

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 2023	10
Tableau des revenus par nature et par direction pour l'exercice 2023	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	89
Enfance, jeunesse et quartiers	103
Finances et mobilité	119
Services industriels	141

ANNEXES

Autorisations d'achats	159
Subventions	
– Détail	163
– Index	197
Dépenses d'investissements du patrimoine administratif	
– Immeubles et ouvrages d'intérêt public et subventions d'investissements	213

FONDS	227
--------------------	-----

RÉSULTATS

BILAN GÉNÉRAL

CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE

STATISTIQUES

RÉSULTATS

PRESENTATION GENERALE

Compte administratif

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

COMPTE 2022	BUDGET 2023 (y c. crédits suppl.)		COMPTE 2023	ECARTS
CHF	CHF		CHF	CHF
<u>COMPTE DE RESULTAT</u>				
1'982'061'472.86	2'089'785'400	Total des charges	2'103'372'048.89	13'586'648.89
1'971'294'601.00	2'005'370'300	Total des revenus	2'099'857'042.30	94'486'742.30
<u>-10'766'871.86</u>	<u>-84'415'100</u>	Excédent de charges (-) ou de revenus (+)	-3'515'006.59	80'900'093.41
135'892'036.27	136'513'800	Amortissements	141'419'611.55	4'905'811.55
30'319'734.01	-7'956'300	Mouvement sur les provisions, fonds de réserve et de péréquation	30'039'394.03	37'995'694.03
155'444'898.42	44'142'400	Autofinancement du compte de fonctionnement	167'943'998.99	123'801'598.99
<u>-167'215'122.79</u>	<u>-229'555'000</u>	Investissements nets	<u>-158'446'285.96</u>	71'108'714.04
-11'770'224.37	-185'412'600	Excédent (+) ou insuffisance (-) d'autofinancement du compte de fonctionnement	9'497'713.03	194'910'313.03
<u>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</u>				
184'997'672.65	318'523'000	Total des dépenses	170'095'607.04	-148'427'392.96
17'782'549.86	88'968'000	Total des recettes	11'649'321.08	-77'318'678.92
<u>167'215'122.79</u>	<u>229'555'000</u>	Investissements nets	158'446'285.96	-71'108'714.04

RECAPITULATION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT

PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2023 Y c. crédits suppl.		COMPTES 2023		ECARTS (+/-)	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN	456 782 000.00	218 376 800.00	446 061 738.63	207 350 418.80	- 10 720 261.37	- 11 026 381.20
SECURITE ET ECONOMIE	314 408 400.00	233 555 800.00	295 682 570.28	219 540 731.22	- 18 725 829.72	- 14 015 068.78
SPORTS ET COHESION SOCIALE	158 107 100.00	80 489 000.00	149 281 136.95	79 011 784.29	- 8 825 963.05	- 1 477 215.71
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	169 098 000.00	137 945 100.00	168 939 129.35	139 184 199.44	- 158 870.65	1 239 099.44
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	252 163 800.00	77 335 500.00	264 645 638.26	101 693 689.67	12 481 838.26	24 358 189.67
FINANCES ET MOBILITE	222 059 800.00	707 879 600.00	228 825 973.38	770 186 861.89	6 766 173.38	62 307 261.89
SERVICES INDUSTRIELS	517 166 300.00	549 788 500.00	549 935 862.04	582 889 356.99	32 769 562.04	33 100 856.99
TOTAUX	2 089 785 400	2 005 370 300	2 103 372 048.89	2 099 857 042.30	13 586 648.89	94 486 742.30
EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)	- 84 415 100		- 3 515 006.59		80 900 093.41	
	2 005 370 300	2 005 370 300	2 099 857 042.30	2 099 857 042.30	94 486 742.30	94 486 742.30

PAR NATURE

	COMPTES DE 2022		BUDGET DE 2023		COMPTES DE 2023	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
AUTORITES ET PERSONNEL	603 857 273.76		650 120 000		621 214 169.22	
BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	538 130 962.53		603 626 700		593 365 651.62	
INTERETS PASSIFS	37 946 243.89		40 520 000		41 693 078.12	
AMORTISSEMENTS	161 448 364.01		161 975 500		162 369 024.25	
REMB. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	308 013 870.58		335 434 200		330 104 880.94	
AIDES ET SUBVENTIONS	124 542 901.16		130 344 500		129 195 584.91	
SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	0.00				24 202 364.95	
ATTRIB. AUX FONDS ET AUX FIN. SPECIAUX	98 112 670.72		52 582 400		103 840 794.43	
IMPUTATIONS INTERNES	110 009 186.21		115 182 100		97 386 500.45	
IMPOTS		582 696 898.92		560 210 000		604 326 103.16
PATENTES, CONCESSIONS		1 894 613.70		2 021 000		1 286 692.55
REVENUS DU PATRIMOINE		130 745 346.77		118 158 400		137 283 316.24
TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		734 203 331.14		783 968 200		801 815 671.14
PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES		10 623 425.55		9 500 000		9 999 543.50
PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS		329 710 259.00		352 150 500		341 479 296.70
SUBVENTIONS		3 618 603.00		3 641 400		8 276 153.21
SUBVENTIONS PERCUES A REDISTRIBUER		0.00		0.00		24 202 364.95
PREL. SUR LES FONDS ET FIN. SPECIAUX		67 792 936.71		60 538 700		73 801 400.40
IMPUTATIONS INTERNES		110 009 186.21		115 182 100		97 386 500.45
TOTAUX	1 982 061 472.86	1 971 294 601.00	2 089 785 400	2 005 370 300	2 103 372 048.89	2 099 857 042.30
EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)	- 10 766 871.86		- 84 415 100		- 3 515 006.59	
	1 971 294 601.00	1 971 294 601.00	2 005 370 300	2 005 370 300	2 099 857 042.30	2 099 857 042.30

