations internes			
		421 Déchets soumis à l'impôt			
108'644.85	123'800	Charges	105'034.00		-18'766
-594.20		Revenus			
-109'239.05	-123'800	Excédent de charges		105'034.00	
	1'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			-1'100
	700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-700
	500	313 Autres fournitures et marchandises			-500
108'628.00	121'500	318 Honoraires et prestations de services	105'034.00		-16'466
16.85		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
-594.20		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
		422 Centre intercommunal de gestion des déchets			
26'491'875.43	28'580'000	Charges	26'942'606.42		-1'637'394
26'491'875.43	28'580'000	Revenus		26'942'522.28	-1'637'478
11'179'751.74	11'170'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'608'837.31		438'237
986'227.48	1'019'600	303 Assurances sociales	1'025'442.65		5'843
1'398'540.87	1'441'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'446'427.00		5'227
54'632.56	57'100	305 Assurances accidents et maladie	56'763.48		-337
25'122.34	36'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	19'230.54		-17'069
29'094.63	40'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	33'972.71		-6'127
51'951.53	99'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	61'300.78		-38'199
118'632.48	258'900	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	167'824.86		-91'075
614'033.42	647'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	570'785.31		-76'915
688'430.57	556'700	313 Autres fournitures et marchandises	549'853.53		-6'846
79'821.70	106'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	108'142.09		1'642
595'058.72	729'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	635'239.14		-93'961

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

420	<i>Administration du service</i>
420.316	Economie réalisée sur les locations de véhicules et autres locations moins élevées qu'estimé
420.318	Augmentation des coûts des prestations informatiques du SOI
420.425	Comptabilisation sous la rubrique 420.435
420.427	Comptabilisation sous la rubrique 420.435
420.435	Les revenus des comptes 425 et 427 ont été comptabilisés sur le compte 435 en raison d'une reclassification comptable. Revenu de la location d'un espace pour une antenne sur le site du CID comptabilisé sous l'unité budgétaire 422
421	<i>Gestion des déchets urbains soumis à l'impôt (CID – impôt)</i>
421.318	Diminution en raison de déchets sauvages moins important qu'estimé
422	<i>Gestion des déchets urbains soumis à la taxe (CID – taxe)</i>
422.301	Augmentation des charges en raison d'une augmentation des besoins en personnel auxiliaire
422.310	Economie liée à un coût moins élevé que budgété des impressions et reliures, ainsi qu'une diminution des achats d'autocollants pour conteneurs
422.311	Economie liée à un besoin inférieur en remplacement de matériel (conteneurs)
422.312	Economie de carburant par le biais de l'électrification
422.315	Economie liée à une charge de main-d'œuvre pour l'entretien des machines et des véhicules moins importante que budgété

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		422 Centre intercommunal de gestion des déchets			
29'284.16	121'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	67'313.63		-53'786
2'553.33	7'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'526.25		2'426
7'832'993.46	8'751'200	318 Honoraires et prestations de services	7'639'138.62		-1'092'061
	-20'000	Crédit supplémentaire			
314'921.94	322'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	308'479.70		-14'020
245.07	35'000	330 Amortissements du patrimoine financier	7'190.14		-27'810
1'874'453.75	2'510'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'935'419.31		-574'581
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	30'224.00		30'224
80'028.71	83'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations	107'059.01		4'059
	20'000	Crédit supplémentaire			
536'096.97	586'700	390 Imputations internes	554'436.36		-32'264
20'000.00		423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier			
32'439.88	10'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			-10'000
2'000.00	2'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'000.00	
1'392.76		431 Emoluments		1'040.70	1'041
19'797'669.72	20'709'700	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		19'819'703.65	-889'996
3'291'150.14	3'599'900	435 Ventes et prestations de service		3'660'692.56	60'793
444'985.35	6'500	436 Remboursements de tiers		369'073.45	362'573
17'000.00		437 Amendes		10'000.00	10'000
4'697.55		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		4'269.70	4'270
561'265.71	171'000	439 Autres recettes		213'040.17	42'040
1'064'218.09	950'000	452 communes		1'018'490.16	68'490
766'799.83	3'078'000	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		1'325'672.69	-1'752'327
488'256.40	52'900	490 Imputations internes		518'539.20	465'639
		423 Propreté du domaine public			
24'158'247.33	25'582'400	Charges	25'518'194.94		-114'205
	50'000	Crédit supplémentaire			
10'315'852.44	9'601'300	Revenus		10'140'465.60	539'166
-13'842'394.89	-16'031'100	Excédent de charges		15'377'729.34	
13'680'077.06	14'027'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	14'134'294.61		106'795
1'242'982.35	1'281'800	303 Assurances sociales	1'280'982.31		-818
1'682'757.49	1'793'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'723'256.85		-69'843
69'010.18	81'300	305 Assurances accidents et maladie	71'107.57		-10'192
25'583.48	24'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	23'630.68		-869
7'644.82	17'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	6'239.73		-10'760
6'115.22	4'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	9'208.53		4'509
142'987.56	113'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	370'810.78		257'511
799'582.67	1'023'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	758'095.06		-265'005
663'416.05	533'000	313 Autres fournitures et marchandises	805'774.61		272'775

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

422	<i>Gestion des déchets urbains soumis à la taxe (CID – taxe)</i>
422.316	Economie liée à un besoin en locations de machines moins important que prévu, ainsi qu'à la fin d'une licence d'utilisation d'un logiciel de planification des tournées de collecte en porte à porte
422.318	Economie liée à un coût de prestations réalisées par des tiers ainsi que de traitements des déchets moins important que budgété
422.330	Défalcations moins élevées que les prévisions budgétaires
422.331	Amortissements moins importants que budgétés en raison du report de livraison de deux bennes à ordures ménagères
422.332	Amortissements supplémentaires liés à des objets liquidés
422.424	Revenus issus de la reprise de véhicules moins importants que budgété
422.434	Revenus issus des prestations internes liés à la taxe au poids et de la taxe de base comptabilisée de manière différente en fonction de la TVA
422.436	Remboursement des assurances en lien avec les absences de collaborateurs plus important que budgété
422.439	Revenus issus de la ristourne versée par GEDREL plus importants que prévu
422.481	Prélèvement moins important sur le fonds "déchets" en relation avec les résultats nets de l'exercice
422.490	Revenus des prestations internes précédemment enregistrés et budgétés dans la nature 434 transférés en 490
423	<i>Propreté du domaine public (PDP)</i>
423.311	Augmentation des coûts liés aux achats et remplacements des machines et de matériel stratégiques au fonctionnement des missions de nettoyage
423.312	Economie d'eau et d'électricité suite à la rénovation, à la fermeture de WC publics et au remplacement généralisé d'installations vétustes dans les locaux de voirie
423.313	Augmentation des coûts liés aux réparations et entretien des véhicules, des machines et des installations stratégiques au fonctionnement des missions de nettoyage

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		423 Propreté du domaine public			
337'884.59	111'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	189'667.42		28'567
	50'000 S	Crédit supplémentaire			
575'846.28	655'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	624'231.39		-30'969
1'035'691.04	844'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	933'862.75		89'663
3'127.40	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	-233.23		-11'733
1'157'872.52	1'204'600	318 Honoraires et prestations de services	1'208'307.05		3'707
547'715.16	450'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	681'672.41		231'672
6'605.14	990'600	330 Amortissements du patrimoine financier	95.62		-990'504
1'831'569.22	2'075'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'331'988.40		256'988
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	1.00		1
341'779.10	340'900	390 Imputations internes	365'201.40		24'301
112'871.67	20'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		21'993.26	1'993
59'871.23	72'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		31'958.91	-40'041
200.00		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
369'695.92	662'200	435 Ventes et prestations de service		353'639.37	-308'561
127'573.15	74'000	436 Remboursements de tiers		144'016.11	70'016
210'650.00	230'000	437 Amendes		112'900.00	-117'100
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		8'961'913.00	841'813
186'259.90		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
416'288.80	423'000	490 Imputations internes		514'044.95	91'045
		424 Unité de valorisation thermique des déchets			
5'911'769.80	6'026'200	Charges	6'109'820.06		83'620
5'911'769.80	6'026'200	Revenus		6'109'820.06	83'620
4'609'045.52	4'671'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'763'274.32		91'974
418'549.62	427'000	303 Assurances sociales	429'675.05		2'675
579'082.08	608'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	596'686.70		-11'313
23'077.41	23'700	305 Assurances accidents et maladie	23'603.04		-97
621.32	500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	615.00		115
29'882.10	25'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	16'737.10		-8'263
92.84	1'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	68.32		-932
1'649.71	2'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'122.67		-477
	2'000	313 Autres fournitures et marchandises			-2'000
3'304.50	3'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'877.78		-1'122
566.66	3'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	261.92		-3'238
81'653.68	97'800	318 Honoraires et prestations de services	83'385.45		-14'415
	2'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-2'100
164'244.36	158'700	390 Imputations internes	191'512.71		32'813
1'534.70		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
5'870'322.80	5'985'000	435 Ventes et prestations de service		6'033'560.31	48'560
39'912.30	40'000	436 Remboursements de tiers		76'259.75	36'260
	1'200	439 Autres recettes			-1'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

423 *Propreté du domaine public (PDP)*

- 423.314 Augmentation en lien avec la gestion des WC publics
- 423.316 Augmentation en lien le rachat des leasings de véhicules et de machines arrivant à échéance
- 423.319 Redistribution de l'impôt préalable (REDIP) en relation avec le résultat de l'exercice, ici plus importante que prévu
- 423.330 Défalcatons moins élevées que les prévisions budgétaires
- 423.331 Amortissements plus importants que budgétés en raison de l'acquisition de véhicules en remplacement de leasing
- 423.390 Augmentation des coûts en lien avec les prestations transversales de FIM
- 423.427 Revenus des WC publics moins élevés qu'estimé
- 423.435 Revenus issus de la vente de prestations à des tiers moins élevés qu'estimé
- 423.436 Remboursement des assurances en lien avec les absences de collaborateurs plus important que budgété
- 423.437 Revenus issus des amendes d'ordre moins importants qu'estimé
- 423.451 Participations et remboursements du Canton plus élevés qu'estimé
- 427.490 Revenus issus des prestations internes plus élevés qu'estimé

424 *Incinération des déchets – UVTD*

- 424.301 Augmentation des charges en lien avec une augmentation des besoins en personnel auxiliaire
- 424.390 Augmentation des coûts en lien avec les prestations transversales de FIM
- 424.436 Remboursement des assurances en lien avec les absences de collaborateurs plus important que budgété

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		425 Centre de compactage (GEDREL)			
307'621.21	364'700	Charges	312'639.16		-52'061
307'621.21	364'700	Revenus		312'639.64	-52'060
166'861.98	192'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	175'994.17		-16'706
15'269.95	17'700	303 Assurances sociales	16'100.12		-1'600
21'423.96	25'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	22'195.92		-3'104
848.46	1'100	305 Assurances accidents et maladie	895.14		-205
7.50	1'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-1'000
107.50	1'000	309 Autres charges des autorités et du personnel			-1'000
591.50	1'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'809.49		1'809
15'060.73	14'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	9'809.55		-4'490
3'947.10	3'000	313 Autres fournitures et marchandises	3'144.74		145
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	2'261.70		2'262
5'341.30	26'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'648.37		-22'352
2'000.00	2'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'395.42		395
		317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7.10		7
69'630.67	74'900	318 Honoraires et prestations de services	65'709.88		-9'190
2'830.56	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'668.06		2'668
		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	-0.50		-1
3'700.00	3'700	390 Imputations internes	4'000.00		300
307'621.21	364'300	435 Ventes et prestations de service		312'639.64	-51'660
	400	436 Remboursements de tiers			-400
		43 SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE			
24'113'976.43	25'410'900	Charges	23'176'710.76		-2'234'189
11'104'616.79	13'525'800	Revenus		11'467'266.59	-2'058'533
-13'009'359.64	-11'885'100	Excédent de charges		11'709'444.17	
10'109'172.25	10'818'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'194'956.65		-623'543
916'436.35	989'600	303 Assurances sociales	918'966.61		-70'633
1'340'670.35	1'436'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'355'658.20		-81'042
52'599.25	58'000	305 Assurances accidents et maladie	52'761.90		-5'238
39'958.10	39'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	113'606.15		74'606
		308 Personnel intérimaire	13'542.05		13'542
54'342.03	67'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	76'047.34		8'147
16'712.28	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	11'381.71		-2'118
330'831.30	414'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	425'026.86		10'727
1'055'507.45	1'512'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'206'075.66		-306'624
542'780.49	1'028'000	313 Autres fournitures et marchandises	457'093.74		-570'906
484'772.99	347'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	337'321.56		-9'678
475'928.40	533'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	430'970.56		-102'029
814'978.77	1'733'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	916'445.89		-816'654
521'568.21	554'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	596'525.29		41'625
2'693'657.88	2'435'200	318 Honoraires et prestations de services	2'550'599.06		115'399

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

425 *Centre de compactage (GEDREL)*

- 425.315 Coûts d'entretien pour les installations (aiguillages, machines de compactage et caméras de surveillance) inférieurs aux prévisions
- 425.435 Facturation à Gedrel S.A. en relation avec les résultats nets de l'exercice

43 *Service achat et logistique Ville*

- 43.301 Personnel quittant l'administration n'a pas été immédiatement remplacé. (303 304 305)
- 43.306 Centralisation des frais kilométrique au PML du SALV. Economie réalisée dans les services
- 43.308 Engagement d'un intérimaire afin de compenser une absence longue durée
- 43.309 Frais de recrutement de deux collaborateurs spécialisés sur les machines communales et agricoles
- 43.311 Remplacement des containers à déchet comportant un risque de défaillance
- 43.312 Baisse du prix du carburant pour la ville budgétée au SALV
- 43.313 Pas d'achat de stock de sel de déneigement en 2024. Economie pièces détachés vélo PML Economie de fournitures pour la réparation des véhicules dû au manque de personnel qualifié
- 43.315 Economie d'entretien des machines d'exploitation et des vélos électriques du PML
- 43.316 Comptabilisation des frais de gestion des places de parc du PML sous la nature 390 mais budgété sous la nature 316
- 43.317 Centralisation des frais de transport des collaborateurs au PML du SALV. Economie réalisée dans les services
- 43.318 Augmentation des primes d'assurances incendie ECA (+5 points de l'indice du coût à la construction)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		43 SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE			
830'420.85	434'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	482'684.44		48'084
1'193.90	30'000	330 Amortissements du patrimoine financier	-223.33		-30'223
1'810'254.25	2'246'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'831'822.43		-414'478
562'141.65		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
162'000.00	162'000	381 Attributions aux financements spéciaux	162'000.00		
1'298'049.68	556'600	390 Imputations internes	1'043'447.99		486'848
50'700.00	80'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		126'462.09	46'462
25'610.48	1'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		22'249.74	21'250
986'012.70	948'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'007'107.04	58'807
-46.43		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
7'202'134.23	9'850'800	435 Ventes et prestations de service		7'591'166.95	-2'259'633
327'777.50	34'600	436 Remboursements de tiers		375'437.43	340'837
16'133.98		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
431'136.23	286'000	439 Autres recettes		351'261.98	65'262
13'500.00		465 Subventions			
52'885.07		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			
1'998'773.03	2'325'100	490 Imputations internes		1'993'581.36	-331'519

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

43	Service achat et logistique Ville
43.319	Economie de REDIP TVA et de taxe sur les véhicules remplacés par des véhicules électriques
43.330	Perte sur stock inférieure au budget
43.331	Amortissement sur les autorisations d'achats liées aux véhicules moins élevés que budgété
43.381	Changement de méthode de comptabilisation de refacturation de la part électrique des véhicules au Fonds CO2
43.390	Comptabilisation des frais de gestion des places de parc du PML sous la nature 390 mais budgété sous la nature 316. Diminution de l'excédent PML reversé à la bourse communale
43.423	Augmentation de l'activité des clients externes (stockage de matériel dans les halles de Boussens)
43.424	Augmentation des reprises lors du remplacement des véhicules
43.427	Augmentation du revenu locatif des surfaces occupées pour les services commercialisés
43.435	Diminution des facturations internes aux services non commercialisés et de la refacturation interne aux services commercialisés sur base effective
43.436	Remboursement des assurances en lien avec les absences de collaborateurs plus important que budgété
43.439	Escomptes sur factures déduits auprès des fournisseurs supérieurs au budget
43.490	Rétrocession des recettes de place de parc PML inférieure au budget. Baisse des recettes suite à la non-facturation de prestations aux services non commercialisés

SERVICES INDUSTRIELS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		7 SERVICES INDUSTRIELS			
549'935'862.04	591'927'400	Charges	563'854'692.24		-29'880'608
	1'807'900 S	Crédit supplémentaire			
582'889'356.99	623'649'000	Revenus		582'889'356.99	-30'031'111
	2'026'900 S	Crédit supplémentaire			
32'953'494.95	31'940'600	Excédent de revenus	31'790'097.08		
		44 SECRETARIAT GENERAL SIL			
26'229'694.96	33'067'900	Charges	21'333'135.33		-12'024'765
	290'000 S	Crédit supplémentaire			
29'454'525.06	36'263'300	Revenus		23'669'890.13	-12'593'410
3'224'830.10	2'905'400	Excédent de revenus	2'336'754.80		
4'715'773.55	5'889'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'139'580.50		-750'020
414'194.25	535'300	303 Assurances sociales	456'238.23		-79'062
576'043.10	713'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	632'132.12		-80'968
25'152.25	33'400	305 Assurances accidents et maladie	28'747.93		-4'652
15'713.60	26'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	19'113.85		-6'886
21'265.05	21'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'132.42		-7'368
68'359.92	127'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	104'748.68		-22'251
784'028.80	1'516'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'025'662.41		-490'838
1'275'695.19	1'719'800	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'550'796.72		-169'003
55'494.00	45'000	313 Autres fournitures et marchandises	42'225.63		-2'774
139'160.39	30'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	299'844.44		-20'156
	290'000 S	Crédit supplémentaire			
23'092.13	28'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	22'888.15		-5'912
310'476.52	374'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	364'754.65		-9'845
62'582.83	95'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	82'663.88		-12'336
4'078'018.57	5'488'100	318 Honoraires et prestations de services	4'381'288.69		-1'106'811
687'971.70	2'176'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	393'171.99		-1'782'928
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	230'807.76		166'708
1'335'039.35	1'497'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'379'174.72		-118'225
4'694'493.50	12'032'300	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			-12'032'300
6'249'977.55		381 Attributions aux financements spéciaux	4'498'444.45		4'498'444
		390 Imputations internes	666'718.11		666'718
34'859.75	12'100	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		48'130.93	36'031
131'703.00		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		143'650.00	143'650
5'233.81		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		36'876.19	36'876
14'936'882.49	16'199'000	435 Ventes et prestations de service		14'611'107.86	-1'587'892
766'835.31	1'018'000	436 Remboursements de tiers		1'137'667.56	119'668
728'907.16	634'100	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		922'855.21	288'755
5'798'068.59	6'533'300	439 Autres recettes		5'585'814.63	-947'485
238'271.06	180'000	451 Participations et remboursements		246'369.33	66'369

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

7	SERVICES INDUSTRIELS
44	Secrétariat général SIL
44.301	Budgétisation de postes engagés sur la fin de l'année 2024 et postes vacants dans certaines divisions
44.310	Moins de dépenses que budgété pour le programme Equiwatt
44.311	Moins de dépenses que prévu pour le programme Equiwatt et les prestations d'éclairage public pour des communes tierces
44.318	Économie par rapport au budget pour le programme Equiwatt ainsi que la gestion de FMHL (Forces Motrices Hongrin-Léman)
44.319	Transfert des mouvements sur le Fonds CO2 lié aux bornes de recharge de l'administration au service Production et Solutions Énergétiques
44.322	Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390)
44.330	Postposition d'un prêt accordé à une participation des SiL non prévue au budget
44.380	Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds de péréquation de l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net). Allocation à la taxe CO2 plus faible que budgété
44.381	Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds de péréquation de l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net). Allocation à la taxe CO2 plus faible que budgété
44.390	Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390). Sous-évaluation des intérêts intercalaires au budget des projets de l'éclairage public
44.422	Revenus des intérêts des prêts accordés aux participations des SiL
44.425	Différents revenus provenant des participations des SiL non prévus au budget
44.427	Plus-value exceptionnelle de l'éclairage public
44.435	Recettes provenant de la taxe de l'éclairage public ainsi que de l'exploitation des bornes de recharge publiques et de la gestion FMHL (Forces Motrices Hongrin-Léman) plus faibles que budgété
44.436	Rattrapage non prévu au budget de subventionnement de salaires versés en 2023
44.438	Recettes liées aux prestations d'éclairage public pour des communes tierces plus élevées que prévu
44.439	Ecart budgétaire sur le remboursement de la taxe CO2 lié à la production des usines thermiques. Prélèvements sur Fonds FEE moins élevés que budgété pour le programme Equiwatt. Prélèvements sur le Fonds climat pour le programme Equiwatt effectués sous la nature 439 au lieu de la 481
44.451	Subventions reçues relatives aux apprentis du C-FOR plus élevées que prévu en raison du nombre d'apprentis plus élevé que prévu

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		44 SECRETARIAT GENERAL SIL			
323'336.97	193'000	465 Subventions		371'896.89	178'897
6'342'221.13	10'690'800	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			-10'690'800
148'205.79	803'000	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		565'521.53	-237'478
		45 SERVICES PARTAGES			
26'840'848.83	29'396'500	Charges	29'879'645.66		523'146
	-40'000 S	Crédit supplémentaire			
3'355'206.18	1'932'500	Revenus		1'965'923.35	33'423
-23'485'642.65	-27'424'000	Excédent de charges		27'913'722.31	
6'234'031.70	6'975'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'553'842.45		-421'858
564'752.85	633'500	303 Assurances sociales	597'011.46		-36'489
842'888.40	976'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	888'538.77		-87'861
22'461.35	25'900	305 Assurances accidents et maladie	23'812.47		-2'088
3'124.65	11'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'063.75		-10'036
609'414.07	735'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	728'351.86		-6'748
28'261.27	61'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	24'553.41		-37'047
381'680.26	342'900	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	372'153.27		29'253
492'355.95	651'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	605'883.35		-45'617
48'392.52	45'500	313 Autres fournitures et marchandises	48'000.69		2'501
1'035'939.76	1'239'200	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'320'630.77		81'431
53'483.17	7'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	50'528.78		-6'971
	50'000 S	Crédit supplémentaire			
7'489'109.90	8'378'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'284'029.28		-94'771
9'569.79	19'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	14'106.44		-5'594
6'958'620.45	8'087'500	318 Honoraires et prestations de services	7'368'505.19		-628'995
	-90'000 S	Crédit supplémentaire			
61'180.97	58'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	43'452.63		-15'247
90'836.33	191'900	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-191'900
840'116.80		330 Amortissements du patrimoine financier	1'993'147.32		1'993'147
923'785.22	954'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	853'677.72		-100'322
150'843.42		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
		390 Imputations internes	108'356.05		108'356
546'110.58		423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		553'670.51	553'671
3'063.86		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		4'132.16	4'132
21'304.26	562'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		116'157.38	-445'943
435'632.51	500'000	435 Ventes et prestations de service		440'323.19	-59'677
69'880.35	6'500	436 Remboursements de tiers		49'226.12	42'726
123'822.85	718'900	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		564'535.55	-154'364
2'016'088.97	145'000	439 Autres recettes		214'955.27	69'955
139'302.80		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		22'923.17	22'923

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

44 Secrétariat général SIL

- 44.465 Subventions perçues pour le programme Equiwatt plus élevées que prévu. Subventionnement par le Fonds de soutien pour l'attractivité économique et la Fréquentation de Lausanne pour l'éclairage de Noël non budgété
- 44.480 Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds de péréquation de l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net) et correction de la nature comptable 480 à la 481. Transfert des mouvements sur le Fonds CO2 lié aux bornes de recharge de l'administration au service Production et Solutions Énergétiques
- 44.481 Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds de péréquation de l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net) et correction de la nature comptable 480 à la 481. Prélèvements sur le Fonds climat pour le programme Equiwatt effectués sous la nature 439 au lieu de la 481

45 Services partagés

- 45.310 Coûts des impressions et toners en baisse (suppression des imprimantes individuelles, impressions par défaut en noir et blanc, solution Follow-You)
- 45.311 Nombreux déménagements ayant eu pour conséquences des remplacements d'objets vétustes
- 45.314 Imprévus en fin d'année pour la sécurisation de travaux à Pierre-de-Plan
- 45.322 Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390)
- 45.330 Perte de changes sur les fournisseurs en euro
- 45.331 Activations des projets IT en 2024 inférieures à ce qui était prévu au budget
- 45.390 Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390). Surévaluation des intérêts intercalaires sur les dépenses des projets IT
- 45.423 Modification de nature comptable pour la facturation des loyers des bâtiments appartenant aux Services industriels (427)
- 45.427 Modification de nature comptable pour la facturation des loyers des bâtiments appartenant aux Services industriels (423)
- 45.435 Facturation des heures pour la tenue de la comptabilité des participations via la saisie des heures et non via une facture
- 45.436 Remboursement de traitements plus important que budgété et jetons de présence non budgété
- 45.438 Reports des projets informatiques
- 45.439 Escomptes et gains de changes obtenus plus importants que budgété
- 45.481 Prélèvements des surcoûts des véhicules électriques subventionnés par le Fonds CO2 pas prévu au budget

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		46 COMMERCIAL			
325'579'345.07	343'096'100	Charges	331'193'477.73		-11'860'522
	-42'100 S	Crédit supplémentaire			
358'595'905.35	370'330'400	Revenus		358'122'447.24	-12'207'953
33'016'560.28	27'276'400	Excédent de revenus	26'928'969.51		
10'600'206.30	11'479'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'771'912.65		-707'287
962'090.59	1'049'400	303 Assurances sociales	983'458.31		-65'942
1'318'293.00	1'509'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'391'530.48		-117'470
38'833.47	43'600	305 Assurances accidents et maladie	39'572.08		-4'028
29'499.25	47'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	18'372.45		-29'428
11'703.31	21'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'714.71		-9'285
313'772.63	321'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	315'338.81		-6'261
215'099.00	480'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	285'118.06		-195'282
231'871'087.23	270'739'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	276'380'066.63		5'640'567
93.22	600	313 Autres fournitures et marchandises	230.78		-369
258.04	6'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	767.99		-5'432
44'852.25	43'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	25'791.52		-17'908
113'109.53	429'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	92'752.99		-336'847
14'430'740.85	17'815'900	318 Honoraires et prestations de services	15'451'327.22		-2'322'473
	-42'100 S	Crédit supplémentaire			
11'039'668.31	9'877'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	9'852'204.72		-25'095
	31'200	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-31'200
302'975.19	456'300	330 Amortissements du patrimoine financier	234'970.25		-221'330
	78'200	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
33'615'209.90	28'665'600	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	13'906'348.08		-14'759'252
20'671'853.00		381 Attributions aux financements spéciaux	1'432'000.00		1'432'000
26'970.48		422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		46'045.95	46'046
328'420.18	220'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		264'444.77	44'445
64.90		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
61'409.69	65'000	431 Emoluments		49'925.57	-15'074
338'999'557.70	325'727'800	435 Ventes et prestations de service		324'912'231.15	-815'569
114'642.07	58'000	436 Remboursements de tiers		91'669.78	33'670
1'158'500.16	1'043'000	439 Autres recettes		1'086'533.94	43'534
15'077'914.71	43'216'600	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		29'433'841.14	-13'782'759
2'828'425.46		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		2'237'754.94	2'237'755
		47 PATRIMOINE			
112'729'239.13	117'240'800	Charges	122'731'775.13		2'411'475
	3'079'500 S	Crédit supplémentaire			
180'901'973.25	204'482'600	Revenus		200'333'828.23	-5'286'672
	1'137'900 S	Crédit supplémentaire			
68'172'734.12	85'300'200	Excédent de revenus	77'602'053.10		
11'787'910.45	13'580'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	13'472'016.64		-1'637'383
	1'528'800 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

46	Commercial
46.306	Diminution des frais de véhicule privé (utilisation du pool)
46.311	Baisse des achats de matériel multimédia en lien avec la diminution de la clientèle
46.312	Hausse des coûts du gaz. Achat de certificats pour la compensation des émissions de CO2 (chauffage à distance) compensé par un prélèvement sur le Fonds CO2 (passé au net au budget)
46.317	Diminution des coûts liés aux manifestations et économie sur les coûts de sponsoring
46.318	Études et développement de projets marketing spécifiques tels que les produits installations solaires photovoltaïques et pompes à chaleur retardés ou en cours de développement
46.322	Projets de microgrids des Plaines-du-Loup non-activés en 2024 comme prévu au budget. Intérêts intercalaires comptabilisés dans les prestations à tiers du service Patrimoine
46.330	Pertes sur débiteurs moins importantes que budgété
46.331	Pas d'activation des projets de microgrids des Plaines-du-Loup en 2024 comme prévu au budget
46.380	Suppression de l'attribution prévisionnelle au Fonds pour la transition énergétique. Attribution au Fonds de différence de couverture énergie du chauffage à distance plus élevée que prévu
46.422	Intérêt du compte de chèque postal de l'espace débiteurs non prévu au budget
46.424	Augmentation des bonis et des revenus liés au recouvrement et rachat de créances
46.431	Frais de contentieux refacturés à des tiers moins élevés que prévu. Diminution des revenus compensée par des frais de poursuites également en baisse
46.436	Hausse des indemnités de l'assurance pertes de gain accidents
46.480	Prélèvement sur les Fonds de différence de couverture gaz inférieure au budget en raison du solde insuffisant de ce dernier et compensation partielle par le fonds de réserve et renouvellement. Le budget prévoyait des ajustements du résultat afin qu'il corresponde aux marges calculées
46.481	Prélèvement sur le Fonds CO2 pour couvrir l'achat de certificats pour la compensation des émissions de CO2 (chauffage à distance) en 312 (passé au net au budget)
47	Patrimoine
47.301	Nombreux postes vacants

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		47 PATRIMOINE			
1'068'577.85	1'240'000	303 Assurances sociales	1'228'964.55		-148'335
	137'300 S	Crédit supplémentaire			
1'671'811.53	2'004'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'906'511.30		-309'189
	211'400 S	Crédit supplémentaire			
42'837.75	51'300	305 Assurances accidents et maladie	49'239.84		-7'960
	5'900 S	Crédit supplémentaire			
24'358.25	70'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	13'796.10		-69'904
	13'400 S	Crédit supplémentaire			
14'365.17	66'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'373.81		-56'226
	1'000 S	Crédit supplémentaire			
20'622.36	40'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	18'348.02		-22'052
	400 S	Crédit supplémentaire			
262'139.74	445'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	211'706.97		-372'693
	139'400 S	Crédit supplémentaire			
97'289.09	45'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	20'138.19		-33'662
	8'800 S	Crédit supplémentaire			
209.54	8'000	313 Autres fournitures et marchandises	262.91		-7'737
973'451.49	1'223'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'233'503.51		-69'996
	80'000 S	Crédit supplémentaire			
5'560.27	3'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	464.99		-3'035
133'515.24	96'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	135'041.34		39'041
12'442.61	35'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	17'181.06		-22'019
	3'600 S	Crédit supplémentaire			
6'374'535.62	8'012'900	318 Honoraires et prestations de services	6'417'993.41		-2'106'507
	511'600 S	Crédit supplémentaire			
31'874'466.35	37'039'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	32'148'792.77		-4'891'907
	1'000 S	Crédit supplémentaire			
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	1'939'986.84		88'787
30'880'650.34	31'086'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	42'153'352.97		11'067'053
11'000'589.60		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	219'322.39		219'322
3'604'975.44	9'167'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	7'704'616.20		-1'899'284
	436'900 S	Crédit supplémentaire			
		381 Attributions aux financements spéciaux	2'835'421.15		2'835'421
		390 Imputations internes	10'993'740.17		10'993'740
		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		162'732.51	162'733
283'897.76		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif			
240'448.36		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		924'412.91	-1'465'187
2'726'472.20	2'389'600	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		103'143.90	-7'856
102'047.42	111'000	435 Ventes et prestations de service		158'403'220.66	-4'310'879
138'932'245.11	162'714'100	436 Remboursements de tiers		234'944.48	90'044
321'940.55	143'900	Crédit supplémentaire			
	1'000 S				
9'300'658.22	12'848'800	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		10'167'528.29	-2'681'272
336'353.67	29'100	439 Autres recettes		225'620.91	-503'479
	700'000 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

47	Patrimoine
47.306	Diminution des frais de véhicule privé (utilisation du pool)
47.309	Manque de disponibilité pour participer aux différents séminaires proposés par les branches professionnelles et participation à des webinaires
47.310	Coûts des impressions et toners en baisse (suppression des imprimantes individuelles, impressions par défaut en noir et blanc, solution Follow-You)
47.311	Consommation moindre du budget des Axes-Forts (tram). Retard sur les travaux qui concernent un lot
47.312	Baisse de la consommation électrique suite à la vente du réseau multimédia hors Lausanne
47.316	Location de programmes informatiques pour effectuer des pilotes non-budgétée
47.317	Frais de déplacement moins important en raison du manque de disponibilité pour participer aux séminaires et participation à des webinaires
47.318	Consommation moindre du budget des Axes-Forts (tram). Décalage de réalisation d'un lot en 2025 (lot 11). La réalisation des provisoires pour les places de la Ville n'a pas été aussi rapide que prévu. Etudes stratégiques moins importantes que prévu
47.319	Les compensations pour les investissements pour l'aménagement de Lavey ont été moins importantes que budgété
47.322	Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390)
47.330	Perte sur débiteurs plus importante que budgété
47.331	Activations d'heures de personnel dans les investissements du chauffage à distance moins importantes que budgété
47.332	Désinvestissements d'infrastructures électricité et gaz non-budgétés et amortissement extraordinaire financé par le Fonds énergétique pour le chauffage à distance
47.380	Attribution pour compenser les différences de couverture des années antérieures pour le gaz et le chauffage à distance moins importante que budgété
47.381	Attribution au Fonds de la transition énergétique (mise à zéro du solde négatif). Restitution au Fonds CO2 de charges facturées à GEOOL SA
47.390	Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390). Activation des projets optimisée
47.424	Rattrapage de facturation 2023 à CRICAD
47.427	Compensation des désinvestissements d'infrastructure en fonction du réel
47.434	Facturation de la taxe unique de raccordement gaz moins importante que prévu
47.435	Chiffre d'affaires facturé pour les fluides (électricité, gaz, chauffage à distance) en deçà des prévisions budgétaires
47.436	Remboursement de traitement supérieur au budget en raison d'une absence longue durée
47.438	Activations d'heures de personnel dans les investissements du chauffage à distance moins importantes que budgété
47.439	La compensation des équipements pour les manifestations a été moindre car les coûts sont moins importants que budgété (places provisoires)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		47 PATRIMOINE			
73'721.72		465 Subventions		12'000.00	12'000
18'051'407.45	26'246'100	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		16'389'215.81	-10'293'784
	436'900 S	Crédit supplémentaire			
10'532'780.79		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		13'711'008.76	13'711'009
		48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES			
20'596'574.93	23'953'600	Charges	21'706'822.79		-2'246'777
7'918'932.53	8'883'100	Revenus		8'483'985.70	-399'114
-12'677'642.40	-15'070'500	Excédent de charges		13'222'837.09	
5'829'946.35	6'155'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'127'168.65		-28'231
530'026.95	562'700	303 Assurances sociales	553'968.47		-8'732
788'182.05	849'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	831'466.98		-17'633
21'267.65	23'000	305 Assurances accidents et maladie	22'144.63		-855
12'846.50	27'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	7'331.80		-19'668
625.00	13'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'014.00		-12'186
5'184.71	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'264.43		-7'236
606'793.41	866'900	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	575'054.31		-291'846
6'247'498.15	9'116'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	7'200'239.60		-1'916'460
56'958.11	92'500	313 Autres fournitures et marchandises	56'122.37		-36'378
233'836.28	381'400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	125'207.63		-256'192
465'740.23	825'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	596'091.17		-199'509
	-30'000 S	Crédit supplémentaire			
178'479.58	180'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	212'546.25		2'546
	30'000 S	Crédit supplémentaire			
4'788.18	23'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'097.11		-17'603
703'080.17	699'300	318 Honoraires et prestations de services	664'576.22		-34'724
131'899.57	124'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	136'346.97		11'447
256'920.92	305'100	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-305'100
353'494.39	554'400	330 Amortissements du patrimoine financier	422'984.62		-131'415
284'299.34	284'200	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	841'823.04		557'623
2'836'450.00	2'855'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'861'487.50		6'488
1'048'257.39		381 Attributions aux financements spéciaux	156'672.28		156'672
		390 Imputations internes	302'214.76		302'215
55'346.62	59'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		51'748.20	-7'252
2'981'988.80	4'229'200	435 Ventes et prestations de service		3'787'604.26	-441'596
42'590.79	12'500	436 Remboursements de tiers		78'143.61	65'644
528'340.25	908'800	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		601'982.95	-306'817
3'860'332.62	2'778'500	439 Autres recettes		2'975'144.49	196'644
12'046.15		465 Subventions		13'225.63	13'226
438'287.30	795'100	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		362'823.12	-432'277
	100'000	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		613'313.44	513'313