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE ET PAR DIRECTION DE L'EXERCICE 2023

	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	2'103'372'048.89	446'061'738.63	295'682'570.28	149'281'136.95	168'939'129.35	264'645'638.26	228'825'973.38	549'935'862.04
30 AUTORITES ET PERSONNEL	621'214'169.22	39'188'815.38	167'826'365.06	70'253'391.32	70'206'171.49	118'533'155.86	83'759'980.96	71'446'289.15
300 Autorités et commissions	647'565.80	565'695.80	0.00	4'455.00	0.00	76'400.00	1'015.00	0.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	499'614'623.15	29'409'413.28	133'502'669.00	57'192'512.41	56'783'980.94	97'282'468.51	67'972'144.16	57'471'434.85
303 Assurances sociales	45'211'269.37	2'727'379.94	12'046'084.98	5'194'187.24	5'142'168.81	8'810'480.93	6'091'183.08	5'199'784.39
304 Caisses de pensions et de prévoyance	64'898'467.33	3'767'491.17	18'518'067.40	7'381'356.05	7'557'178.09	11'319'115.49	8'726'077.15	7'629'181.98
305 Assurances accidents et maladie	2'008'906.77	92'667.60	700'046.84	167'812.30	238'915.76	280'778.67	310'819.68	217'865.92
306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personne	1'071'345.71	146'790.60	202'472.23	108'465.56	137'737.66	92'263.50	117'970.81	265'645.35
307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'400'807.50	2'381'620.60	0.00	0.00	0.00	19'186.90	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	243'262.34	0.00	7'923.00	40'262.75	0.00	190'996.25	4'080.34	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	5'117'921.25	97'756.39	2'849'101.61	164'340.01	346'190.23	461'465.61	536'690.74	662'376.66
31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	593'365'651.62	8'828'462.95	61'607'090.44	22'722'019.46	45'985'476.76	72'299'753.38	36'305'406.82	345'617'441.81
310 Imprimés et fournitures de bureau	3'334'923.66	1'278'965.13	413'610.74	311'393.10	166'174.03	328'700.79	356'373.53	479'706.34
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	12'272'859.87	31'4615.75	4'159'897.10	466'558.97	651'306.70	1'713'573.01	1'004'127.94	3'962'780.40
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	268'160'870.45	30'962.76	8'125'862.04	4'627'428.19	6'379'508.42	6'070'433.62	2'801'815.48	240'124'859.94
313 Autres fournitures et marchandises	12'057'134.28	126'587.10	2'634'381.19	1'219'684.15	1'620'104.87	3'600'663.23	2'670'352.61	185'361.13
314 Entretien des imm. du PA et du PF, routes et territoire	38'527'028.56	1'862.20	6'356'942.86	2'447'383.87	9'776'097.14	9'846'029.14	3'146'098.47	6'952'614.88
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	7'969'286.83	140'843.34	1'997'734.30	612'806.77	837'215.57	356'926.91	2'492'809.14	1'530'950.80
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	52'147'087.98	474'624.52	2'412'751.60	8'439'062.18	17'202'445.45	7'909'570.47	2'976'107.28	12'732'526.48
317 Réceptions, manifestations et notes de frais	2'468'500.10	587'114.31	518'795.04	73'179.74	86'496.67	432'211.09	543'960.39	226'742.86
318 Honoraires et prestations de services	142'595'355.24	3'718'422.99	32'360'289.67	3'642'136.06	8'231'605.06	41'390'282.34	18'315'388.49	34'937'230.63
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	53'832'604.65	2'154'464.85	2'626'825.90	882'386.43	1'034'522.85	651'362.78	1'998'373.49	44'484'668.35
32 INTERETS PASSIFS	41'693'078.12	550.45	377.01	1'916.20	1'589.80	0.05	29'766'621.37	11'922'023.24
321 Intérêts des dettes à court terme	8'692'229.16	365.90	0.00	0.00	0.00	0.00	8'691'863.26	0.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long termes	32'982'378.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'060'355.43	11'922'023.24
329 Autres intérêts	18'470.29	184.55	377.01	1'916.20	1'589.80	0.05	14'402.68	0.00
33 AMORTISSEMENTS	162'369'024.25	6'482'034.67	30'347'976.18	9'129'896.64	23'453'234.54	15'919'849.92	28'807'141.24	48'228'891.06
330 Amortissements du patrimoine financier	20'949'412.70	214'786.00	3'533'270.95	112'609.76	2'364'662.27	78'031.23	11'110'027.52	3'536'024.97
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	126'398'050.73	6'267'248.67	23'513'372.28	9'017'286.88	21'088'572.27	15'835'165.49	17'134'972.07	33'541'433.07
332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	15'021'560.82	0.00	3'301'332.95	0.00	0.00	6'653.20	562'141.65	11'151'433.02
35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLL. PUBLIQUES	330'104'880.94	319'521'702.74	6'482'373.27	0.00	5'036.00	1'372'840.13	2'722'928.80	0.00
351 Remboursements et participations	325'852'217.76	319'521'642.74	2'870'279.10	0.00	5'036.00	812'359.83	2'642'900.09	0.00
352 Remb. et part. à des charges d'autres comm. et assoc. de comm	4'252'663.18	60.00	3'612'094.17	0.00	0.00	560'480.30	80'028.71	0.00
36 AIDES ET SUBVENTIONS	129'195'584.91	63'742'408.78	1'065'023.10	34'274'265.93	2'518'299.93	17'096'644.83	10'498'942.34	0.00
360 Parts de revenus destinées à des tiers	4'540.00	4'540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
365 Aides et subventions à des institutions privées	111'351'517.13	63'724'687.88	1'052'336.20	27'441'529.57	2'518'299.93	16'465'721.21	148'942.34	0.00
366 Aides individuelles	17'839'527.78	13'180.90	12'686.90	6'832'736.36	0.00	630'923.62	10'350'000.00	0.00
37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	24'202'364.95	0.00	0.00	0.00	0.00	24'202'364.95	0.00	0.00
370 Subventions à redistribuer	24'202'364.95	0.00	0.00	0.00	0.00	24'202'364.95	0.00	0.00
38 ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	103'840'794.43	355'008.31	11'483'409.59	105'480.00	5'474'184.19	944'841.06	12'756'654.50	72'721'216.78
380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	68'020'784.23	348'790.96	11'483'409.59	105'480.00	4'391'834.28	944'841.06	5'995'299.50	44'751'128.84
381 Attributions aux financements spéciaux	35'820'010.20	6'217.35	0.00	0.00	1'082'349.91	0.00	6'761'355.00	27'970'087.94
39 IMPUTATIONS INTERNES	97'386'500.45	7'942'755.35	16'869'955.63	12'794'167.40	21'295'136.64	14'276'188.08	24'208'297.35	0.00
390 Imputations internes	97'386'500.45	7'942'755.35	16'869'955.63	12'794'167.40	21'295'136.64	14'276'188.08	24'208'297.35	0.00