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 47 Patrimoine**
- 47.480 Les compensations pour les investissements pour l'aménagement de Lavey ont été moins importantes que budgétés. Le budget prévoyait des ajustements du résultat afin qu'il corresponde aux marges calculées. Prélèvement dans le Fonds de réserve et renouvellement du chauffage à distance en compensation de l'attribution au Fonds de la transition énergétique (381)
- 47.481 Un prélèvement non budgété sur le Fonds de la transition énergétique a été effectué pour compenser les investissements du chauffage à distance
- 48 Production et Solutions Energétiques**
- 48.311 Diminution des achats de matériel d'exploitation sur les installations des usines hydraulique et thermique et pour les activités de contracting thermique. Moins de remplacements de matériel et d'équipement de nouveaux sites de télégestion
- 48.312 Diminution des coûts d'approvisionnement en gaz pour le chauffage à distance en lien avec une baisse des quantités consommées. Diminution de la taxe CO2 en lien avec la baisse des volumes d'achat
- 48.313 Moins d'achats d'acide et de soude aux usines thermiques, report d'un contrat de contracting engendrant une diminution des coûts et peu de coûts liés au projet des Plaines-du-Loup
- 48.314 Budget pour la réhabilitation des locaux à Lavey non-consommé et travaux de ventilation de la halle de Pierre-de-Plan reportés en 2025
- 48.315 Travaux d'entretien reportés en 2025 ou non-réalisés
- 48.319 Réduction de la déduction de l'impôt préalable (REDIP) pour le contracting thermique non budgétée. Budget pour taxes et frais divers non consommé
- 48.322 Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390). Intérêts sur immobilisations des Plaines-du-Loup en légère sous-évaluation au budget
- 48.330 Activation partielle des projets de contracting thermique des Plaines-du-Loup en 2023 en comparaison du budget
- 48.331 Amortissements des bornes de recharge de l'administration compensés par un prélèvement sur le Fonds CO2
- 48.381 Surtaxe attribuée au Plan climat compensée en 439
- 48.390 Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390). Intérêts sur immobilisations des Plaines-du-Loup en légère sous-évaluation au budget
- 48.427 Refacturation du traitement des détritrus à l'Etat du Valais moindre en raison de volumes plus bas que prévu
- 48.435 Ventes d'énergie à Beaulieu SA budgétées, mais projet de contracting thermique reporté. Perte de quelques contrats de télégestion et peu de nouveaux contrats signés. Refacturation au SALV des coûts d'infrastructure SiL liés au développement des bornes de recharge de l'administration et facturation de l'équipement d'un parking P+R en bornes de recharge
- 48.436 Hausse des indemnités de l'assurance pertes de gain accidents
- 48.438 Surestimation de la main d'œuvre interne des projets de contracting thermique des Plaines-du-Loup
- 48.480 Compensation des amortissements et intérêts et régularisation de la marge des Plaines-du-Loup par le Fonds de péréquation de l'activité de contracting des Plaines-du-Loup plus basse que le budget
- 48.481 Prélèvement sur le Fonds CO2 pour compenser les amortissements et les coûts de développement des bornes de recharge de l'administration

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		49 RESEAUX			
37'960'159.12	45'172'500	Charges	37'009'835.60		-6'683'164
	-1'479'500 S	Crédit supplémentaire			
2'662'814.62	1'757'100	Revenus		3'068'714.67	422'615
	889'000 S	Crédit supplémentaire			
-35'297'344.50	-41'046'900	Excédent de charges		33'941'120.93	
18'303'566.50	21'471'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	17'496'286.20		-2'349'414
	-1'625'800 S	Crédit supplémentaire			
1'660'141.90	1'956'500	303 Assurances sociales	1'576'580.31		-233'620
	-146'300 S	Crédit supplémentaire			
2'431'963.90	2'843'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'326'964.75		-291'535
	-224'900 S	Crédit supplémentaire			
67'313.45	80'100	305 Assurances accidents et maladie	63'246.75		-10'653
	-6'200 S	Crédit supplémentaire			
180'103.10	275'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	148'501.35		-113'699
	-13'400 S	Crédit supplémentaire			
5'004.06	47'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	9'217.70		-37'282
	-1'000 S	Crédit supplémentaire			
43'505.45	76'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	37'207.88		-38'492
	-400 S	Crédit supplémentaire			
1'713'039.19	2'358'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'703'528.21		-624'472
	-30'500 S	Crédit supplémentaire			
140'934.33	208'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	163'348.85		-36'251
	-8'800 S	Crédit supplémentaire			
24'213.74	38'000	313 Autres fournitures et marchandises	21'347.05		-16'653
4'570'226.96	5'146'400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	3'771'647.25		-1'084'753
	-290'000 S	Crédit supplémentaire			
982'816.96	1'921'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'182'352.54		-738'747
4'576'092.99	4'609'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'576'611.50		-32'389
24'249.92	53'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	17'231.05		-32'169
	-3'600 S	Crédit supplémentaire			
2'392'234.97	3'028'400	318 Honoraires et prestations de services	2'831'994.24		-1'068'806
	872'400 S	Crédit supplémentaire			
689'481.45	855'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	857'339.18		3'239
	-1'000 S	Crédit supplémentaire			
9'322.11	7'800	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme			-7'800
28'289.32		330 Amortissements du patrimoine financier	59'618.16		59'618
117'658.82	136'100	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	159'044.13		22'944
	60'000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			-60'000
		390 Imputations internes	7'768.50		7'769
49'793.10		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		1.20	1
144'881.50	150'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		78'766.20	-71'234
2'084'667.14	1'402'500	435 Ventes et prestations de service		2'464'096.33	171'596
	890'000 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

49	Réseaux
49.301	Postes vacants en raison de la difficulté d'embauche au niveau du réseau gaz et d'électricité ainsi que pour les contrôles OIBT
49.306	Diminution des frais de véhicule privé (utilisation du pool)
49.309	Participation à des séminaires moins élevées que prévu en raison du manque de temps lié au manque de personnel. Augmentation du nombre de webinaires
49.310	Coûts des impressions et toners en baisse (suppression des imprimantes individuelles, impressions par défaut en noir et blanc, solution Follow-You). Moins d'impression que prévu en lien avec les échanges par courrier pour le Smart metering
49.311	Économie budgétaire pour l'achat de matériel et d'installation en raison d'avaries peu conséquente sur le réseau électrique et du matériel achetés les années précédentes pour l'exploitation du réseau électrique
49.312	Diminution des coûts d'électricité pour les postes de détente du réseau de gaz
49.314	Moins de coûts que prévu pour l'entretien du réseau gaz et l'entretien des échangeurs du réseau de chauffage à distance. Économie budgétaire en raison d'avaries peu conséquentes sur le réseau électrique. Décalage de certains entretiens sur des postes du gaz et du chauffage à distance
49.315	Moins de dépenses que prévu pour l'entretien/démolition des stations GNC et des postes de détente du réseau gaz. Maintenances du réseau électrique budgétées mais non réalisées. Maintenance de la place centrale du réseau de chauffage à distance budgété mais non réalisée
49.317	Moins de dépenses de repas et déplacement que prévu en raison du nombre de postes vacants et de webinaires pour certains séminaires
49.318	Moins de coûts que prévu pour le recyclage des compteurs dans le cadre du projet Smart metering ainsi que pour les contrôles OIBT. Moins de coûts de personnel externe pour l'entretien du réseau gaz
49.330	Modification de nature comptable pour la mise au rebus de matériel obsolète entre le budget et le réel
49.331	Amortissements plus élevés que budgété en raison d'achat de matériel non prévu au budget et de durées d'amortissement plus courtes que prévu
49.332	Modification de nature comptable pour la mise au rebus de matériel obsolète entre le budget et le réel
49.390	Modification de nature comptable pour la comptabilisation des intérêts entre le budget (322) et les comptes (390)
49.427	Revalorisation des déchets plus faible que prévu en raison de l'attente d'une meilleure valorisation des matières recyclées
49.435	Augmentation par rapport au budget des recettes liées aux manifestations ainsi qu'à l'entretien pour tiers au niveau de l'électricité et du chauffage à distance

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Comptes 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		49 RESEAUX			
381'127.10	204'600	436 Remboursements de tiers		539'649.06	336'049
	-1'000 S	Crédit supplémentaire			
549.12		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		382.00	382
1'796.66		439 Autres recettes		8'743.05	8'743
		465 Subventions			
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		-22'923.17	-22'923

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

49

Réseaux

49.436

Remboursements d'assurance suite à des sinistres de tiers sur le réseau d'éclairage public et de gaz plus élevés que prévu

49.481

Compensation du surcoût de l'achat des véhicules électriques

SIL - Résultat 2024 par fluide

	Electricité	Gaz	CàD	Multimédia	Prest. tiers hors expl.	TOTAL
Recettes	217'902'346	180'407'022	62'698'821	14'552'726	27'716'818	503'277'732
Ventes internes	26'246'159	18'101'261	36'713'397	472'752	-	81'533'570
Mouvements sur les FDC	-1'751'955	9'551'794	-1'996'066	-	1'409'525	7'213'299
Revenus de l'année	242'396'551	208'060'077	97'416'152	15'025'478	29'126'343	592'024'601
Coûts directs	-152'504'585	-178'851'708	-16'724'271	-9'920'276	-9'767'533	-367'768'372
Coûts ventilés	-37'015'236	-14'348'379	-12'351'024	-5'855'949	-13'298'883	-82'869'471
Achats internes	-26'159'961	-	-54'814'659	-472'752	-86'198	-81'533'570
Ajustements "costing"	-	-	-	-	-	-
EBITDA	26'716'769	14'859'991	13'526'199	-1'223'499	5'973'729	59'853'188
Amortissements	-25'764'683	-3'118'416	-14'827'397	6'482	-3'200'987	-46'905'000
Intérêts	-7'310'734	-2'121'032	-579'453	-	-765'490	-10'776'708
Résultat opérationnel	-6'358'648	9'620'543	-1'880'651	-1'217'016	2'007'252	2'171'480
Mouvements sur les autres fonds	11'363'673	3'990'608	15'802'063	-	-1'537'727	29'618'617
Résultat annuel	5'005'025	13'611'151	13'921'411	-1'217'016	469'525	31'790'097

ANNEXES

AUTORISATIONS D'ACHATS

	<u>Autorisations</u>	<u>Achats et transitoires</u>
AUTORISATIONS D'ACHATS 2024		
Véhicules, machines et matériel (Préavis N° 2023/50)	10'373'100	8'485'055
Crédits supplémentaires	104'500	
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN	0	0
SECURITE ET ECONOMIE	1'371'700	1'314'443
	21'300	
Secrétariat général SE	0	13'712
	31'800	
Corps de Police	832'800	798'573
	-31'800	
Service de protection et sauvetage	350'000	337'445
Service de l'eau	188'900	164'714
	21'300	
SPORTS ET COHESION SOCIALE	266'800	302'680
Service des sports	173'500	177'332
Service du travail	77'000	108'934
Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité	16'300	16'414
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	1'032'500	796'513
	24'000	
Service des parcs et domaines	1'032'500	796'513
	24'000	

	<u>Autorisations</u>	<u>Achats et transitoires</u>
AUTORISATIONS D'ACHATS 2024		
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	192'900	180'988
Service de la petite enfance	23'100	16'330
Service des écoles et du parascolaire	169'800	164'659
FINANCES ET MOBILITE	6'765'100	5'216'755
Service achat et logistique Ville	960'300	788'650
Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics	179'000	86'756
Service de la propreté urbaine	5'625'800	4'341'349
SERVICES INDUSTRIELS	744'100	673'676
	59'200	
Secrétariat général	91'900	91'114
Services partagés	0	15'749
	16'000	
Service commercial	0	26'005
	26'100	
Production et solutions énergétiques	78'900	79'600
Service réseaux	573'300	461'207
	17'100	

	<u>Autorisations</u>	<u>Achats et transitoires</u>
AUTORISATIONS D'ACHATS 2024		
Matériel informatique (Préavis N° 2023/52)	970'100	1'134'565
Crédits supplémentaires	205'000	
SECURITE ET ECONOMIE		
Service de l'eau	19'900	150'981
	152'200	
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE		
Service d'organisation et d'informatique	871'700	825'627
	-35'200	
SERVICES INDUSTRIELS		
Services partagés	78'500	157'956
	88'000	

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.

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

Aides à la location de salles par les Sociétés locales (salles et activités)	24'000	20'542.00
* Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12 (déc. mun. du 12.12.2002)	3'000	6'700.00
Centre de traduction littéraire (budget 2022)	10'000	10'000.00
Comité international olympique – Droit de superficie (préavis N° 2015/53 du 28.08.2015)	550'000	550'769.20
Corps de musique lausannois (Association) (déc. mun. du 20.08.2004 / 04.05.2005 / budget 2024)	0	0.00
CIO - Musée olympique - Prise en charge entretien pelouses	52'800	52'800.00
Fanfare des transports – Local de répétition – Bâtiment scolaire de Valency (imputation interne) (déc. mun. du 09.06.2005)	600	600.00
Fondation J. Monnet (déc. mun. du 14.01.1981 / 27.08.2007 / 30.06.2010)	60'000	60'000.00
Harmonie lausannoise – Fanfare – Loyer, r. Chaucrau 8 (imputation interne) et subvention de fonctionnement (budget 2012 / budget 2024)	59'800	58'824.50
Interact (budget 2024)	30'000	30'250.00
Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne (préavis N° 183 du 13.03.1964 / déc. du CC du 28.04.1964)	20'000	10'000.00
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	15'497.15
Les mystères de l'UNIL Transfert de SGCD budget 2024	5'000	5'000.00
Prix de Lausanne (Hautes Ecoles) (déc. mun. du 03.06.1986)	6'000	6'000.00
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1er août (déc. mun. du 22.08.2005)	25'000	25'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
10	Secrétariat municipal (suite)		
365 (suite)	Trompes de chasse Bien Allé – Bâtiment scolaire Grand-Vennes (imputation interne) (budget 2014)	1'300	1'300.00
	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	44'500.00
	Utilisation des salles du Casino par les services communaux (déc. mun. du 23.08.2000 / budget 2024)	152'700	261'605.00
	Total	<u>1'056'800</u>	<u>1'159'387.85</u>
366	Aides individuelles		
	Cadeaux aux nonagénaires (déc. mun. du 06.02.1931 / 27.08.2008 / budget 2021)	20'500	13'294.90
	Total	<u>20'500</u>	<u>13'294.90</u>
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	4'000	0.00
	Affichage promotionnel (budget 2017)	143'000	0.00
	Total	<u>147'000</u>	<u>0.00</u>
11	Secrétariat général culture et développement urbain		
365	Subvention à des institutions		
*	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	5'200'000.00
	Beaulieu (soutien économique ponctuel compensé par une dissolution partielle de la provision pour le soutien à la reprise économique post-covid)	0	500'000
*	Beaulieu - compensation impôt foncier (Budget 2023)	300'000	222'409.49
*	Beaulieu (déc. mun. du 11.06.2021 Plan de relance culture / budget 2022)	150'000	150'000.00
*	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	100'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
11	Secrétariat général culture et développement urbain (suite)		
365 (suite)	* 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	200'000.00
	Fondation Métropole (déc. mun. du 11.06.2021 Plan de relance culture / budget 2022)	150'000	150'000.00
	Lausanne à table (budget 2017 / budget 2023, en sus financement du Fonds de développement durable CHF 30'000)	196'400	216'800.00
	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	2'455'000.00
	Mouvement des aînés, guides touristiques (déc. de la Syndique du 19.03.1990 / déc. mun. du 27.08.2007 / 23.06.2010)	32'000	32'000.00
	Observatoire de l'UNESCO (budget 2022)	160'000	150'000.00
	Séminaires, comptoirs divers et manifestations	70'000	60'000.00
	Subventions casuelles (budget 2024)	20'000	61'000.00
	Villes olympiques (budget 2017)	46'000	40'000.00
	Subventions versées à l'étranger :		
	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	635'131.55
	Total	9'704'400	10'172'341.04
12	Service de la culture		
360	Parts de revenus destinés à des tiers		
	Collection de l'Art Brut & loyers	0	3'340.00
	Musée Historique de Lausanne & loyers	0	2'440.00
	Musée Romain de Lausanne-Vidy & loyers	0	1'570.00
	Total	0	7'350.00

	BUDGET 2024	COMPTES 2024
12	Service de la culture (suite)	
365	Subvention à des institutions	
	Amabilis (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 22.12.1972 / 26.08.2009)	8'000 8'000.00
*	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 2024)	1'393'000 1'407'000.00
*	Arsenic (Fondation) – Loyer, rue de Genève 57 (imputation interne) (déc. mun. du 29.03.1989 / 27.08.2008 / rapport-préavis No 2008/26 du 21.05.2008)	690'500 690'445.00
	ARTOS (Association romande technique organisation spectacles) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2007 / 23.08.2010)	30'000 30'000.00
	Association des musées de Lausanne et Pully (AMLP) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.2016)	168'000 168'000.00
*	Association du Salopard - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2023 / 2024)	129'100 155'000.00
*	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 0.00
	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 7'560.00
	Association Safe spaces culture - Budget de fonctionnement (budget 2024)	12'100 12'100.00
	Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 02.09.1994 / 16.08.2011)	25'000 25'000.00
	Ateliers d'artistes du parc de Mon-Repos (prise en charge partielle des dépenses locatives en imputation interne)	18'700 20'080.00
	Béjart Ballet Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (préavis N° 85 du 19.08.1987 / budget 2020)	5'272'500 5'310'500.00
	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 45'000.00
	Bureau culturel Vaud (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2013 / budget 2023 / 2024)	50'000 50'000.00
*	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)	145'000 145'000.00
*	Chorus (Fondation Promojazz) – Loyer, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 24.08.1991 / 26.08.2009)	38'100 61'199.35