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE ET PAR DIRECTION DE L'EXERCICE 2023

	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	2'099'857'042.30	207'350'418.80	219'540'731.22	79'011'784.29	139'184'199.44	101'693'689.67	770'186'861.89	582'889'356.99
40 IMPOTS	604'326'103.16	0.00	10'572'487.45	0.00	0.00	0.00	593'753'615.71	0.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	407'228'265.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	407'228'265.43	0.00
401 Impôts sur le bén. net et le capital des pers. morales	106'727'508.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106'727'508.13	0.00
402 Impôts fonciers	52'821'727.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52'821'727.90	0.00
404 Droits de mutation	10'873'032.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'873'032.00	0.00
405 Impôts sur les successions et donations	13'739'099.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'739'099.20	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	10'971'327.45	0.00	10'572'487.45	0.00	0.00	0.00	398'840.00	0.00
409 Impôts récupérés après défalcation	1'965'143.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'965'143.05	0.00
41 PATENTES, CONCESSIONS	1'286'692.55	797'836.65	488'855.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
410 Patentes	1'286'692.55	797'836.65	488'855.90	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	137'283'316.24	507'989.14	4'862'240.11	2'158'397.59	63'366'282.18	2'284'271.86	59'505'565.00	4'598'570.36
421 Intérêts moratoires	4'311'884.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'311'884.60	0.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	2'493'405.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'431'575.57	61'830.23
423 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine fin.	53'220'272.74	0.00	0.00	0.00	48'143'997.70	154'980.00	4'375'184.46	546'110.58
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine fin.	17'234'448.18	0.00	86'546.92	0.00	39'791.28	0.00	16'442'935.08	665'174.90
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	7'704'178.62	0.00	0.00	0.00	258'207.40	0.00	7'073'819.86	372'151.36
427 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine admin.	52'319'126.30	507'989.14	4'775'693.19	2'158'397.59	14'924'285.80	2'129'291.86	24'870'165.43	2'953'303.29
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	801'815'671.14	4'663'072.18	143'971'967.10	16'415'264.18	23'941'626.70	33'332'856.30	55'407'816.04	524'083'068.64
431 Emoluments	7'842'222.53	402'106.60	5'728'318.12	714'470.00	11'653.86	0.00	924'264.26	61'409.69
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'088'518.28	0.00	0.00	0.00	0.00	2'088'518.28	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	97'336'644.27	711.20	77'436'656.56	0.00	0.00	0.00	19'797'229.09	102'047.42
435 Ventes et prestations de service	606'633'584.23	944'906.45	32'327'724.51	9'148'044.42	14'465'311.10	22'627'394.85	28'749'229.15	498'370'973.75
436 Remboursements de tiers	13'392'862.23	1'238'562.80	2'464'254.90	892'139.50	2'204'522.34	2'933'212.49	1'963'154.03	1'697'016.17
437 Amendes	25'652'504.45	944'610.00	24'478'783.00	0.00	0.00	0.00	229'111.45	0.00
438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	12'377'852.66	59'229.40	136'393.40	2'795.30	32'7913.25	501.40	1'169'291.43	10'681'728.48
439 Autres recettes	36'491'482.49	1'072'945.73	1'399'836.61	5'657'814.96	6'932'226.15	5'683'229.28	2'575'536.63	13'169'893.13
44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	9'999'543.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'999'543.50	0.00
441 Part à des recettes fédérales et cantonales	9'999'543.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'999'543.50	0.00
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	341'479'296.70	199'347'676.82	27'107'870.21	55'149'163.15	133'625.50	37'690'544.54	21'812'145.42	238'271.06
451 Participations et remboursements	328'352'716.51	199'347'676.82	15'857'227.78	55'143'029.93	133'625.50	36'884'958.09	20'747'927.33	238'271.06
452 Partic. et remb. de communes et d'assoc. de communes	13'126'580.19	0.00	11'250'642.43	6'133.22	0.00	805'586.45	1'064'218.09	0.00
46 SUBVENTIONS	8'276'153.21	44'540.00	657'346.24	2'975'801.88	3'938'645.80	199'786.39	49'131.40	410'901.50
460 Parts à des revenus	4'540.00	4'540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
465 Subventions	7'573'333.77	40'000.00	14'066.80	2'975'801.88	3'938'645.80	144'786.39	49'131.40	410'901.50
469 Dons et legs	698'279.44	0.00	643'279.44	0.00	0.00	55'000.00	0.00	0.00
47 SUBVENTIONS PERÇUES A REDISTRIBUER	24'202'364.95	0.00	0.00	0.00	0.00	24'202'364.95	0.00	0.00
470 Subventions perçues à redistribuer	24'202'364.95	0.00	0.00	0.00	0.00	24'202'364.95	0.00	0.00
48 PRELEV. SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	73'801'400.40	780'125.06	13'767'573.20	638'885.24	4'050'326.67	0.00	1'005'944.80	53'558'545.43
480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	58'823'007.52	780'125.06	13'443'839.96	638'885.24	4'050'326.67	0.00	0.00	39'909'830.59
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	14'978'392.88	0.00	323'733.24	0.00	0.00	0.00	1'005'944.80	13'648'714.84
49 IMPUTATIONS INTERNES	97'386'500.45	1'209'178.95	18'112'391.01	1'674'272.25	43'753'692.59	3'983'865.63	28'653'100.02	0.00
490 Imputations internes	97'386'500.45	1'209'178.95	18'112'391.01	1'674'272.25	43'753'692.59	3'983'865.63	28'653'100.02	0.00

COMPTES DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**Exercice 2023**

	DEPENSES	RECETTES
INVESTISSEMENTS NETS		
Dépenses d'investissements :	155'708'923.26	
– Immeubles et ouvrages d'intérêt public et subventions d'investissements (voir détail pages 213 à 225)		
– Véhicules, machines et matériel (voir pages 159 à 161)	7'563'244.82	
Augmentation :		
– des stocks de marchandises et d'approvisionnements	6'823'438.96	
Prêts et participations permanentes		1'157'000.00
Subventions et recettes pour investissements		9'680'052.43
Recettes nettes sur les véhicules, machines et matériel		812'268.65
Investissements nets		158'446'285.96
	<hr/>	<hr/>
	170'095'607.04	170'095'607.04
	<hr/>	<hr/>
FINANCEMENT		
Investissements nets	158'446'285.96	
Amortissement du patrimoine administratif		141'419'611.55
Reprise d'excédent de charges du compte de fonctionnement	3'515'006.59	
Augmentation des fonds de renouvellement et réserves		30'039'394.03
Excédent d'autofinancement	9'497'713.03	
	<hr/>	<hr/>
	171'459'005.58	171'459'005.58
	<hr/>	<hr/>