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	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	250'000.00
*	Cinémathèque suisse (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2014 / 2024)	518'100	518'100.00
*	Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012 / 2024)	165'100	114'258.00
*	Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012)	131'200	0.00
	Circuit (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2012)	50'000	50'000.00
	Compagnie Philippe Saire (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 08.09.1995 / déc. mun. 18.08.2006)	170'000	170'000.00
	Concerts de Montbenon (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 21.10.1987)	10'000	10'000.00
	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	47'000.00
*	Conservatoire de Lausanne (Fondation) – Budget de fonctionnement (rapport-préavis N° 215 du 25.10.1968 / déc. mun. août 2017 / budget 2021)	1'159'300	1'159'300.00
*	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	524'000.00
	CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2007)	40'300	40'250.00
*	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	282'500.00
*	Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) – Loyer, Côtes de Montbenon 26 (subvention) (déc. mun. du 25.01.2018)	198'000	198'000.00
*	Ecole de Musique Lausanne (EML) (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2021)	1'202'000	1'202'000.00
*	Ecole de Musique Lausanne (EML) – Regroupement frais Loyers & chauffage dans des locaux privés [av. (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2024)	375'100	375'100.00
*	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	281'880.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux dans divers bâtiments internes (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2022)	10'400	18'075.95
	Ensemble vocal de Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.09.1988 / août 2012 / budget 2021 / 2024)	266'000	278'000.00
	Espace culturel des Terreaux (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 22.01.2015)	26'000	26'000.00
	Festival Bach (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 24.08.2001 / budget 2014)	35'000	35'000.00
	Festival Cinémas d'Afrique (Association) - Budget de fonctionnement (budget 2020 / 2024)	85'000	85'000.00
	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	135'000.00
	* 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	660'000.00
	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 2020 / 2024)	165'000	165'000.00
	* Fondation de l'Hermitage - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.04.1977 / 23.08.2000 / budget 2021)	250'000	318'000.00
	* Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2 (imputation interne) (budget 1984 / 2012 / 2024)	308'800	308'789.00
	* Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria (budget 1984 / 2012 / 2022 / 2024)	180'000	155'458.70
	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	1'371'467.50
	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	26'000.00
	* Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1996 / 16.08.2011)	35'000	35'000.00
	* 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	67'050.00
	Hub pour l'industrie musicale, Place du Nord 7 - Budget de fonctionnement (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024)	12'000	12'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	Hub pour l'industrie musicale, Loyer locaux administratifs, Place du Nord 7 (imputation interne) (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024)	42'000	27'811.80
	Label Suisse (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2017 / budget 2021)	250'000	250'000.00
	Lausanne Estivale (Association) - Budget de fonctionnement (budget 1990 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / déc. mun. 16.08.2011 / budget 2019)	300'000	300'000.00
	Lausanne Underground Film Festival (LUFF) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2017 / budget 2021 / 2024)	135'000	142'000.00
	Le Cinématographe - Loyer, All. Ernest-Ansermet 3 (imputation interne) (déc. mun. du 28.06.2023)	0	40'912.00
*	Le Romandie (Association E la nave va) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2015 / 2024)	190'000	196'000.00
*	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	0.00
*	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	700'000.00
*	Les Docks (Fondation pour les musiques actuelles) – Loyer, av. Sévelin 34 (imputation interne) (budget 2004 / 2012)	253'000	253'000.00
	Les Goûts Réunis (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 16.02.1973 / 20.08.1997)	15'000	15'000.00
	Les Jumeaux Jazz Club - Loyer, rue de Genève 19-21 (imputation interne) (préavis N° 2023/10 du 9 février 2023 / budget 2024)	101'400	117'280.30
	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 2021 / 2024)	139'000	141'000.00
*	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	794'538.00
*	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	38'820.55
*	Musée de design et d'arts appliqués contemporains (mudac) – Fondation Plateforme 10 Transfert à la Fondation Plateforme 10 (budget 2021 / 2024)	420'000	420'000.00
*	Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art musical lyrique et chorégraphique) – Budget de fonctionnement (préavis N° 212 du 23.10.1981)	7'000'000	7'000'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art lyrique et l'art chorégraphique) – Loyer, av. du Théâtre 12 (imputation budget 2012 / réévaluation en 2016)	1'841'200	1'841'200.00
	* 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	0.00
	Orchestre de chambre de Lausanne (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.10.1943 / budget 2021 / 2023 / 2024)	6'130'200	6'397'200.00
	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	37'000.00
	Orchestre symphonique et universitaire (OSUL) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 30.12.1941 / déc. du CC du 21.12.1994)	8'000	8'000.00
	* 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)	846'000	861'000.00
	* Petit Théâtre (Fondation) – Loyer , pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2024)	152'700	158'935.00
	* Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2022 / 2024)	12'700	11'829.25
	* 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	200'000.00
	* Prix de Lausanne (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) - Loyer, Théâtre de Beaulieu (subvention) (budget 1996)	70'000	70'000.00
	* Pulloff Théâtres (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.08.2006 / août 2012 / budget 2019 / 2020 / 2021 / 2022)	170'000	170'000.00
	* Pulloff Théâtres (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (budget 1996 / déc. mun. du 29.08.2002)	13'000	12'960.00
	* Pyxis (Association) - Budget de fonctionnement (préavis N° 2022/10 / budget 2024)	440'000	440'000.00
	* Pyxis (Association) - Loyer, place de la Cathédrale 6 (imputation interne) (préavis N° 2022/10)	429'000	429'000.00
	Quatuor Sine Nomine (déc. mun. du 29.08.1989 / déc. du CC du 23.08.2004)	40'000	40'000.00
	* 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)	225'000	225'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Sévelin 36 (Association Un lieu pour la Danse) – Loyer, av. Sévelin 36 (imputation interne) (budget 2012 / 2013)	85'600	85'600.00
	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)	477'000	490'000.00
	Société de musique contemporaine (SMC) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.08.1999 / août 2014 / budget 2021)	20'000	20'000.00
	Subventions casuelles – Arts visuels et cinéma (déc. mun. du 15.03.2001 / 27.08.2008 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	230'000	236'760.00
	Subventions casuelles - Fonds des arts de la scène (déc. mun. du 14.09.2023 / dépenses compensées par des recettes équivalentes, prélèvements sur fonds)	0	1'366'428.54
	Subventions casuelles - Fonds des Arts plastiques (préavis 2008/26 du 21.05.2008 / dépenses compensées par des recettes équivalentes, prélèvements sur fonds)	0	181'273.00
	Subventions casuelles - Fonds de risques pour les institutions culturelles (déc. mun. du 18.06.2020 / dépenses compensées par des recettes équivalentes, prélèvements sur fonds)	0	648'000.00
	Subventions casuelles - Fonds d'investissement pour productions culturelles (déc. mun. du 18.02.2020 / dépenses compensées par des recettes équivalentes, prélèvements sur fonds)	0	20'000.00
	Subventions casuelles - Fonds pour la musique (déc. mun. du 14.09.2023 / dépenses compensées par des recettes équivalentes, prélèvements sur fonds)	0	463'877.96
	Subventions casuelles - Fonds pour la participation culturelle (déc. mun. du 14.09.2023 / dépenses compensées par des recettes équivalentes, prélèvements sur fonds)	0	107'916.50
	Subventions casuelles - Fonds pour les manifestations et la promotion (déc. mun. du 14.09.2023 / dépenses compensées par des recettes équivalentes, prélèvements sur fonds)	0	493'333.40
	* Théâtre 2.21 (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / août 2014 / budget 2019 / 2024)	302'000	306'000.00
	* Théâtre 2.21 (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (déc. mun. du 01.09.1998 / août 2014 / budget 2020 / 2021)	59'600	59'604.00
	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 04.02.1977 / 20.08.1997 / budget 2021 / 2024)	382'000	387'000.00
	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Loyer, pl. M.-L. Arlaud 1 (imputation interne) (déc. mun. du 28.03.1973 / 31.08.1990)	72'200	72'176.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. du CC du 07.12.1993 / déc. mun. du 27.08.2007 / budget 2021)	1'033'000	1'033'000.00
	* 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	85'000.00
	* 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)	7'300'000	7'463'000.00
	* 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)	923'700	923'660.00
	* 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	210'000.00
	* Théâtre de marionnettes de Lausanne – Loyer, av. des Bergières 44 (imputation interne) (déc. mun. du 19.08.1987 / 02.09.1994)	25'000	25'000.00
	* Visarte.Vaud – Loyer secrétariat, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 27.03.1991)	4'800	4'764.00
	Total	50'261'500	53'073'993.80
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014)	300'000	285'211.15
	<i>Autre prestations en nature :</i>		
	Diverses prestations de service	303'000	385'300.00
	Total	603'000	670'511.15
13	Bibliothèques et Archives de la Ville		
	Subvention à des institutions		
	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	0.00
	Centre de traduction littéraire (déc. mun. du 24.06.1987 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014 / budget 2021)	10'000	10'000.00
	* 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	400'000.00
	* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 2017)	18'500	18'500.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
13	Bibliothèques et Archives de la Ville (suite)		
365 (suite)	* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 2022)	4'000	4'498.50
	Lausanne en quartiers – Guides culturels, historiques et architecturaux de Lausanne (déc. mun. du 26.08.2009)	5'000	0.00
	Revue Belles Lettres (rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014)	5'000	0.00
	Subventions casuelles (déc. mun. du 27.08.2007 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014 / budget 2020 / 2021 / 2022)	285'000	297'600.00
	Total	<u>730'000</u>	<u>730'598.50</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS		<u>61'773'200</u>	<u>65'156'966.09</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		<u>750'000</u>	<u>670'511.15</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		<u>62'523'200</u>	<u>65'827'477.24</u>

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
Sécurité et économie			
16	Secrétariat général sécurité et économie		
365	Subvention à des institutions		
	Subventions casuelles	8'500	8'500.00
	Total	8'500	8'500.00
17	Corps de police		
365	Subvention à des institutions		
	Club sportif de la police de Lausanne	7'700	7'700.00
	Société de tir du Corps de police	4'000	4'000.00
	Soirée police (subvention spéciale - chorale)	3'000	0.00
	Total	14'700	11'700.00
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits	23'000	15'616.50
	Total	23'000	15'616.50
18	Service de protection et sauvetage		
365	Subvention à des institutions		
	Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers	5'000	5'000.00
	Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers (soirée)	600	600.00
	Club sportif du poste permanent (déc. mun. du 14.04.1967 / 24.08.2001)	5'500	5'500.00
	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	1'000.00
	Société des samaritains, section de Lausanne-Mixte	4'000	4'000.00
	Société internationale de sauvetage du lac Léman	23'000	23'000.00
	Total	39'100	39'100.00

20

Service de l'économie

365

Subvention à des institutions**BUDGET 2024****COMPTES 2024**

Association Lausanne Festival Lumières (selon demande du Conseil de fondation du City Management du 31.01.2017)	100'000	0.00
Association du Carnaval de Lausanne (déc. mun. du 06.03.2003 / 25.11.2004)	30'000	0.00
Confrérie des pirates d'Ouchy (déc. mun. du 10.07.1984)	10'500	10'500.00
Conseil pour le développement économique du canton de Vaud (DEV) (déc. mun. de 1961 / 01.09.1998)	10'000	10'000.00
Fondation pour le commerce lausannois (préavis N° 2006/51 du 28.09.2006 / budget 2014)	250'000	250'000.00
Marchés lausannois (déc. mun. du 15.08.2019 / budget 2020)	50'000	46'000.00
Prise en charge des contrôles de la convention collective de travail (commerces de détail) (préavis N° 2021/43 du 23.09.2021)	50'000	50'000.00
Séminaires, comptoirs divers et manifestations - Economie (déc. mun. du 24.08.2001 / 22.08.2005)	30'000	0.00
Soutien pour l'attractivité économique et la fréquentation de Lausanne durant les fêtes (déc. mun. du 30.03.2023)	0	100'000.00
Subventions casuelles - Service de l'économie	10'000	69'985.50
Total	<u>540'500</u>	<u>536'485.50</u>

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
21	Service de l'eau		
210	<i>Eau potable</i>		
366	Aides individuelles		
	Fontaines à eau pour les restaurateurs (déc. mun. 13.01.2022)	20'000	0.00
	Total	<u>20'000</u>	<u>0.00</u>
211	<i>Evacuation eaux claires et usées</i>		
366	Aides individuelles		
	Installations permettant la réutilisation des eaux pluviales (déc. mun. 07.03.2019)	50'000	4'278.00
	Total	<u>50'000</u>	<u>4'278.00</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS		<u>672'800</u>	<u>600'063.50</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		<u>23'000</u>	<u>15'616.50</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		<u>695'800</u>	<u>615'680.00</u>

Sports et cohésion sociale

23

Service des sports

365

Subvention à des institutions

Académie internationale des sciences et techniques du sport (déc. mun. du 24.08.2001 / 28.08.2015)	20'000	20'000.00
Aide Sportive Suisse (déc. mun. du 30.08.2017)	2'000	2'000.00
Association du football Lausanne-Région (formation des jeunes) (déc. mun. du 23.08.2004)	8'000	8'000.00
Athletissima – Meeting international d'athlétisme de Lausanne (préavis N° 2005/25 du 28.04.2005 / déc. du CC du 30.08.2005)	300'000	300'000.00
Centre équestre lausannois (préavis N° 224 du 19.07.1989)	50'100	50'074.00
Centre indoor de grimpe (déc. mun. du 28.08.2014)	30'000	30'000.00
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) (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 05.12.2024 / préavis N° 2024/36 du 10.10.2024)	11'311'500	11'290'116.85
Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet (préavis N° 110 du 09.05.1967)	1'500	1'500.00
Championnat du monde de relais 2024 (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	0	0.00
Christmas Run (déc. mun. du 27.08.2007 / 26.08.2009)	8'000	8'000.00
* Compagnie des Archers de Lausanne (préavis N° 178 du 16.11.1984)	1'400	1'350.00
* Compagnie des Archers de Lausanne & les Archers de Diane (budget 2016)	100	0.00
Course Capitale olympique (budget 2014)	10'000	10'000.00
Cross de Lausanne-Vidy (déc. mun. du 25.08.2006)	4'000	4'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	Cyclotour du Léman (déc. mun. du 22.08.2005)	7'000	7'000.00
	Equissima (déc. mun. du 24.08.2001 / 25.08.2006)	13'000	13'000.00
	FC Lausanne-Sport – en faveur du CSEL (déc. du CC du 29.06.2004 / déc. mun. du 23.08.2004)	60'000	60'000.00
	Fédérations sportives internationales – Aide à l'installation (déc. mun. du 01.09.1998 / 29.08.2018 / budget 2019)	20'000	23'175.00
	Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025 (déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	100'000	100'000.00
	Fondation Capitale Olympique (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	125'000	125'000.00
	Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s) (budget 2013 / déc. mun. du 28.08.2015 / 27.08.2020)	300'000	350'962.15
	Lausanne Billard Masters (budget 2013)	25'000	0.00
	Lausanne FIBA 3x3 Basket World Tour (déc. mun. du 28.08.2014)	50'000	50'000.00
	Lausanne-Marathon (déc. mun. du 22.03.2007)	100'000	100'000.00
	* 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	345'000.00
	Lausanne Swim Cup (déc. mun. du 30.08.2017)	30'000	0.00
	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	30'000.00
	Panathlon Family Games (déc. mun. du 01.09.2016)	7'000	7'000.00
	Prestations gratuites des services communaux (PUR - MAP) en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	213'100	203'959.95
	Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	227'600	230'699.27

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	Promotion du sport féminin (budget 2024)	100'000	67'200.00
	Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling (préavis N° 198 du 13.11.1972)	19'500	19'500.00
	Sport Forum des Fédérations internationales (déc. mun. du 20.08.2007)	25'000	25'000.00
	Stade Lausanne – Entretien du Stade J.-A. Samaranch (déc. mun. du 23.08.1999 / 23.08.2010)	6'000	6'000.00
	Subvention casuelle pour la promotion du sport pour toutes et tous (déc. mun. du 30.08.2023)	100'000	24'758.00
	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	545'200.00
	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	1'226'374.80
	Subventions casuelles (déc. du CC du 07.06.1988 / déc. mun. du 23.10.2010)	80'000	69'143.45
	Tour de Romandie cycliste féminin (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	25'000	25'000.00
	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	20'000.00
	Tournoi international de tir à l'arc – Challenge de la Ville de Lausanne – Prix du CIO (déc. mun. du 25.08.2006)	2'500	2'500.00
	Triathlon International de Lausanne (déc. mun. du 23.08.1999 / 23.08.2010 / 29.08.2018)	50'000	50'000.00
	Twirling Club Lausanne (déc. mun. du 20.08.2007)	1'000	1'000.00
	Women Sport Evasion (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	5'000	5'000.00
	24 Heures de natation (Natation pour tous) (déc. mun. du 25.08.2006)	7'000	7'000.00
	Total	16'245'300	15'464'513.47

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
23	Service des sports (suite)		
366	Aides individuelles		
	Jeux internationaux des écoliers	15'000	15'000.00
	Total	15'000	15'000.00
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014)	250'000	292'944.00
	Diverses prestations de service (décision budget 2018 / déc. mun. du 27.08.2020)	882'200	576'600.00
	Total	1'132'200	869'544.00
25	Service du travail		
365	Subvention à des institutions		
	Bourse à travail (BAT) (déc. mun. du 24.08.2001 / 28.08.2014)	60'000	60'000.00
	Défense des chômeurs, Association de (budget 1995 / déc. mun. du 28.08.2014 / déc. mun. du 27.08.2020)	31'700	31'700.00
	Demandeurs d'emploi, Association des (budget 1995 / déc. mun. du 28.08.2014 / déc. mun. du 27.08.2020)	20'800	20'800.00
	Total	112'500	112'500.00
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité		
365	Subvention à des institutions		
	* 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	1'155'973.92
	* Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré (déc. mun. du 01.09.2016 / 29.08.2018)	768'200	1'023'327.44
	Accueil de jour à l'Espace (déc. mun. du 01.09.2016 / 29.08.2018)	70'000	0.00
	APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale (déc. mun. du 17.02.1970 / 27.08.2007)	8'000	8'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
365 (suite)	* 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	1'085'000.00
	* 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	139'912.00
	* Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière) (déc. mun. du 23.08.2010 / 17.08.2011)	75'000	75'000.00
	* 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 / (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 05.12.2024 / préavis N° 2024/36 du 10.10.2024)	753'800	753'800.00
	* Caritas Vaud - Samedis du partage (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	47'000	47'000.00
	Cercle ouvrier lausannois (budget 1995 / déc. mun. du 23.08.2010)	12'600	12'600.00
	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)	27'000	27'000.00
	Connaissance 3 (déc. mun. du 23.08.2010)	3'297'200	3'512'311.15
	EMS Petit-Flon (LOGACOP) (budget 1994 / déc. mun. du 23.08.1999)	34'000	34'000.00
	Entraide bénévole de Lausanne, Service d' (budget 1990 / déc. mun. du 17.08.2011)	52'000	52'000.00
	Entrelaçar, Association (déc. mun. du 24.08.2001)	14'000	14'000.00
	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)	12'000	12'000.00
	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)	180'000	180'000.00
	* 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)	307'800	331'035.00
	Fondation Mère Sofia – Accueil de nuit (déc. mun. des 07 et 21.12.2017 / déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	426'200	426'200.00
	* Fondation Mère Sofia – Macadam – Jobs à seuil adapté (déc. mun. du 01.09.2016 / déc. mun. du 27.08.2020)	440'000	0.00
		135'000	136'800.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
365 (suite)	* 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	1'018'994.00
	Fondation du Levant – Levant 159 (budget 1994)	100'000	100'000.00
	Fédération romande des consommateurs (FRC) (déc. mun. du 12.09.1980 / 23.08.2010)	22'000	22'000.00
	Globlivres (budget 2002 / déc. mun. du 23.08.2010)	30'000	30'000.00
	Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI) (budget 1995 / déc. mun. 17.08.2011)	34'700	34'700.00
	Hébergements d'urgence - Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024 (budget 2023)	200'000	0.00
	Prix Diversité-Formation-Emploi (budget 2015)	10'000	10'000.00
	Pro Senectute – Centres de jour (budget 1980 /2013 / déc. mun. du 23.08.2010)	236'000	236'000.00
	Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du (déc. mun. du 14.11.1980 / 27.08.2008)	95'500	95'500.00
	Relais – Rel'aids, Association du (budget 1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	112'000	122'000.00
	Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville (budget 1997 / déc. mun. du 27.08.2008)	61'900	61'900.00
	Sleep-In, Association (rapport-préavis N° 273 du 15.10.1993 / déc. mun. du 23.08.2013)	906'700	910'929.00
	Soutien à une association afro-descendante (budget 2024)	12'000	9'000.00
	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	336'655.00
	SYSTMD, Association (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	75'500	75'500.00
	Subventions casuelles (budget 2008 / 2013)	18'600	2'900.00
	(crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 05.12.2024 / préavis N° 2024/36 du 10.10.2024)	12'000	12'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
365 (suite)	Subventions casuelles (budget 2009 / 2020)	100'000	98'833.00
	Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	10'000	24'000.00
	Total	<u>12'485'400</u>	<u>12'226'870.51</u>
366	Aides individuelles		
	Abonnements de transports publics (préavis N° 2021/24 du 29.04.2021 / déc. mun. du 16.09.2021 / budget 2022)	4'490'000	4'648'042.60
	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	430'830.00
	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	823'033.00
	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	1'095'980.70
	Distribution de sacs taxés pour nouveaux parents et incontinents	280'000	252'961.78
	Convois funèbres – Financement (déc. mun. du 24.08.2001 / 23.08.2010 / budget 2014)	6'000	0.00
	Frais d'obsèques (budget 1980 / 2013)	55'000	64'940.83
	Subvention abonnements Mobilis zones foraines (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	35'000	0.00
	Subvention vélo non-électrique (budget 2024 / déc. mun. du 25.04.2024)	287'000	5'621.41
	Total	<u>7'393'000</u>	<u>7'321'410.32</u>
390	Imputations de subventions		
	Bourse à travail (BAT) - Forfait pour l'insertion professionnelle des femmes migrantes	0	30'000.00
	Soutien 2024 Lausanne Méditerranées	0	10'000.00
	Total	<u>0</u>	<u>40'000.00</u>
	TOTAL DES SUBVENTIONS	<u>36'251'200</u>	<u>35'140'294.30</u>
	TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES	<u>1'132'200</u>	<u>909'544.00</u>
	SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION	<u>37'383'400</u>	<u>36'049'838.30</u>