MODES DE FINANCEMENT

Exercice 2023

	EMPLOI DES CAPITAUX	PROVENANCE DES CAPITAUX
Excédent d'autofinancement du compte des investissements du patrimoine administratif		9'497'713.03
Augmentation des disponibilités	2'930'587.59	
Augmentation des impôts à encaisser	7'407'228.46	
Augmentation des placements	38'326'045.72	
Augmentation des débiteurs	27'175'937.34	
Augmentation des actifs transitoires	9'027'174.88	
Augmentation des engagements courants (créanciers)		56'515'432.26
Diminution des engagements envers les entités particulières	1'011'243.85	
Diminution des passifs transitoires	35'810'427.72	
Autres postes du bilan	10'039'499.73	
Augmentation de la dette		65'715'000.00
	131'728'145.29	131'728'145.29

BILAN GÉNÉRAL

BILAN GENERAL

	2022	2023
1 ACTIF	3'478'120'459.22	3'593'081'209.50
Patrimoine financier	1'053'792'242.21	1'138'659'216.20
10 Disponibilités	962'411.45	3'892'999.04
100 Caisse	171'719.45	190'542.13
101 Comptes postaux	752'310.99	1'103'936.70
102 Banques	38'381.01	2'598'520.21
11 Avoirs	284'491'879.41	319'075'045.21
112 Impôts à encaisser	115'987'918.09	123'395'146.55
115 Débiteurs	168'503'961.32	195'679'898.66
12 Placements	657'613'123.48	695'939'169.20
120 Titres	114'440'904.00	128'556'859.90
122 Prêts	25'884'237.15	26'384'337.15
123 Immeubles	499'461'947.56	515'397'629.74
129 Autres placements	17'826'034.77	25'600'342.41
13 Actifs transitoires	110'724'827.87	119'752'002.75
Patrimoine administratif	1'315'366'445.20	1'332'393'119.61
14 Investissements	1'153'028'300.91	1'167'129'368.55
140 Terrains	4'706'354.56	4'706'354.56
141 Ouvrages de génie civil	700'252'599.36	699'300'573.27
143 Bâtiments	346'444'100.90	351'507'277.49
145 Forêts	12'864'178.40	12'864'178.40
146 Véhicules, machines et matériel	41'762'526.10	45'922'783.92
147 Marchandises et approvisionnements	13'707'301.00	20'530'739.96
149 Autres biens	33'291'240.59	32'297'460.95
15 Prêts et participations permanentes	141'383'232.56	140'226'232.56
154 Prêts et participations permanentes	141'383'232.56	140'226'232.56
16 Subventions d'investissements	19'377'671.86	25'037'518.50
17 Autres dépenses à amortir	1'577'239.87	0.00
Financements spéciaux		
18 Avances aux financements spéciaux	33'174'292.27	42'726'387.56
19 DECOUVERT	1'075'787'479.54	1'079'302'486.13

	2022	2023
2 PASSIF	3'478'120'459.22	3'593'081'209.50
Engagements	3'076'017'939.90	3'151'387'200.86
20 Engagements courants	121'289'910.26	177'805'342.52
200 Créanciers	118'701'897.37	175'686'194.52
206 Comptes courants créanciers	1'201'899.91	1'684'789.83
209 Autres engagements courants	1'386'112.98	434'358.17
21 Dettes à court terme	814'450'000.00	680'170'000.00
210 Banques	189'450'000.00	264'900'000.00
212 Entreprises publiques autonomes	130'000'000.00	275'000'000.00
219 Autres dettes à court terme	495'000'000.00	140'270'000.00
22 Dettes à moyen et à long termes	1'827'657'500.00	2'027'652'500.00
221 Emprunts à moyen et à long termes	327'657'500.00	327'652'500.00
223 Emprunts par obligations	1'500'000'000.00	1'700'000'000.00
23 Engagements envers des entités particulières	32'074'631.26	31'063'387.41
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique	32'074'631.26	31'063'387.41
24 Provisions	106'399'664.56	96'360'164.83
240 Provision pour risques de pertes sur débiteurs	41'900'000.00	44'100'000.00
241 Provision pour risques non assurés	4'576'397.81	4'705'791.83
241 Provision de soutien à la reprise post-Covid (Beaulieu SA)	1'168'573.00	1'168'573.00
243 Provision pour l'égalisation du résultat de l'électricité	25'480'300.00	16'960'600.00
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	5'671'800.00	5'425'200.00
249 Provision pour garantie de déficit TL	3'000'000.00	0.00
249 Provision pour soutien au monde sportif lausannois	602'593.75	0.00
25 Passifs transitoires	174'146'233.82	138'335'806.10
28 PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT	402'102'519.32	441'694'008.64