Logement, environnement et architecture

30 Service d'architecture et du logement

365 Subvention à des institutions

Association Eco-quartier (budget 2009 / déc. mun. du 27.08.2008)	30'000	30'000.00
* Forum d'architectures – Loyer et charges locatives (comptes 2018)	178'100	178'410.60
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	2'347'611.00
<i>Droits de superficie concédés à titre gratuit</i>		
Cité-Derrière (Oiseaux 6) (préavis N° 2002/12 du 14.03.2002)	27'800	7'325.55
Cité-Joie (Cassinette 17) (préavis N° 51 du 15.06.1962)	12'800	0.00
Coopérative d'habitation La Meute (Parc du Loup 3) (préavis N° 2019/36 du 12.09.2019)	0	15'000
Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98) (préavis N° 155 du 14.04.1972)	113'200	113'155.00
La Maison Ouvrière "B" S.A. Entre-Bois 12 à 16 et 18 à 28) (préavis N° 112 du 03.07.1959 / N° 50 du 15.06.1962)	76'600	76'576.00
* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 2-10) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	35'700	37'549.00
* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	26'700	28'046.00
* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 20) (budget 2006)	32'800	32'842.00
* 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	100'000.00
* Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	56'800	59'777.00
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	110'298.00
Société immobilière Clair Logis Lausanne "B" (Entre-Bois 13) (préavis N° 96 du 15.03.1963)	18'800	19'783.00
Total	3'505'800	3'156'373.15

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
30	Service d'architecture et du logement (suite)		
366	Aides individuelles		
	Aides individuelles (règlement provisoire cantonal du 16.12.1977 / budget 2017)	1'200	0.00
	Total	1'200	0.00
31	Service des parcs et domaines		
365	Subvention à des institutions		
	Parc naturel périurbain - Contribution de la Ville sous forme de prestations propres (préavis N° 2019/52 / Budget 2022)	100'000	102'328.50
	Société coopérative de l'Asile du Marchairuz (comptes 2024)	0	1'000
	Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière (déc. mun. du 27.08.2008)	30'000	30'000.00
	Total	130'000	133'328.50
TOTAL DES SUBVENTIONS		3'637'000	3'289'701.65
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		0	0.00
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		3'637'000	3'289'701.65

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
Enfance, jeunesse et quartiers			
33	Secrétariat général EJQ		
365	Subvention à des institutions		
	Subventions casuelles "accessibilité universelle" (budget 2023)	10'000	7'540.00
	Total	10'000	7'540.00
34	Service de la petite enfance		
341	<i>Institutions subventionnées</i>		
365	Subvention à des institutions		
	Centre de la petite enfance - CPE Boissonnet – Loyer (budget 2012 / 2013)	183'400	183'384.00
	* Centre de vie enfantine La Chenille – Loyer (budget 2012 / budget 2021 / déc. mun. du 17.08.2011)	182'500	182'500.00
	* Centre de vie enfantine Malley-Prairie – Loyer (budget 2012 / déc. mun. du 17.08.2011)	67'500	67'500.00
	Croix-Rouge Suisse, Section de Lausanne et environs – Garde d'enfants malades (déc. mun. du 16.07.1986 / 23.08.2010)	40'000	40'000.00
	Fondation du Centre de Ressources en Education de l'Enfance - CREDE (déc. mun. du 12.05.2005 / 23.08.2010 / budget 2019)	80'000	80'000.00
341	<i>Institutions subventionnées (suite)</i>		
	* 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	818'237.49
	* Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse – Loyer (budget 2012 / 2013)	118'500	118'527.00
	* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies (déc. mun. du 21.08.2006 / 17.08.2011 / budget 2022)	294'300	238'665.60
	* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies – Loyer et charges (budget 2012 / 2021 / déc. mun. du 23.08.2013)	85'600	131'195.50
	Union chrétienne féminine vaudoise – Arc-Echange (déc. mun. du 20.08.1991 / 23.08.2010)	4'000	4'000.00
	Total	1'825'800	1'864'009.59

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
35	Service des écoles et du parascolaire		
365	Subvention à des institutions		
	Association pour la Formation de Jeunes Danseurs (déc. mun. du 22.08.2005)	12'000	12'000.00
	Fifres et tambours des collèges (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981 / 03.10.2012 / budget 2022)	30'000	30'000.00
	* 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	313'000.00
	* 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	350'000.00
	La Banda (anc. Fanfare des collèges) (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981)	8'000	8'000.00
	Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ) (déc. mun. du 27.03.1984 / 24.08.2001 / budget 2019)	75'000	75'000.00
	Total	788'000	788'000.00
366	Aides individuelles		
	Aides aux familles défavorisées	13'500	19'390.00
	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	595'157.83
	Total	396'500	614'547.83
36	Service de santé et prévention		
360	Office de santé		
365	Subvention à des institutions		
	As'trame (budget 1997 / déc. mun. du 31.08.2017)	20'000	20'000.00
	Total	20'000	20'000.00
366	Aides individuelles		
	Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	500	0.00
	Total	500	0.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
36	Service de santé et prévention (suite)		
361	Office dentaire		
366	Aides individuelles		
	Orthodontie et traitements conservateurs	100'000	45'356.45
	Total	100'000	45'356.45
37	Service de psychologie scolaire		
366	Aides individuelles		
	Particip. à l'achat de matériel de première nécessité, aux frais de transports, habits et activités de socialisation	11'500	15'403.85
	Total	11'500	15'403.85
51	Service quartiers, jeunesse et familles		
365	Subvention à des institutions		
	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	226'200.00
	* Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (déc. mun. du 01.09.1998 / 27.08.2008)	90'000	90'000.00
	* 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	15'200.00
	Association JDS Events (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	28'000	28'000.00
	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	451'800.00
	Association la lanterne magique (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2007)	18'000	18'000.00
	Association des Bossons/Plaines du Loup (budget 2023)	30'000	30'000.00
	Association Prélaz-Valency (budget 2021)	1'000	1'000.00
	Association Petits Cailloux (budget 2024)	24'800	0.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
51	Service quartiers, jeunesse et familles (suite)		
365 (suite)	Budget participatif (préavis N° 2018/12 du 22.03.18 / budget 2022)	200'000	69'841.00
	Caravane des quartiers (déc. mun. du 29.08.2018 / budget 2019)	65'000	64'000.00
	* Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois – Loyer et charges (budget 2005 / 2009 / déc. mun. du 23.08.2013)	69'100	69'052.20
	* Centre socioculturel de la Bourdonnette – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	120'200	119'622.75
	* Centre socioculturel de Grand-Vennes – Loyer et charges (budget 1989 / déc. mun. du 23.08.2013)	156'600	154'684.20
	* Centre socioculturel de Malley - Montelly – Loyer (rapport-préavis N° 250 du 19.06.1997)	22'600	22'600.00
	* Centre socioculturel des Bergières – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	91'100	94'736.80
	* Centre socioculturel des Boveresses – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	84'700	78'490.25
	* 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	119'292.00
	* Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10) – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988)	4'400	4'416.00
	Conseil des Jeunes (rapport-préavis N° 2009/29 du 27.05.2009)	80'000	80'000.00
	Diverses aides pour des activités culturelles exclusivement dans le domaine de la jeunesse (déc. mun. du 26.06.1978 / 29.08.2002)	34'000	34'000.00
	Ecole de Cirque de Lausanne (déc. mun. du 24.08.2001 / 27.08.2008)	30'000	30'000.00
	Espace des inventions – Y compris loyer (préavis N° 252 du 02.07.1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	621'200	621'254.00
	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	9'701'600.00
	Groupe de liaison des activités de jeunesse (déc. mun. du 31.08.1990)	15'000	15'000.00

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
51	Service quartiers, jeunesse et familles (suite)		
365 (suite)	* 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	103'925.00
	* Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL – Loyer (budget 2015)	22'000	22'000.00
	* Local des éclaireurs – Mon-Repos – Loyer (déc. mun. du 25.11.1983)	8'900	8'916.00
	* Ludothèque "La Cigale et la Fourmi" – Y compris loyer et charges (rapport-préavis N° 2010/61 du 17.11.2010)	60'000	60'000.00
	* Ludothèque "Pinocchio" – Y compris loyer (déc. mun. du 10.05.2001 / 26.08.2009)	75'900	75'900.00
	* Maison de quartier de Chailly – Loyer et charges (préavis N° 2006/11 du 16.03.2006 / déc. mun. du 23.08.2013)	362'900	371'993.20
	* 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	222'189.25
	* Maison de quartier des Faverges – Loyer (budget 2019 / 2020)	155'000	154'980.00
	* Maison de quartier du Désert – Loyer et charges (rapport-préavis N° 2015/38 du 21.05.2015)	237'000	238'252.00
	* 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	218'461.50
	* Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens – Loyer (déc. mun. du 17.08.2011 / budget 2013)	14'000	13'972.00
	Soutien aux projets de quartiers (préavis N° 2018/12 du 22.03.2018 / budget 2018 / 2020)	10'000	5'000.00
	Subventions casuelles "délégué à l'enfance" (déc. mun. du 23.08.2000 / 17.08.2011)	10'000	8'450.00
	Subventions casuelles "délégué à la jeunesse" (déc. mun. du 31.08.1990 / 28.08.2014)	85'000	68'158.00
	Subventions casuelles "bureau lausannois pour les familles" (budget 2023)	2'000	2'000.00
	* Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette – Loyer et charges (préavis N° 2017/01 du 12.01.2017)	24'400	23'805.05

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
51	Service quartiers, jeunesse et familles (suite)		
365 (suite)	Université populaire (déc. mun. du 17.07.1972 / 29.08.2002 / 08.07.2004)	50'000	50'000.00
	Total	<u>13'818'600</u>	<u>13'786'791.20</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS		<u>16'970'900</u>	<u>17'141'648.92</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		<u>0</u>	<u>0.00</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		<u>16'970'900</u>	<u>17'141'648.92</u>

Finances et mobilité

38	Secrétariat général FIM		
365	Subvention à des institutions		
	Subvention pour des projets en faveur de l'égalité entre les femme et les hommes (déc. mun. du 09.03.2023)	10'000	10'000.00
	Total	<u>10'000</u>	<u>10'000.00</u>
366	Aides individuelles		
	Subvention pour compensation partielle du coût de la vie en ville (préavis N° 2012/21 du 07.06.2012)	10'350'000	10'350'000.00
	Total	<u>10'350'000</u>	<u>10'350'000.00</u>
39	Service des finances		
390	Imputations de subventions		
	Diverses prestations de service (budget 2024)	1'407'700	760'500.00
	Total	<u>1'407'700</u>	<u>760'500.00</u>

		BUDGET 2024	COMPTES 2024
41	Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics		
365	Subvention à des institutions		
	* 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	54'996.00
	Parking-Relais lausannois S.A. (préavis N° 2006/56 du 12.10.2006)	250'000	0.00
	Semaine de la mobilité, subvention en faveur des associations de quartier	3'000	2'500.00
	Carvelo2go (budget 2025)	0	15'000.00
	Total	309'600	72'496.00
42	Service de la propreté urbaine		
365	Subvention à des institutions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	30'000	18'497.13
	Total	30'000	18'497.13
TOTAL DES SUBVENTIONS		10'699'600	10'450'993.13
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		1'407'700	760'500.00
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		12'107'300	11'211'493.13
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS		130'004'700	131'779'667.59
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		3'312'900	2'356'171.65
SUBVENTIONS TOTALES DE LA VILLE		133'317'600	134'135'839.24

SUBVENTIONS INDEX

◀ A ▶

Abonnements de transports publics	26.366000
Abonnements de transports publics	50.366000
Académie internationale des sciences et techniques du sport	23.365000
Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation	24.365000
Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation	50.365000
Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré	24.365000
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	42.365000
Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	36.366000
Aide à la famille (allocation communale de naissance)	26.366000
Aide à la famille (allocation communale de naissance)	50.366000
Aide à la fusion / Regroupement EJMA, Conservatoire de Lausanne et HeMu	12.365000
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)	26.366000
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	10.365000

APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale	24.365000
APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale	50.365000
Armée du Salut – La Marmotte	24.365000
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 (AMLp)	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	24.365000
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	24.365000
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)	24.365000
Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière)	50.365000
Caritas – Vaud – Centrale alimentaire – CARL	24.365000
Caritas – Vaud – Centrale alimentaire – CARL	50.365000
Caritas Vaud - Samedis du partage	24.365000
Caritas Vaud - Samedis du partage	50.365000
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 Cour	34.365000
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
Cercle ouvrier lausannois	22.365000
Cercle ouvrier lausannois	50.365000
Championnat du monde de relais 2024	23.365000
Chorus, cave à jazz (Fondation Promojazz)	12.365000
Christmas Run	23.365000
CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes)	24.365000
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 – Frais de conciergerie	12.365000
Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3	12.365000
Cinémathèque suisse (Fondation)	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	22.365000
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	24.366000
Convois funèbres	50.366000
CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association)	12.365000
Corps de musique lausannois (Association)	10.365000
Course Capitale olympique	23.365000
Courses de loisirs en faveur des personnes à mobilité réduite	26.366000

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
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) – Frais de chauffage, locaux dans divers bâtiments	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux divers (2021) et Paroisse St-Etienne (2021 et 2022 ; pris en charge par le Service des gérances de la ville)	12.390902
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux Montolivet 19	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux dans divers bâtiments	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux Montolivet 19	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, Paroisse de Villamont	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) (Fondation)	12.365000
EMS Petit-Flon (LOGACOP)	24.365000

EMS Petit-Flon (LOGACOP)	50.365000
Ensemble vocal de Lausanne (Fondation)	12.365000
Entraide bénévole de Lausanne, Service d'	22.365000
Entraide bénévole de Lausanne, Service d'	50.365000
Entrelaçar, Association	22.365000
Entrelaçar, Association	50.365000
Equissima	23.365000
Espace culturel des Terreaux (Fondation)	12.365000
Espace des inventions	51.365000
Eveil (Atelier d'art-thérapie)	24.365000
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)	24.365000
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 – Loyer, pl. de la Cathédrale 12	12.365000
Festival de la Cité (Fondation)	12.365000
Festival de la Cité – Frais de conciergerie	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	24.365000
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'Education de l'Enfance – FCRSEE	34.365000
Fondation du Levant – Levant 159	24.365000
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 lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12	13.365000
Fondation Mère Sofia	24.365000
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	24.366000
Frais d'obsèques	50.366000

◀ **G** ▶

Globlivres	22.365000
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)	24.365000
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	24.365000
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** ▶

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 collègues)	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)	
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 - centre des musiques urbaines	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
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.	41.365000
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	22.365000
Prix Diversité-Formation-Emploi	50.365000
Pro Senectute – Centres de jour	22.365000
Pro Senectute – Centres de jour	50.365000
Projet Addictions	24.365000
Promotion du sport féminin	23.365000
Pull Off Théâtre (Association)	12.365000
Pyxis (Association)	12.365000

◀ **Q** ▶

Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du	24.365000
Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du	50.365000
Quatuor Sine Nomine	12.365000

◀ **R** ▶

Relais – Rel'aids, Association du	24.365000
Relais – Rel'aids, Association du	50.365000
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville	24.365000
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	24.365000
Sleep-In, Association	50.365000
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1 ^{er} 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
Sport Forum des Fédérations internationales	23.365000
Sport'Ouverte	24.365000
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	26.366000
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	22.365000
Subventions casuelles	23.365000
Subventions casuelles	24.365000

Subventions casuelles	50.365000
Subventions casuelles – Arts visuels	12.365000
Subventions casuelles – Créations scéniques indépendantes (théâtre et danse)	12.365000
Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	22.365000
Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	50.365000
Subventions casuelles – Manifestations / Promotion / Diffusion	12.365000
Subventions casuelles – Musique (jazz, musiques actuelles, musique du monde et classique)	12.365000
Subventions casuelles – Promotion du sport pour toutes et tous	23.365000
Subventions casuelles – Service de l'économie	20.365000
Subventions casuelles "accessibilité universelle"	51.365000
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
---------------------------	-----------

DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

Immeubles et ouvrages d'intérêt public et subventions d'investissements

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
DEPENSES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
Immeubles et ouvrages d'intérêt public et subventions d'investissements		
Dépenses (cf. rubriques du Bilan n° 140, 141, 143, 145, 149 et 16)	309'164'000	161'155'476.53
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN		
Dépenses	3'108'000	3'611'876.04
AUTORITES		
Rénovation de la salle du Conseil communal (1600010020)	0	37'510.70
SECRETARIAT GENERAL		
Grandes manifestations (4000010514)	0	264'000.00
SERVICE DE LA CULTURE		
Maison Gaudard - Réalisation d'une Maison de la culture et de l'innovation numérique (1400010011)	0	377'822.74
Salle de concerts le Romandie - Création deuxième salle sous les Arches du Grand-Pont (1400010012)	500'000	2'078'329.54
Les Jumeaux - Subvention d'investissement (6000010210)	0	86'979.05
Les Jumeaux - crédit d'investissement (1400010092)	0	52'436.00
Collection de l'art brut - agrandissement (1400010102)	0	52'860.25
Logiciel de gestion des collections patrimoniales	250'000	0.00
Impôt sur les divertissements	250'000	0.00
BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE		
Système d'archivage électronique pérenne	50'000	0.00
Etude du projet "participatif global"	20'000	0.00
SERVICE DE L'URBANISME		
Organisation d'un concours d'urbanisme et définition d'une image directrice pour l'aménagement Riponne-Tunnel (1900010015)	0	1'500.00
Révision du Plan général d'affectation (PGA) (1900010016)	144'000	5'251.90
Urbanisme, climat & environnement: réflexions urbaines accompagnant le Plan climat (Financement FDD)	75'000	0.00
Elaboration PA "Beaulieu" (1900010002)	54'000	109'139.15

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Projet de couverture A9 - Boveresse (1300010108)	106'000	0.00
Réaménagement place de la Riponne (1300010194)	1'370'000	533'446.71
MEP Tunnel, mandat d'AMO MEP Riponne et études (14101001500)	149'000	0.00
Plan d'affectation piscine de Montchoisi (1300010162)	70'000	12'600.00
Révision PACOM II : études thématiques mobilité/notice d'impact/patrimoine	70'000	0.00

SECURITE ET ECONOMIE

Dépenses	77'666'000	20'498'947.20
-----------------	-------------------	----------------------

CONTRÔLE DES HABITANTS

Remplacement de l'application de gestion du contrôle des habitants	868'000	0.00
--	---------	------

SERVICE DE L'ECONOMIE

Centre funéraire de Montoie - Etudes et réalisations - Remplacement des installations techniques et rénovation des bâtiments (1400010019)	3'000'000	620'468.70
Zone de baignade naturelles (1300010024)	0	35'182.15
Rénovation et réaménagement port d'Ouchy (1300010001)	0	29'144.52
Zone de baignade pérenne à Ouchy (1300010195)	1'500'000	397'604.38
Rénovation du port d'Ouchy et modernisation des installations électriques des ports de Vidy et d'Ouchy (1300010001)	1'600'000	0.00

CORPS DE POLICE

Pérennisation de la démarche éthique au sein du Corps de police (1900010020)	128'000	121'803.25
Remplacement des appareils radio POLYCOM du Corps de Police (1600010002)	572'000	206'620.61
Renouvellement des systèmes d'information police (1900010021)	1'600'000	441'067.95
Remplacement du système d'aide à l'engagement (1900010022)	212'000	0.00
Amélioration du service à la population et Pôle Gare	300'000	0.00

SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE

Construction d'un abri public de 600 places dans le cadre de l'agrandissement du Tribunal cantonal (1400010020)	296'000	296'476.15
Réfection et végétalisation avec pose de panneaux (1400010091)	0	244'761.15
Remplacement de la génératrice et mise en conformité des tableaux électriques de la casernes des sapeurs-pompiers (1400010098)	556'000	142'638.35
Réfection de la caserne des sapeurs-pompiers (1400010116)	349'000	0.00
Extension de la partie simulateur sur feu réel sur le Site de La Rama (1300010164)	30'000	25'057.95

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
SERVICE DE L'EAU		
Jor-Jaman - Réfection de la galerie et d'une conduite sises sur les hauts des Avants (1300010045 / 1300010046)	1'100'000	5'075.86
Réfection des réseaux de collecteurs communaux et intercommunaux de concentration des eaux usées dans les cours d'eau (1300010055)	1'000'000	123'627.75
Finalisation du chemin piétonnier de la Vuachère (1300010056)	0	3'392.57
Remplacement des équipements d'ozonation de Bret (1300010068 / 1300010069)	201'000	13'436.17
AFTPU - Projet tramway Renens-Lausanne (1300010121 / 1300010122)	1'350'000	617'166.12
AFTPU PALM 2016 Etape A eau potable et évacuation (1300010123 / 1300010124)	900'000	0.00
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2008 (1300010047)	429'000	0.00
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2017 (1300010126)	334'000	0.00
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2017 (1300010127)	540'000	0.00
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2018 (1300010128)	500'000	0.00
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2018 (1300010131)	266'000	0.00
Berne RC 601 - Réaménagement et redistribution de l'espace public, régulation du trafic et réfection des réseaux souterrains (1300010132 / 1300010133)	0	109'994.19
Réfection du réseau d'adduction d'eau potable du Pays-d'Enhaut - Réalisation du potentiel hydroélectrique sur deux sites (1300010016)	410'000	151'968.06
Remplacement des conduites du Pays-d'Enhaut et du Pont-de-Pierre au lieu dit "Pont de Fenil" à St-Légier (1300010017)	282'000	19'208.61
Revêtement du réservoir des Dailles (1ère cuve) (1900010074 / 1300010179 / 1300010180 / 1300010186)	2'000'000	34'658.38
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2019 (1300010134)	100'000	31'043.63
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2019 (1300010137)	91'000	0.00
Construction de la nouvelle usine de production d'eau potable "Saint-Sulpice II" (1300010019 / 1300010020 / 1300010021 / 1300010022)	15'000'000	814'668.88
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2020 (1300010138)	700'000	0.00
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2020 (1300010141)	900'000	0.00
Reconstruction de la station de pompage et du réservoir de Montalègre (1300010025)	3'000'000	4'679'544.74
Amélioration de l'évacuation des eaux du bassin versant Le Grey - Adaptation du puits de chute existant (Vignes d'Argent) (1300010026)	1'212'000	67'282.62
Renouvellement des membranes d'ultrafiltration et de l'étape de préfiltration de l'usine de Lutry (1300010027)	596'000	91'056.23
Reprise du réseau d'eau potable de la commune de Bussigny (1300010028)	375'000	0.00
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2021 (1300010142)	400'000	775'859.02
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2021 (1300010145)	800'000	732'714.38
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2022 (1300010146)	900'000	1'111'976.65
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2022 (1300010149)	500'000	-14'781.30

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Protection contre les crues (1300010029)	1'000'000	0.00
Revitalisation des sources de la plaine de Mauvernay (1200010002)	400'000	45'382.17
Panneaux solaires équipement de mesure et équipement (1400010123)	1'000'000	811'149.83
Outils de pilotage du CegeL et mandats à des bureaux (1300010157)	0	99'070.06
Rénovation et extension distribution d'eau CCA 2023-2024 (1300010158)	3'000'000	6'219'941.01
Rénovation et extension réseau collecteurs publics évacuation CCA 2023-2024 (1300010159)	2'000'000	443'483.02
Réfection de la conduite d'amenée du Pays-d'Enhaut et du Pont-de-Pierre - Phase 1 (1300010168)	1'300'000	44'407.03
Etudes diagnostiques des ouvrages techniques (1300010002)	469'000	40'499.30
Essais d'élimination du chlorothalonil et de ses métabolites (1300010003)	0	828.35
Réfection des ouvrages d'évacuation des eaux (phase 1) (1300010167)	1'500'000	266'569.50
Revitalisation sources de la Bressonne, le ruisseau de Vennes et les sources du Riolet (1300010163)	100'000	93'515.44
Remplacement des modules d'ultrafiltration de l'usine de Sonzier (1300010176)	1'500'000	0.00
Augmentation de la capacité de l'usine de Lutry (1300010182)	2'000'000	0.00
Remplacement collecteurs évacuation chemin Boisy (1300010170 / 1300010171)	1'200'000	505'383.77
Pétause - Bassin de rétention pour la gestion des eaux du Taulard	150'000	0.00
Problématique moule quagga - Lutry	1'000'000	0.00
Reprise de réseaux	3'000'000	0.00
Renaturation de la Vuachère	500'000	0.00
Réfections urgentes de l'usine de Bret	3'000'000	0.00
Réservoir Vernand	1'550'000	0.00
Réfection de l'usine de Saint-Sulpice crédit supp 2	8'000'000	0.00
Rénovation bâtiment locatif Lutry	100'000	0.00

SPORTS ET COHESION SOCIALE

Dépenses	3'270'000	4'078'236.67
-----------------	------------------	---------------------

SERVICE DES SPORTS

Lausanne - Capitale olympique (1900010024)	131'000	178'269.77
Divers travaux d'assainissement de la piscine de Mon-Repos (1300010036)	608'000	2'913'859.36
Assainissement et entretien des installations sportives (1300010033)	0	46'729.70

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Assainissement et entretien des installations sportives (1300010035)	530'000	239'307.59
Centre sportif Chavannes - Remplacement du terrain de football en matière synthétique (1900010062)	0	598'072.45
Piscine de Bellerive - Assainissement du traitement de l'eau - Compte d'attente (1300010174)	100'000	0.00
Assainissement et entretien des installations sportives - Crédit cadre (7ème étape) - Compte d'attente (1300010178)	0	101'997.80
Piscine et patinoire de Montchoisi - Assainissement production de froid (patinoire) et de chaleur (piscine) - Compte d'attente	250'000	0.00
Assainissement, transformation et modernisation des vestiaires et du système sanitaire de la piscine de Mon-Repos	1'651'000	0.00

LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

Dépenses	29'399'000	20'273'378.69
-----------------	-------------------	----------------------

SECRETARIAT GENERAL ET CADASTRE

Evolution du socle technologique de Goéland	100'000	0.00
---	---------	------

SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT

Recensement, contrôle et assainissement des bâtiments communaux contenant de l'amiante (1400010043)	50'000	0.00
Infrastructure multimodale de la place de la Gare et de l'agrandissement de la gare (1100010039)	1'916'000	1'161'501.87
Léman 2030 - Démarche participative, consultative et études des espaces publics (1100010055)	0	40'078.70
Vélostation nord de la Place de la Gare (1100010026)	33'000	0.00
Léman 2030 - Aménagement des espaces publics du quartier sous-gare (1300010165)	0	653'781.00

SERVICE DES PARCS ET DOMAINES

Assainissement et réaménagement des abords du Lac de Sauvabelin (1900010043)	0	38'812.70
Qualité de vie dans les parcs lausannois (1600010004)	0	96'216.05
Mise en œuvre et renforcement de la politique "Nature en ville" (1900010045)	0	153'434.30
AFTPU PALM 2016 - Etape A (1300010125)	400'000	0.00
Politique agricole urbaine : des balcons aux champs (1900010030)	0	103'430.30
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2019 (1900010031)	0	311'484.32
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2020 (1900010034)	212'000	325'866.47
L'eau dans les parcs de la Ville : bon pour l'environnement et la santé (1300010074)	151'000	434'348.65
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2021 (1900010035)	90'000	78'751.80
Objectif Canopée (1900010036)	0	98'865.30
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2022 (1900010038)	220'000	605'984.97

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Lausanne Jardin 2024 (6000010207)	380'000	400'000.00
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2023 (1900010058)	825'000	1'863'467.66
Ferme de Rovéréaz - Travaux complémentaires (1400010112)	850'000	226'007.65
Plan Biodiversité (1900010068)	500'000	34'332.09
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2024 (1900010066)	1'824'000	778'801.63
Politique agricole urbaine II	292'000	0.00
SERVICE DES GERANCES		
Programme d'entretien et importants travaux de rénovation de divers bâtiments des patrimoines administratif et financier - 4e étape (1400010033 / 1400010034 / 1400010035)	0	247'511.95
Remplacement de l'application de gestion immobilière OFIGER (1900010054)	0	-64'125.80
Programme d'entretien et importants travaux de remise en état de divers bâtiments du PA - 5e étape (2018-2022) (1400010047)	2'220'000	4'859'896.26
Théâtre de Vidy-Lausanne : Rénovation, mise en conformité et agrandissement du bâtiment (1400010048)	200'000	1'584'206.29
Réfection de surfaces privées communales en 2020 (1300010140)	50'000	0.00
Réfection de surfaces privées communales en 2021 (1300010144)	25'000	24'000.01
Réfection de surfaces privées communales en 2022 (1300010148)	25'000	0.00
Réfection de surfaces privées communales 2023-2024 (1300010166)	100'000	181'153.05
Espace des inventions, Maison de l'enfance, Centre aéré et Jardin de circulation, Vallée de la Jeunesse 1 - Assainissement de l'enveloppe (façades et toiture) et mise en sécurité (1400010077)	75'000	103'605.40
Programme d'entretien et importants travaux de rénovation de divers bâtiments du patrimoine administratif (6ème étape) (1400010108)	5'950'000	917'702.10
Transformation Auberge de Sauvabelin (1400010079)	0	49'312.80
Fondation de l'Hermitage : Rénovation (1400010117)	549'000	195'293.50
Théâtre de Vidy, Dalcroze 5 - Crédit complémentaire au préavis N° 2020/03	2'625'000	0.00
SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE		
Mise en œuvre d'une gouvernance documentaire pour la Ville de Lausanne (1900010013)	332'000	0.00
Evolution RECOLTE 2019-2023 (1900010032)	1'759'000	1'344'060.01
Modernisation du système d'information de la Ville de Lausanne (1900010033)	0	12'301.80
Projets informatiques - crédit cadre 2022 (1900010039)	0	46'608.39
Modernisation du système d'information de la Ville - période 2022-2026 (1900010037)	600'000	762'613.10
Crédit cadre projets informatiques 2023 (1900010057)	440'000	746'876.60

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Stratégie informatique 2023-2027 (1900010061)	1'406'000	1'345'469.85
Pilotage de la sécurité des systèmes d'information et de la protection des données (4000010564)	700'000	83'187.25
Crédit cadre projets informatiques 2024 (1900010067)	900'000	428'540.67
Socle de valorisation des données en vue d'opérer la transformation digitale de la Ville	300'000	0.00
Postes de travail - Digital workplace	3'000'000	0.00
Transformation numérique - Stratégie numérique	300'000	0.00

ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS

Dépenses	27'999'000	16'465'567.52
-----------------	-------------------	----------------------

SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE

Collège de Saint-Roch - Réfection et assainissement des salles de gymnastique (1400010065)	0	160'676.94
Collège de l'Eglantine - Construction d'une extension du collège (1600010009 / 1400010082)	144'000	8'259.70
Construction du complexe scolaire du quartier des Fiches, école de Riant-Pré (1600010010 / 1400010083)	358'000	109'717.10
Belvédère - Locaux scolaires et salle de gym (1900010053)	0	9'827.65
Belvédère : Construction de nouveaux locaux scolaires et d'une salle de gym, démolition de trois pavillons (1600010014 / 1400010087)	216'000	197'124.22
Rénovations, assainissement et optimisation des bâtiments scolaires - 5e étape (1600010012 / 1400010085)	4'020'000	1'338'758.47
Collège de Béthusy - Construction de 16 classes (1600010011 / 1400010084)	1'000'000	270'350.30
Assainissement et rénovation du collège de St-Roch (1600010013 / 1400010086)	2'034'000	2'756'701.59
Modernisation et extension des réseaux informatiques pédagogiques dans les bâtiments scolaires (4000010637)	2'025'000	1'626'375.16
Assainissement des bâtiments scolaires y compris le mobilier - 6ème étape (1400010094 / 1600010022)	4'747'000	8'615'315.17
Entretien des surfaces extérieures des établissements scolaires 2023-2024 (1300010160)	300'000	308'753.72
Extension de la Sallaz – Création de 4 à 5 classes, salle de rythmique et APEMS - Compte d'attente (1400010104)	279'000	317'710.75
Chalet à Gobet et Vers-chez-les-Blanc – Création d'une structure parascolaire et mobilier (y c. compte d'attente)	2'000'000	0.00
Parascolaire : mise aux normes (OAJE) – première phase (1400010107)	500'000	382'800.65
Sites scolaires de Béthusy et Mon-Repos - Implantation d'une ou deux salles de gymnastique et d'une bibliothèque - Compte d'attente (1400010008)	285'000	65'500.05
Extension sous-gare - Collège de Beau-Rivage - Croix-d'Ouchy - Compte d'attente (1400010005)	253'000	27'466.60
Groupe scolaire de Béthusy : construction d'une salle de gymnastique et d'un Accueil pour Enfants en Milieu scolaire (APEMS) (1400010063)	52'000	40'407.05
Rénovation du Collège de Montriond - Compte d'attente (1400010007)	299'000	43'990.90

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Agrandissement du groupe scolaire de Grand-Vennes - 3ème étape + 20 cl + 10 cl + salle de gymnastique - Compte d'attente (1400010106)	150'000	50'344.80
Boveresses 31 - Mobilier divers locaux (1600010005)	0	3'411.80
VCLB_BAT_(Cpte Attente)_Extension 5cl., Apems (1400010115)	0	10'799.20
Portail parents ERP Réseau-L	349'000	0.00
Extension sous-gare - Croix-d'Ouchy (+12 classes, salle de gymnastique double, accueil de jour et classes spéciales)	200'000	0.00
Réfection des enveloppes des bâtiments CROCS Bergières, Grand-Vennes (y c. compte d'attente)	350'000	0.00
Rénovation du collège de Montriond (y c. compte d'attente et crédit d'étude)	500'000	0.00
Extension des Bergières - 12 classes et 1 salle de gymnastique, (y c. compte d'attente)	20'000	0.00
x	329'000	0.00
Collège de St-Roch - Rénovation du bâtiment - Crédit complémentaire au préavis N° 2019/56	2'158'000	0.00
Restructuration annexe du Belvédère 11 classes + 2 demi + une salle de gymnastique / rénovation intérieur existant - Crédit complémentaire au préavis N° 2020/04	850'000	0.00
SERVICE DE LA PETITE ENFANCE		
Mise en œuvre d'une nouvelle politique tarifaire des services de la jeunesse et des loisirs et de l'accueil de jour de l'enfance - Compte d'attente (1600010001)	21'000	0.00
Collège de Montblesson - Transformation du collège y compris le mobilier (subventions et recettes)	500'000	0.00
Mise en œuvre d'une nouvelle politique tarifaire des services de l'accueil de jour de l'enfance	250'000	0.00
SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES		
Changement d'affectation du Temple de la Croix-d'ouchy - CE (1400010110)	1'910'000	10'632.40
Temple de Saint-Jacques - travaux d'entretien et de rénovation (1400010114)	0	110'643.30
Remplacement temporaire de la PJB	400'000	0.00
Réfection du Temple de Chailly	1'500'000	0.00