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

CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022	Budget 2023 y c. crédits suppl.	Nature	Comptes 2023	Ecart au budget	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
1 982 061 472.86	2 089 785 400	3 CHARGES	2 103 372 048.89	13 586 649	0.7
603 857 273.76	650 120 000	30 AUTORITES ET PERSONNEL	621 214 169.22	- 28 905 831	-4.4
811 827.93	1 013 800	300 Autorités et commissions	647 565.80	- 366 234	-36.1
484 959 751.75	519 250 800	301 Personnel administratif et d'exploitation	499 614 623.15	- 19 636 177	-3.8
44 773 073.46	48 969 300	303 Assurances sociales	45 211 269.37	- 3 758 031	-7.7
62 957 144.69	69 069 400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	64 898 467.33	- 4 170 933	-6.0
1 979 803.10	2 285 000	305 Assurances accidents et maladie	2 008 906.77	- 276 093	-12.1
1 195 678.82	1 410 900	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1 071 345.71	- 339 554	-24.1
2 391 217.05	2 456 900	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2 400 807.50	- 56 093	-2.3
78 718.17	50 000	308 Personnel intérimaire	243 262.34	193 262	386.5
4 710 058.79	5 613 900	309 Autres charges des autorités et du personnel	5 117 921.25	- 495 979	-8.8
538 130 962.53	603 626 700	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	593 365 651.62	- 10 261 048	-1.7
3 156 319.38	3 782 200	310 Imprimés et fournitures de bureau	3 334 923.66	- 447 276	-11.8
11 238 955.25	16 360 900	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	12 272 859.87	- 4 088 040	-25.0
231 247 651.29	243 944 700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	268 160 870.45	24 216 170	9.9
12 659 377.16	13 585 400	313 Autres fournitures et marchandises	12 057 134.28	- 1 528 266	-11.2
26 683 726.04	37 464 400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	38 527 028.56	1 062 629	2.8
14 787 484.20	12 235 300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	7 969 286.83	- 4 266 013	-34.9
50 731 806.82	56 448 500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	52 147 087.98	- 4 301 412	-7.6
2 432 939.32	3 087 700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais	2 468 500.10	- 619 200	-20.1
135 799 407.81	158 815 200	318 Honoraires et prestations de services	142 595 355.24	- 16 219 845	-10.2
49 393 295.26	57 902 400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	53 832 604.65	- 4 069 795	-7.0
37 946 243.89	40 520 000	32 INTERETS PASSIFS	41 693 078.12	1 173 078	2.9
- 440 947.00	7 300 000	321 Intérêts des dettes à court terme	8 692 229.16	1 392 229	19.1
38 356 768.21	33 080 000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	32 982 378.67	- 97 621	-0.3
30 422.68	140 000	329 Autres intérêts	18 470.29	- 121 530	-86.8

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022	Budget 2023 y c. crédits suppl.	Nature	Comptes 2023	Ecart au budget	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
161 448 364.01	161 975 500	33 AMORTISSEMENTS	162 369 024.25	393 524	0.2
25 556 327.74	25 461 700	330 Amortissements du patrimoine financier	20 949 412.70	- 4 512 287	-17.7
135 892 036.27	136 453 800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	126 398 050.73	- 10 055 749	-7.4
0.00	60 000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	15 021 560.82	14 961 561	24'935.9
308 013 870.58	335 434 200	35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	330 104 880.94	- 5 329 319	-1.6
307 575 744.53	330 892 600	351 Remboursements et participations	325 852 217.76	- 5 040 382	-1.5
438 126.05	4 541 600	352 Remb. et particip. à des charges de communes et ass. de communes	4 252 663.18	- 288 937	-6.4
124 542 901.16	130 344 500	36 AIDES ET SUBVENTIONS	129 195 584.91	- 1 148 915	-0.9
0.00	0	360 Parts de revenus destinées à des tiers	4 540.00	4 540	N/A
108 056 231.01	112 581 800	365 Aides et subventions à des institutions privées	111 351 517.13	- 1 230 283	-1.1
16 486 670.15	17 762 700	366 Aides individuelles	17 839 527.78	76 828	0.4
0.00	0	37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	24 202 364.95	24 202 365	N/A
0.00	0	370 Subventions à redistribuer	24 202 364.95	24 202 365	N/A
98 112 670.72	52 582 400	38 ATTRIB. AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	103 840 794.43	51 258 394	97.5
96 802 483.06	52 096 400	380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	68 020 784.23	15 924 384	30.6
1 310 187.66	486 000	381 Attributions aux financements spéciaux	35 820 010.20	35 334 010	7'270.4
110 009 186.21	115 182 100	39 IMPUTATIONS INTERNES	97 386 500.45	- 17 795 600	-15.4
110 009 186.21	115 182 100	390 Imputations internes	97 386 500.45	- 17 795 600	-15.4