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
FINANCES ET MOBILITE		
Dépenses	37'429'000	16'451'581.24
SECRETARIAT GENERAL		
Réaménagement de diverses places de jeux - 3e étape (1900010047)	0	-699.72
Réaménagement de diverses places de jeux - 4e étape (1900010050)	1'200'000	329'106.20
SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE		
Politique communale en matière d'achat de véhicules : 2ème étape (1900010049)	302'000	0.00
Mise en œuvre "Synergies"	800'000	0.00
SERVICE DES FINANCES		
Implémentation d'un nouveau système d'information financier au sein de la Ville (SIF) (1900010048)	400'000	122'396.25
SERVICE DU PERSONNEL		
Projet Equitas - Nouveau système de rémunération des fonctionnaires communaux (1900010008)	100'000	0.00
Maintenance et développement du système informatique des ressources humaines (SIRH) (1900010009)	200'000	74'470.20
Changement ERP RH	1'850'000	0.00
SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS		
PALM 2007 - Projet d'agglomération Lausanne-Morges - Mobilité douce - Exécution et réalisation des mesures en priorité A (1100010001)	0	80'345.22
Mise en conformité des garde-corps sur le domaine public (1100010018)	500'000	471'467.15
Axes forts de transports publics urbains - Projet de tramway entre la gare de Renens et la place de l'Europe (1100010030)	325'000	0.00
Projet de bus à haut niveau de service entre Confrérie et Saint-François (1100010031)	0	75'149.65
Axes forts de transports publics urbains - Projet d'agglomération Lausanne-Morges - Etape A (2011-2014) - Mesures d'accompagnement (1100010020)	1'500'000	338'941.32
Stratégie et plan d'affectation en faveur de la sécurisation des itinéraires cyclables et piétonniers (1900010046)	126'000	258'741.38
Rénovation et extension de la voirie en 2018 (1100010033)	20'000	5'074.15
Aménagement et équipement des plates-formes du vallon du Flon, destinés aux activités de l'unité Travaux (1100010012)	0	25'438.58
PALM 2012 - Mobilité douce - Etudes et réalisations (1100010044)	130'000	841'056.55
Requalification de la route de Berne (RC 601) - Tronçon compris entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet (1100010034)	0	90.50
Rue vivantes - Aménagements urbains (1100010022)	0	835'901.54

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Rénovation et extension de la voirie - crédit cadre 2019 (1100010035)	621'000	5'040.83
Rénovation et extension de la voirie - crédit cadre 2021 (1100010037)	20'000	120'344.35
Rénovation et extension de la voirie - crédit cadre 2022 (1100010038)	1'300'000	483'090.04
Assainissement du bruit routier (1100010023)	800'000	1'061'713.25
PALM 2016 - Mobilité active (1100010024)	410'000	116'634.35
Rue vivantes II - Aménagement urbains, valorisation des espaces publics et modération du trafic (1100010025)	2'980'000	1'123'202.35
Mobilité durable I (1100010067)	3'500'000	831'553.38
Echallens - 1ère étape (1100010066)	2'700'000	1'771'039.31
Crédit-cadre bisannuel Rénovation 2023-2024 (1100010057)	11'887'000	5'393'102.38
PALM 2024 - Bus à haut niveau de service (BHNS) Echallens (1100010053)	0	12'624.94
CA22/010 Tivoli-Chauderon sud (1100010059)	0	88'150.21
Compte d'attente Requalification du Pôle Flon, études m3 (1100010061)	0	47'457.85
Interface M3 - Étape 1 (1100010051)	244'000	76'396.10
Etudes BHNS (PP8, PP6b, PP11) & Place du Tunnel (1100010060)	1'800'000	1'203'529.19
Mobilité durable II - Compte d'attente (1100010068)	199'000	3'189.95
Assainissement du tunnel de la Barre (1100010069)	0	17'119.75
Interfaces M3 - études - 2ème étape (y c. CA 345k)	1'000'000	0.00
SERVICE DE LA PROPRETE URBAINE		
Gestion des déchets - Introduction de la nouvelle réglementation, adaptation des infrastructures de collecte et achat de véhicules (1900010027)	515'000	123'128.09
Rénovation et modernisation des toilettes publiques en ville de Lausanne - phase II (1400010073)	500'000	364'402.90
Rénovation CID Malley (1400010093)	0	152'383.05
Collecte centralisée des déchets dans l'hypercentre	600'000	0.00
Centre intercommunal de gestion des déchets de Malley - rénovation de la déchèterie industrielle, reconstruction de la station de lavage et gestion des eaux, stockage des matières et des équipements, gestion des accès en déchèterie	900'000	0.00
SERVICES INDUSTRIELS		
Dépenses	85'860'000	63'123'077.46
SERVICES PARTAGES		
Evolution du logiciel de gestion d'entreprise des Services industriels (SIL) (2021-31)	621'000	529'268.29
Evolution informatique des SIL (2022-20)	1'683'000	1'838'821.51

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
EXTENSIONS ORDINAIRES		
Extensions ordinaires 2018 (2017-40)	0	23'443.12
Extensions ordinaires 2019 (2018-41)	0	41'419.47
Extensions ordinaires 2020 (2019-46)	13'000	7'544.80
Extensions ordinaires 2021 (2020-45)	169'000	769'336.74
Extensions ordinaires 2022 (2021-52)	2'805'000	1'438'895.87
Extensions ordinaires 2023-2024 (2022-35)	15'308'000	15'187'904.61
PATRIMOINE		
Renouvellement du réseau SEL (3 ^e phase) (2011-36)	0	177'087.93
Axes forts - Projet de tramway entre la gare de Renens et la place de l'Europe à Lausanne (2016-16)	17'532'000	7'013'489.23
Axes forts - PALM 2007 - Etape A (2011-2014) - Projet de bus à haut niveau de service entre Confrérie et Saint-François (2016-17)	904'000	0.00
Entretien et renouvellement du réseau de distribution électrique - Crédit-cadre 2017-2021 (2016-56)	336'000	1'455'030.56
Requalification de la route de Berne (RC 601) - Tronçon compris entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet (2017-57)	0	78'122.60
Déploiement des compteurs électriques intelligents (1er volet) (2019-16)	99'000	18'082.25
PG - Situation du développement des projets dans le périmètre Pôle Gare - Financement de la part communale à l'infrastructure multimodale de la place de la Gare dans le contexte du projet CFF de l'agrandissement de la gare de Lausanne du programme "Léman 2030" (2019-51)	605'000	53268.8
Smart Metering (mesure intelligente) - équipements et installations (2020-30)	8'566'000	6'650'731.26
Sécurisation de l'approvisionnement de la zone Biopôle, extension du réseau de chauffage à distance sur la Commune d'Epalinges, partenariat pour la production de chaleur renouvelable (2021-06)	614'000	2'021'829.60
Chauffage à distance : renouvellement de l'installation de traitement de l'eau (2021-39)	0	229'437.54
Crédit-cadre 2022-2026 pour le renouvellement et la modernisation du réseau de distribution électrique (2021-40)	18'293'000	19'954'346.51
Compte d'attente - M3 Etudes de déplacement des réseaux (2022-CA02)	79'000	618.00
Renouvellement automation échangeur place centrale (2022-20)	0	124'252.61
Compte d'attente - Assainissement des sous-stations clients du chauffage à distance et ajout de la télégestion (CA23/008)	0	148'801.26
Développement du réseau CAD à l'ouest et au sud (financé par Fonds transition énergétique) (2023-06)	5'670'000	430'068.12
Assainissement sous-stations clients CAD et ajout TG (financement Fonds CO2)	150'000	0.00
Renouvellement réseaux chemin de Boisy (2023-58)	2'800'000	0.00
Extension Maupas Valency (financ. par Fonds transition énergétique) (2023-58)	1'500'000	1'208'613.52
Rénovation des bâtiments (boisy)	750'000	0.00

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
SECRETARIAT GENERAL SIL		
Installation, réaménagement et mise en conformité de l'éclairage public sur les tracés des transports publics (7640.501.7293) (2007-07)	257'000	122'904.87
Projet d'agglomération Lausanne-Morges (1 ^{re} étape 2011-7)	83'000	0.00
Plan lumière Lausanne (2013-60)	2'700'000	2'569'791.40
Axes forts - Projet de tramway entre la gare de Renens et la place de l'Europe à Lausanne (2016-16)	882'000	358'924.64
Axes forts - PALM 2007 - Etape A (2011-2014) - Projet de bus à haut niveau de service entre Confrérie et Saint-François (2016-17)	98'000	-0.60
PG - Situation du développement des projets dans le périmètre Pôle Gare - Financement de la part communale à l'infrastructure multimodale de la place de la Gare dans le contexte du projet CFF de l'agrandissement de la gare de Lausanne du programme "Léman 2030" (2019-51)	193'000	0.00
Plan lumière 2024-2033 (2023-63)	2'400'000	671'042.95
Bornes de l'administration (financement Fonds CO2)	750'000	0.00
OBJETS MULTIDIRECTION		
Dépenses	7'076'000	32'000.00
Requalification de la route Plaines-du-Loup - crédit d'études FIM (compte d'attente) (1100010070)	349'000	32'000.00
Léman 2030 - Crédit d'ouvrage plus-value espaces publics quartier des Fleurettes et communication sur le chantier Fleurettes (LEA)	1'097'000	0.00
Léman 2030 - Agrandissement de la Place de la Gare - Crédit complémentaire préavis 2019/51	1'000'000	0.00
Léman 2030 - Aménagement des espaces publics du quartier sous-gare - Honoraires phases SIA 31-51 (avant-projet - projet de construction) et phase 52 (direction architecturale) (LEA) - Crédit d'études	750'000	0.00
Crédit d'études -Tivoli - Chauderon Sud - requalification (y c. CA 349k)	450'000	0.00
PALM 2012 - Chablais, avenue - Réaménagement de la voirie et de l'interface des transports en relation avec la halte Prilly-Malley FIM + SIL + LEA (y c. CA 449 - 200k)	1'300'000	0.00
Aménagements Tuilière-Sud et interface de transports publics - FIM (y c. CA 347k)	1'480'000	0.00
PALM 2024 - BHNS Echallens 23a.CL.01 - crédit d'études (y c. CA 692 - 347k)	450'000	0.00
Langellerie - Mon-Repos - compte d'attente	200'000	0.00
METAMORPHOSE		
Dépenses	37'357'000	16'620'811.71
Projet Métamorphose (1300010005)	0	86'454.65
Métamorphose -7 Objets du programme Métamorphose (1300010100)	0	6'680.55
Stade Pierre-de-Coubertin - Etude projet (1300010102)	0	308'679.65

	PREVISIONS	COMPTES
	2024	2024
Plaines-du-Loup : Etudes des PPA (1300010103)	201'000	158'072.60
Centre sportif de la Tuilière - Création d'un centre de football et d'athlétisme (1300010104)	175'000	254'894.79
Plaines-du-Loup - Concours d'architecture SGCD (1400010075)	531'000	0.00
Stade de la Tuilière - Construction d'un stade de football (1400010076)	448'000	65'090.85
Plaines-du-Loup - Prés-de-Vidy - Travaux préparatoires - Etudes générales (1300010105 / 1300010106)	2'078'000	-32'329.79
Ecoquartier des Plaines-du-Loup - étape 1 - Acquisition de mobilier APEMS et CVE (1600010015 / 1600010016)	0	141'758.77
Stade de la Pontaise - Travaux d'assainissement, de réfection, d'amélioration et de remplacement d'équipements (1300010107)	0	147'226.60
Plaines-du-Loup - Construction d'une école primaire et du site scolaire (1600010017 / 1400010088)	5'156'000	4'021'263.15
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étape 1 - Réseaux, espace public et parc - CD (1300010154 / 1300010155)	6'801'000	3'757'979.35
Plaines-du-Loup PA 2 et Prés-de-Vidy PA 1 : CE écoles et espaces publics / Métamorphose : études générales, communication et démarches participatives (1900010005 / 1900010006 / 1900010007 / 1900010051 / 1900010052 / 1900010059 / 1900010070)	6'627'000	2'739'439.84
Construction maison de quartier des Plaines-du-Loup (1400010101 / 1400010122 / 1600010023)	4'094'000	2'165'135.26
CA - Etudes de développement du site de Malley (1400010099)	0	144'803.74
Ecoquartier des Prés-de-Vidy, étape 2 - Fouilles archéologiques - 2e tranche - CD (1900010064)	7'900'000	2'655'661.70
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étape 2 - Bureaux des SPORTS et Centre de tennis - SCS	480'000	0.00
Stade Pierre-de-Coubertin - Transformation - Crédit d'étude	1'800'000	0.00
Malley-Gazomètre - Crédit d'études générales	175'000	0.00
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étape 2 - Etablissement scolaire complémentaire	150'000	0.00
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étapes 2 et 3 - Fouilles archéologiques - CD	500'000	0.00
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étapes 4 - Réseaux et espace public - CD	141'000	0.00
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étape 2 - Locaux PUR et SPADOM - FIM	70'000	0.00
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étape 3 - Réseaux, espace public et parc - CD	30'000	0.00

FONDS

Fonds du développement durable

Situation au 31.12.2024 et mouvements durant l'exercice 2024		Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2023	Mouvements 2024	Dépenses au 31.12.2024	Disponible sur crédits votés
	Total des mouvements		106'170'209.54	20'310'111.95	126'480'321.49	
	PROJETS EN COURS	88'954'894.24	55'279'701.40	12'219'922.29	67'499'623.69	21'455'270.55
1	GOVERNANCE	10'908'789.16	8'736'436.26	679'062.31	9'415'498.57	1'493'290.59
0200	Unité développement durable	10'908'789.16	8'736'436.26	679'062.31	9'415'498.57	1'493'290.59
0201	Cercle indicateurs	43'756.20	39'540.30	2'107.95	41'648.25	2'107.95
0202	Matériel communication DD	50'000.00	48'817.36	0.00	48'817.36	1'182.64
0203	Financement annuel salaires SGLEA (UDP)	7'798'794.45	6'239'122.45	569'672.00	6'808'794.45	990'000.00
0204	Financement annuel salaires SGEJQ (contrats de quartiers)	3'016'238.51	2'408'956.15	107'282.36	2'516'238.51	500'000.00
2	COHESION SOCIALE	2'128'960.00	1'038'461.60	204'118.31	1'242'579.91	886'380.09
0300	Liens sociaux de proximité	1'321'400.00	1'032'311.45	97'495.10	1'129'806.55	191'593.45
0301	Fonctionnement piscines de quartier	1'310'400.00	1'029'600.00	93'600.00	1'123'200.00	187'200.00
0302	Place vivante Entre-bois, AQUBE	11'000.00	2'711.45	3'895.10	6'606.55	4'393.45
0500	Participation à la vie citoyenne et associative	803'000.00	4'615.60	105'536.81	110'152.41	692'847.59
0504	Hissez les drapeaux	15'000.00	4'615.60	4'976.33	9'591.93	5'408.07
0506	Stratégie participation 2023-2026	738'000.00	0.00	100'560.48	100'560.48	637'439.52
0507	Caritas Vaud - Inclusion numérique des seniors	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
0600	Liens intergénérationnels	4'560.00	1'534.55	1'086.40	2'620.95	1'939.05
0601	Cartes pour le climat	4'560.00	1'534.55	1'086.40	2'620.95	1'939.05
3	FINANCES ET ECONOMIE DURABLE	155'000.00	27'200.00	52'500.00	79'700.00	75'300.00
0800	Développement économique et entreprises responsables	155'000.00	27'200.00	52'500.00	79'700.00	75'300.00
0804	Prix entreprises formatrices (cpl 2020-2022)	95'000.00	21'200.00	30'300.00	51'500.00	43'500.00
0805	Prix entreprises formatrices 2023	60'000.00	6'000.00	22'200.00	28'200.00	31'800.00
4	BIENS NATURELS COMMUNS	11'310'792.42	6'888'212.20	219'469.08	7'107'681.28	4'203'111.14
0900	Nature	10'510'792.42	6'768'523.65	215'191.08	6'983'714.73	3'527'077.69
0901	"un arbre-un enfant" (<i>pas de budget /dépenses effectives</i>)	1'161'581.42	1'077'773.92	36'307.50	1'114'081.42	47'500.00
0902	Arbracadabra (Fête forêts)	85'000.00	70'000.00	5'000.00	75'000.00	10'000.00
0903	Renaturation Lac Sauvabelin	2'965'000.00	2'926'973.26	0.00	2'926'973.26	38'026.74
0904	Réalisations "nature en ville"	1'900'000.00	1'152'106.23	0.00	1'152'106.23	747'893.77
0906	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2019	400'000.00	382'694.65	0.00	382'694.65	17'305.35
0908	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2020	513'000.00	390'564.75	0.00	390'564.75	122'435.25
0911	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2021	513'000.00	447'368.90	0.00	447'368.90	65'631.10
0914	Site participation nature en ville	30'000.00	0.00	15'035.00	15'035.00	14'965.00
0916	Ecole d'été Agridea	15'000.00	0.00	15'000.00	15'000.00	0.00

Fonds du développement durable

	Situation au 31.12.2024 et mouvements durant l'exercice 2024	Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2023	Mouvements 2024	Dépenses au 31.12.2024	Disponible sur crédits votés
0900	Nature (suite)					
0918	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2023	545'000.00	313'735.00	0.00	313'735.00	231'265.00
0919	Passage en bio vignobles Lavaux 2023-2026	300'000.00	7'306.94	143'848.58	151'155.52	148'844.48
0921	Toiture Caserne des pompiers - Vigie	300'000.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00
0922	Plan Biodiversité 2024-2026	1'000'000.00	0.00	0.00	0.00	1'000'000.00
0923	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2024	765'000.00	0.00	0.00	0.00	765'000.00
0924	Végétalisation SPE Valency	3'211.00	0.00	0.00	0.00	3'211.00
0925	Ateliers éco-responsables	15'000.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00
1100	Eau	800'000.00	119'688.55	4'278.00	123'966.55	676'033.45
1101	Economiser l'eau pour et par les lausannois	800'000.00	119'688.55	4'278.00	123'966.55	676'033.45
5	PLANIFICATION ET CONCEPTION	9'862'837.86	3'556'886.75	736'057.51	4'292'944.26	5'569'893.60
1300	Planification territoriale	2'880'000.00	1'084'784.64	245'764.75	1'330'549.39	1'549'450.61
1301	Quartier du Vallon	80'000.00	65'329.70	0.00	65'329.70	14'670.30
1302	Rues vivantes	1'300'000.00	1'019'454.94	245'764.75	1'265'219.69	34'780.31
1303	Rues vivantes II	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
1400	Patrimoine bâti	2'264'634.00	0.00	0.00	0.00	2'264'634.00
1403	Ferme de Rovéréaz	2'225'000.00	0.00	0.00	0.00	2'225'000.00
1404	SméO - Outil évaluation durabilité des bâtiments	39'634.00	0.00	0.00	0.00	39'634.00
1500	Mobilité / Air	4'718'203.86	2'472'102.11	490'292.76	2'962'394.87	1'755'808.99
1501	Stratégie sécurisation itinéraires cyclables / piétonniers	2'000'000.00	1'687'403.65	123'111.35	1'810'515.00	189'485.00
1502	PALM 2012 - Mobilité douce	2'000'000.00	752'134.16	302'977.55	1'055'111.71	944'888.29
1505	Construction stations vélos	100'000.00	32'564.30	20'000.00	52'564.30	47'435.70
1506	Subventions vélos musculaires	618'203.86	0.00	44'203.86	44'203.86	574'000.00
6	PRODUCTION ET CONSOMMATION	2'114'000.00	1'298'819.72	64'064.30	1'362'884.02	751'115.98
1700	Achats durables	125'000.00	39'657.26	9'053.60	48'710.86	76'289.14
1701	Lausanne-répare.ch	50'000.00	33'537.26	173.60	33'710.86	16'289.14
1702	Eco-garderie L'air des Bois	60'000.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00
1703	Réseau consigne "ça Vaud l'Retour"	10'000.00	5'000.00	5'000.00	10'000.00	0.00
1704	La Trame	5'000.00	1'120.00	3'880.00	5'000.00	0.00
1900	Alimentation	1'899'000.00	1'239'162.46	35'010.70	1'274'173.16	624'826.84
1901	Restauration collective municipale	1'194'000.00	1'126'611.36	2'000.00	1'128'611.36	65'388.64
1902	Save Food	40'000.00	3'960.40	3'000.00	6'960.40	33'039.60
1904	RestoBox 2021-2023	45'000.00	18'590.70	10.70	18'601.40	26'398.60