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022	Budget 2023 y c. crédits suppl.	Nature	Comptes 2023	Ecart au budget	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
1 971 294 601.00	2 005 370 300	4 REVENUS	2 099 857 042.30	94 486 742	4.7
582 696 898.92	560 210 000	40 IMPOTS	604 326 103.16	44 116 103	7.9
390 764 813.39	391 000 000	400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	407 228 265.43	16 228 265	4.2
101 767 787.74	81 100 000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales	106 727 508.13	25 627 508	31.6
53 822 813.80	50 300 000	402 Impôts fonciers	52 821 727.90	2 521 728	5.0
12 720 517.75	10 500 000	404 Droits de mutation	10 873 032.00	373 032	3.6
14 911 668.40	15 000 000	405 Impôts sur les successions et donations	13 739 099.20	- 1 260 901	-8.4
6 230 388.45	9 910 000	406 Impôts et taxes sur la possession et sur la dépense	10 971 327.45	1 061 327.45	10.7
2 478 909.39	2 400 000	409 Impôts récupérés après défalcation	1 965 143.05	- 434 857	-18.1
1 894 613.70	2 021 000	41 PATENTES, CONCESSIONS	1 286 692.55	- 734 307	-36.3
1 447 641.70	1 770 000	410 Patentes	1 286 692.55	- 483 307	-27.3
446 972.00	251 000	411 Concessions	0.00	- 251 000	-100.0
130 745 346.77	118 158 400	42 REVENUS DU PATRIMOINE	137 283 316.24	19 124 916	16.2
6 012 857.86	5 300 000	421 Intérêts moratoires et divers	4 311 884.60	- 988 115	-18.6
10 316 877.50	2 701 400	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	2 493 405.80	- 207 994	-7.7
43 564 405.16	50 904 700	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	53 220 272.74	2 315 573	4.5
13 406 419.47	4 163 000	424 Plus-values, produits exceptionnels	17 234 448.18	13 071 448	314.0
8 846 823.15	6 067 700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	7 704 178.62	1 636 479	27.0
48 597 963.63	49 021 600	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	52 319 126.30	3 297 526	6.7
734 203 331.14	783 968 200	43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	801 815 671.14	17 847 471	2.3
7 905 468.74	8 450 000	431 Emoluments administratifs	7 842 222.53	- 607 777	-7.2
2 231 402.95	2 515 200	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2 088 518.28	- 426 682	-17.0
233 310 441.43	92 161 700	434 Redevances et prestations facturées	97 336 644.27	5 174 944	5.6
405 164 690.10	594 763 200	435 Ventes	606 633 584.23	11 870 384	2.0
11 051 147.00	7 954 000	436 Dédommagements de tiers	13 392 862.23	5 438 862	68.4
25 514 715.50	29 515 000	437 Amendes	25 652 504.45	- 3 862 496	-13.1
13 267 369.11	14 677 300	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	12 377 852.66	- 2 299 447	-15.7
35 758 096.31	33 931 800	439 Autres recettes	36 491 482.49	2 559 682	7.5

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 y c. crédits suppl. CHF	Nature	Comptes 2023 CHF	Ecart au budget CHF	%
10 623 425.55	9 500 000	44 PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES	9 999 543.50	499 544	5.3
10 623 425.55	9 500 000	441 Part à des recettes cantonales	9 999 543.50	499 544	5.3
329 710 259.00	352 150 500	45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	341 479 296.70	- 10 671 203	-3.0
318 920 326.54	338 926 800	451 Participation du Canton aux charges	328 352 716.51	- 10 574 083	-3.1
10 789 932.46	13 223 700	452 Participation de communes aux charges	13 126 580.19	- 97 120	-0.7
3 618 603.00	3 641 400	46 SUBVENTIONS	8 276 153.21	4 634 753	127.3
0.00		460 Parts à des revenus	4 540.00	4 540	N/A
3 618 603.00	3 545 400	465 Subventions	7 573 333.77	4 027 934	113.6
0.00	96 000	469 Dons et legs	698 279.44	602 279	627.4
0.00	0	47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	24 202 364.95	24 202 365	N/A
0.00	0	470 Subventions perçues à redistribuer	24 202 364.95	24 202 365	N/A
67 792 936.71	60 538 700	48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	73 801 400.40	13 262 700	21.9
66 060 984.50	53 290 600	480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	58 823 007.52	5 532 408	10.4
1 731 952.21	7 248 100	481 Prélèvements sur les financements spéciaux	14 978 392.88	7 730 293	106.7
110 009 186.21	115 182 100	49 IMPUTATIONS INTERNES	97 386 500.45	- 17 795 600	-15.4
110 009 186.21	115 182 100	490 Imputations internes	97 386 500.45	- 17 795 600	-15.4
- 10 766 871.86	- 84 415 100	EXCEDENT DE CHARGES	- 3 515 006.59		