Fonds du développement durable

	Situation au 31.12.2024 et mouvements durant l'exercice 2024	Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2023	Mouvements 2024	Dépenses au 31.12.2024	Disponible sur crédits votés
1900	Alimentation (suite)					
1905	EasyVrac - Prêt remboursable	30'000.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00
1907	Lausanne à Table 2022-2024	90'000.00	60'000.00	30'000.00	90'000.00	0.00
1909	Lausanne à Tables 2025-2028	380'000.00	0.00	0.00	0.00	380'000.00
1910	Miam festival 2025-2028	120'000.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00
2000	Déchets /Matières résiduelles	90'000.00	20'000.00	20'000.00	40'000.00	50'000.00
2004	Ressourcerie matériaux de construction	90'000.00	20'000.00	20'000.00	40'000.00	50'000.00
7	PROMOTION SANTE ET PREVENTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	DU LOCAL AU GLOBAL	45'086'587.80	32'360'324.73	10'080'376.43	42'440'701.16	2'645'886.64
2300	Solidarité internationale	1'087'931.95	682'317.67	133'814.28	816'131.95	271'800.00
2301	Cités et gouvernements locaux unis	242'931.95	212'317.67	8'814.28	221'131.95	21'800.00
2303	Solidarité internationale	845'000.00	470'000.00	125'000.00	595'000.00	250'000.00
2400	Climat	43'998'655.85	31'678'007.06	9'946'562.15	41'624'569.21	2'374'086.64
2402	Affectation taxes Stratégie Plan Climat	38'693'890.70	29'397'073.91	9'296'816.79	38'693'890.70	0.00
2403	Plan Climat - Démarches participatives / Etudes	1'500'000.00	222'489.91	187'889.82	410'379.73	1'089'620.27
2404	Vers un observatoire de l'environnement	110'000.00	63'075.37	36'323.69	99'399.06	10'600.94
2405	Objectif Canopée	1'000'000.00	901'134.57	0.00	901'134.57	98'865.43
2406	Financement annuel salaires Unité Plan Climat	2'104'358.65	918'108.65	316'250.00	1'234'358.65	870'000.00
2407	Financement annuel salaires Observatoire environnement	565'406.50	176'124.65	109'281.85	285'406.50	280'000.00
2408	ClimateLab My BluePlanet	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00
9	IMAGE DE LA VILLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	OLYMPIQUE & SPORTS	701'750.00	238'982.10	133'154.35	372'136.45	329'613.55
2600	Olympique & Sports	701'750.00	238'982.10	133'154.35	372'136.45	329'613.55
2601	Guide organisateurs manifestations sportives	30'500.00	-11'017.90	154.35	-10'863.55	41'363.55
2602	Fondation Lausanne Capitale Olympique	625'000.00	250'000.00	125'000.00	375'000.00	250'000.00
2603	MiniMove	46'250.00	0.00	8'000.00	8'000.00	38'250.00
11	ECONOMIE CONVENTIONNELLE	300'000.00	150'000.00	50'000.00	200'000.00	100'000.00
2700	Economie conventionnelle	300'000.00	150'000.00	50'000.00	200'000.00	100'000.00
2702	Fondation pour l'innovation technologique 2021-2026	300'000.00	150'000.00	50'000.00	200'000.00	100'000.00

Fonds du développement durable

	Situation au 31.12.2024 et mouvements durant l'exercice 2024	Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2023	Mouvements 2024	Dépenses au 31.12.2024	Disponible sur crédits votés
12	REALISATIONS ISOLEES	6'386'177.00	984'378.04	1'120.00	985'498.04	5'400'678.96
2800	Réalisations isolées	6'386'177.00	984'378.04	1'120.00	985'498.04	5'400'678.96
2801	Fouilles archéologiques Près-de-Vidy	2'500'000.00	148'201.04	0.00	148'201.04	2'351'798.96
2804	Centre funéraire de Montoie	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00
2806	Financement Plan Législature 2020-2026	1'586'177.00	836'177.00	1'120.00	837'297.00	748'880.00
2808	Maison de quartier des Plaines-du-Loup	300'000.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00
	PROJETS BOUCLES PAR CATEGORIE		50'890'508.14	8'090'189.66	58'980'697.80	
0100	Gouvernance		391'484.20	0.00	391'484.20	
0200	Cohésion sociale		9'701'605.38	430'572.05	10'132'177.43	
0300	Finances et économie durables		1'596'537.95	160'600.00	1'757'137.95	
0400	Biens naturels communs		14'192'222.12	1'491'060.34	15'683'282.46	
0500	Planification et conception		16'379'539.30	87'365.70	16'466'905.00	
0600	Production et consommation		1'972'359.81	66'609.85	2'038'969.66	
0700	Promotion santé et prévention		1'089'982.76	47'667.15	1'137'649.91	
0800	Du local au global		810'892.45	376'293.31	1'187'185.76	
0900	Image de la ville		2'406'325.47	1'246'238.16	3'652'563.63	
1000	Olympique & Sports		1'880'558.70	0.00	1'880'558.70	
1100	Economie conventionnelle		300'000.00	62'500.00	362'500.00	
1200	Réalisations isolées		169'000.00	4'121'283.10	4'290'283.10	

Situation comptable du Fonds du développement durable au 31 décembre 2024

	Débit	Crédit
Dotation du fonds au 1 ^{er} janvier 2024		128'019'333.24
Attributions Services industriels 2024 (Plan Climat)		9'296'816.81
Attributions Services industriels 2024 (ordinaires)		3'513'363.13
Attributions Sécurité et économie 2024 (service de l'eau)		353'112.84
Remboursement prêt SIRIUS (tranche 2024)		47'206.41
Prélèvements selon le tableau ci-dessus :		
- Projets en cours	67'499'623.69	
- Projets bouclés	58'980'697.80	
Solde du fonds au 31 décembre 2024	14'749'510.94	
Balance	141'229'832.43	141'229'832.43

Fonds lausannois du 700^{ème} anniversaire de la Confédération

2024

EVOLUTION DU CAPITAL

Solde au 1 ^{er} janvier		694'929.15
Recettes		
Revenus		111'208.28
Prélèvements		
Aides, dons octroyés	105'447.58	
Pertes sur prêts	689.85	
Solde au 31 décembre	700'000.00	
	806'137.43	806'137.43

EVOLUTION DES PRETS

Solde au 1 ^{er} janvier	23'785.25	
Prêts octroyés	1'959.40	
Remboursements de prêts		6'457.00
Pertes sur prêts		0.00
Trans. Prêts en Dons		5'534.70
Solde au 31 décembre		13'752.95
	25'744.65	25'744.65

BILAN

Actif		Capital	Passif
Prêts	13'752.95		700'000.00
Ville Lausanne c/c	686'247.05		
	700'000.00		700'000.00

Fonds pour l'efficacité énergétique
Etat au 31.12.2024

Catégorie	Sous-catégorie	Désignation	Crédits votés	Dépenses au 31.12.2023	Mouvements 2024		Dépenses au 31.12.2024	Disponible sur crédits votés
					Dépenses	Recettes		
Projets en cours								
Art. 10 - De et pour l'administration lausannoise								
Assainissement énergétique	Action éco-sociale Utilisation rationnelle	Equiwatt-financement 2023-2026	5'975'000.00	1'117'381.87	1'299'536.87	0.00	2'416'918.74	3'558'081.26
		Sobriété admin. lausannoise (AS-01/24)	78'000.00	0.00	34'000.16	0.00	34'000.16	43'999.84
Energies renouvelables	Biocombustible Photovoltaïque	Valor.biomasse SPADOM (AS-03/24)	75'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75'000.00
		Toiture solaire Malley (PV-01/24)	98'050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'050.00
Financement de personnel								
Formation								
	Energies renouvelables Energies renouvelables Economies d'énergie	CAS-ERTA 2023 (HE-02/22)	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
		CAS-ERTA 2025-2026 (HE-02/24)	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
		Banc essai didactique(HE-05/23)	28'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'000.00
Information et communication								
	Public cible	Brochure activités FEE/FDD 2021-2024	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00
Mobilité								
	Bornes de recharge véhicules élect.	Rénov. bornes publiques scooter élec.	94'780.00	53'170.99	2'426.70	0.00	55'597.69	39'182.31
Art. 11 - De et pour le grand public								
Mesure générique A								
	Solaire thermique	Subvention panneaux solaires thermiques	103'000.00	61'015.00	27'244.00	0.00	88'259.00	14'741.00
Mesure générique B								
	Efficacité énergétique PME	Prêts taux 0% aux entreprises	350'000.00	21'777.75	778.32	1'875.00	20'681.07	329'318.93
Mesure générique C								
	Batteries vélos électriques Scooter Scooter Vélo Vélo Information et communication	Subventions batteries vélos électriques 2022-2026	117'000.00	37'182.70	38'455.10	0.00	75'637.80	41'362.20
		Renouv. subv. scooters élec. 2022-2023	48'000.00	32'903.15	5'767.00	0.00	38'670.15	9'329.85
		Subv. scooters élec. 2025-2026 (AG-01/24)	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00
		Subvention vélos à assistance électrique (2020/15)	1'780'000.00	1'762'243.54	7'936.20	0.00	1'770'179.74	9'820.26
		Subvention vélos à assistance électrique (2023/46)	1'845'000.00	0.00	745'382.15	0.00	745'382.15	1'099'617.85
		Brochure habitat durable (AS-02/24)	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00
Mesure générique D								
	Photovoltaïque	Installation solaire photovoltaïque Chauderon 23	36'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'600.00
Affectation taxes Stratégie plan Climat								
				26'986'189.37			26'986'189.37	
Total projets en cours			10'708'430.00	30'071'864.37	2'161'526.50	1'875.00	32'231'515.87	5'463'103.50

Fonds pour l'efficacité énergétique
Etat au 31.12.2024

Catégorie	Sous-catégorie	Désignation	Crédits votés	Dépenses au 31.12.2023	Mouvements 2024		Dépenses au 31.12.2024	Disponible sur crédits votés
					Dépenses	Recettes		
Projets bouclés								
Art. 10 - De et pour l'administration lausannoise								
Assainissement énergétique								
Energies renouvelables								
Financement de personnel								
	Energies renouvelables	La biomasse à Lausanne (ST-23/01)	16'000.00	6'136.00	0.00	0.00	6'136.00	9'864.00
	Energies renouvelables	Evaluation de technologies pour atteindre la neutralité carbone dans les quartiers (ST-23/02)	16'000.00	6'135.95	0.00	0.00	6'135.95	9'864.05
Formation								
	Jeunesse	eCO2profil (AS-01/19)	21'000.00	18'300.00	1'200.00	0.00	19'500.00	1'500.00
	Economies d'énergie	Group-it Rénov. énergétiques (HE-02/21)	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00
	Energies renouvelables	Banc de tests pour micro-éoliennes	25'000.00	12'500.00	12'500.00	0.00	25'000.00	0.00
	Economies d'énergie	RebuiLT - réemploi et intégration de low techs en zone urbaine (demande n° HE-03/23)	75'000.00	55'395.75	18'000.00	0.00	73'395.75	1'604.25
Information et communication								
	Grand public	Prix meilleurs posters EPFL (HE-03/22)	18'000.00	6'000.00	12'000.00	0.00	18'000.00	0.00
Mobilité								
	Vélos-cargos électriques	SMARGO (AS-02/22)	17'500.00	13'125.00	4'375.00	0.00	17'500.00	0.00
Art. 11 - De et pour le grand public								
Mesure générique A								
Mesure générique B								
Mesure générique C								
Mesure générique D								
Projets bouclés au 31.12.2023					7'213'033.87			
Total projets bouclés			213'500.00	7'355'626.57	48'075.00	0.00	190'667.70	22'832.30
Total général			10'921'930.00	37'427'490.94	2'209'601.50	1'875.00	32'422'183.57	5'485'935.80

Situation comptable du fonds au 31 décembre 2024	Débit	Crédit
Solde du fonds au 1er janvier 2024		2'212'685.76
Attributions 2024		2'414'701.20
Prélèvements selon tableau ci-dessus		
Projets en cours	2'159'651.50	
Projets bouclés	48'075.00	
Solde du fonds au 31 décembre 2024	2'419'660.46	
Balance	4'627'386.96	4'627'386.96

Disponibilités du fonds au 31 décembre 2024 compte tenu des engagements	Débit	Crédit
Solde comptable au 31 décembre 2024		2'419'660.46
Engagement sur les projets en cours	5'463'103.50	
Solde disponible au 31 décembre 2024	-3'043'443.04	
Balance	2'419'660.46	2'419'660.46

Objets financés dans le cadre du plan climat

Catégorie	Revenus Exercice 2024	Charges exploitation	Charges financières	Dépenses au 31.12.2024
Plan climat affecté aux bâtiments scolaires	5'734'998.88	2'799'272.72	2'118'934.26	4'918'206.98
Entretien des bâtiments scolaires		2'799'272.72	-	2'799'272.72
Entretien courant d'assainissement des bâtiments scolaires		2'158'951.42	-	2'158'951.42
Charges de personnel dédié au suivi des chantiers et travaux d'assainissement		640'321.30	-	640'321.30
Objets d'investissements		-	2'118'934.26	2'118'934.26
Collège d'Entre-Bois (Assainissement des bâtiments existants, ventilation, chauffage)		-	282'945.23	282'945.23
Bergières - Grand-Vennes (Transformation des installations techniques de chauffage et ventilation)		-	151'287.30	151'287.30
Groupe scolaire de Vers-chez-les-Blanc (Rénovation des installations de chauffage)		-	34'443.52	34'443.52
Collège de Villamont (Réfection des façades et de la toiture, remplacement des vitrages et des installations électriques)		-	477'911.96	477'911.96
Collège de St-Roch (Remplacement de vitrage, amélioration de l'isolation de la toiture, révision des installations de chauffage)		-	245'338.16	245'338.16
Collège de St-Roch (Assainissement et rénovation)		-	309'377.63	309'377.63
Pavillons modulaires durables pour les collèges de Vers-chez-les-Blanc, Montoie, Chandieu (Installations photovoltaïques, toitures végétalisées)		-	88'127.84	88'127.84
Crédit-cadre 5ème étape - Assainissement, rénovation et optimisation des bâtiments scolaires		-	529'502.62	529'502.62
Plan climat affecté aux bâtiments du patrimoine administratif	2'867'499.44	532'148.76	2'463'471.07	2'995'619.83
Entretien des bâtiments du patrimoine administratif		532'148.76	-	532'148.76
Entretien des bâtiments améliorant l'efficacité énergétique et la durabilité		376'076.21	-	376'076.21
Charges de personnel en lien avec le suivi énergétique		156'072.55	-	156'072.55
Objets d'investissements		-	2'463'471.07	2'463'471.07
Rénovation de l'Opéra (Raccordement au chauffage à distance, conception d'installations électriques à faible consommation)		-	621'070.28	621'070.28
Immeuble administratif place Chauderon 4 (Assainissement et amélioration des performances énergétiques des façades)		-	531'026.10	531'026.10
Programme d'entretien et importants travaux de remise en état des bâtiments du patrimoine administratif - 4ème étape (Rénovation d'enveloppe, remplacement de vitrages)		-	240'892.02	240'892.02
Immeuble Pré-du-Marché 1 et Neuve 2 (Réfection des installations de ventilation, remplacement de la production de chaleur, remplacement des vitrages)		-	53'304.16	53'304.16
Remise en état de divers bâtiments du patrimoine administratif (Assainissement des enveloppes et mise à niveau des installations techniques)		-	707'245.96	707'245.96
Rénovation et agrandissement du Théâtre de Vidy		-	309'932.56	309'932.56
Plan climat affecté aux autres mesures liées au plan climat	11'272'724.45	7'828'554.00	1'240'262.87	9'068'816.87
Contribution à la production de chaleur renouvelable		2'400'000.00	-	2'400'000.00
Contracting des plaines-du-Loup		350'000.00	-	350'000.00
Mesures de soutien énergétique		528'495.45	-	528'495.45
Charges de personnel en lien avec le suivi du plan climat		207'066.55	-	207'066.55
Mesures en faveur de la mobilité active		-	895'580.19	895'580.19
Financement report modal (masse salariale)		280'857.40	-	280'857.40
Plan canopée		-	344'682.68	344'682.68
Financement de la gratuité des transports publics		4'062'134.60	-	4'062'134.60
Montants totaux	19'875'222.77	11'159'975.48	5'822'668.20	16'982'643.68

Objets financés dans le cadre du plan climat

Situation comptable exercice 2024	Prélèvements	Attributions
Attribution au plan climat :		
- en provenance du FDD		9'296'816.81
- en provenance du FEE		8'692'965.96
- autres financements		1'885'440.00
Financements selon le tableau ci-avant :		
- bâtiments scolaires	4'918'206.98	
- bâtiments du patrimoine administratif	2'995'619.83	
- contribution à la production de chaleur renouvelable	2'400'000.00	
- financement de la gratuité des transports publics (yc zones foraines)	4'062'134.60	
- autres mesures plan climat	2'606'682.27	
Total	16'982'643.68	19'875'222.77
Allocations des soldes:		
- au fonds des bâtiments scolaires	816'791.90	
- au fonds des bâtiments du patrimoine administratif	- 128'120.39	
- au fonds pour le plan climat	2'203'907.58	
Balance	19'875'222.77	19'875'222.77