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 2	Comptes 2 0 2 3
Autorités et personnel	173.7	291.0	385.5	527.5	592.2	603.9	621.2
Biens, services et marchandises	131.4	259.0	327.4	509.1	430.0	538.1	593.4
Intérêts passifs	37.0	44.6	92.3	72.8	46.2	37.9	41.7
Amortissements	71.1	112.0	109.7	121.8	144.3	161.4	162.4
Remboursements et participations à des collectivités publiques *	37.4	76.1	136.6	220.4	293.0	308.0	330.1
Aides et subventions **	26.3	70.0	65.4	77.9	119.8	124.5	129.2
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	–	–	24.2
Attributions aux fonds et financements spéciaux	5.9	9.7	14.8	39.9	53.3	98.1	103.8
Total	482.8	862.4	1'131.7	1'569.4	1'678.8	1'872.1	2'006.0
En pour cent par rapport à 1980							
Autorités et personnel	100.0	167.5	221.9	303.7	340.9	347.6	357.6
Biens, services et marchandises	100.0	197.0	249.1	387.3	327.2	409.4	451.4
Intérêts passifs	100.0	120.5	249.3	196.8	124.9	102.6	112.7
Amortissements	100.0	157.6	154.5	171.5	203.1	227.2	228.5
Remboursements et participations à des collectivités publiques	100.0	203.4	365.0	589.1	782.9	823.2	882.2
Aides et subventions	100.0	266.2	248.9	296.4	455.6	473.8	491.5
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	–	–	–
Attributions aux fonds et financements spéciaux	100.0	165.6	252.9	679.7	908.5	1'671.6	1'769.2
Total	100.0	178.6	234.4	325.1	347.7	387.8	415.5
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	139.6	169.2	184.4	182.2	188.5	192.5
En pour cent du total des charges							
Autorités et personnel	36.0	33.8	34.1	33.6	35.3	32.3	31.0
Biens, services et marchandises	27.2	30.0	28.9	32.4	25.6	28.7	29.6
Intérêts passifs	7.7	5.2	8.1	4.6	2.8	2.0	2.1
Amortissements	14.7	13.0	9.7	7.8	8.6	8.6	8.1
Remboursements et participations à des collectivités publiques	7.8	8.8	12.1	14.0	17.5	16.5	16.5
Aides et subventions	5.4	8.1	5.8	5.0	7.1	6.7	6.4
Subventions à redistribuer	–	–	–	–	–	–	1.2
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1.2	1.1	1.3	2.5	3.2	5.2	5.2
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 2	Comptes 2 0 2 3
Impôts	226.4	360.9	426.9	499.5	540.8	582.7	604.3
Patentes, concessions	2.0	2.8	3.2	2.2	2.4	1.9	1.3
Revenus du patrimoine	31.6	39.5	58.5	116.1	104.8	130.7	137.3
Taxes, émoluments, produits des ventes	198.3	322.8	511.4	760.0	641.1	734.2	801.8
Part à des recettes fédérales et cantonales	4.0	9.6	3.4	5.4	12.8	10.6	10.0
Participations et remboursements	16.1	32.0	44.4	197.6	337.0	329.7	341.5
Subventions	6.9	1.5	4.2	1.9	4.7	3.6	8.3
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	–	–	24.2
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.2	61.0	37.7	0.3	20.2	67.8	73.8
Total	485.5	830.1	1'089.7	1'583.0	1'663.8	1'861.3	2'002.5
En pour cent par rapport à 1980							
Impôts	100.0	159.4	188.5	220.6	238.9	257.4	266.9
Patentes, concessions	100.0	142.6	160.8	112.5	120.8	96.0	65.2
Revenus du patrimoine	100.0	124.9	185.1	367.3	331.6	413.6	434.3
Taxes, émoluments, produits des ventes	100.0	162.7	257.8	383.1	323.2	370.1	404.2
Part à des recettes fédérales et cantonales	100.0	239.8	84.3	134.4	320.3	266.4	250.7
Participations et remboursements	100.0	198.9	276.0	1'228.0	2'094.3	2'044.5	2'122.5
Subventions	100.0	21.2	61.0	27.8	67.5	63.1	119.0
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	–	–	–
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	100.0	–	–	–	–	–	–
Total	100.0	171.0	224.4	326.0	342.7	383.3	412.4
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	139.6	169.2	184.4	182.2	188.5	192.5
En pour cent du total des revenus							
Impôts	46.6	43.5	39.2	31.6	32.5	31.3	30.2
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	7.0	6.9
Taxes, émoluments, produits des ventes	40.9	38.9	46.9	48.0	38.5	39.4	40.0
Part à des recettes fédérales et cantonales	0.8	1.2	0.3	0.3	0.8	0.6	0.5
Participations et remboursements	3.3	3.9	4.1	12.5	20.3	17.7	17.1
Subventions	1.4	0.2	0.4	0.1	0.3	0.2	0.4
Subventions perçues à redistribuer	–	–	–	–	–	–	1.2
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.1	7.3	3.4	0.0	1.2	3.6	3.7
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 2	Comptes 2 0 2 3
Culture et développement urbain	3.6	12.3	4.4	10.6	0.6	11.5	13.9
Sécurité et économie	1.2	3.6	9.0	3.4	14.0	32.0	23.0
Sports et cohésion sociale	1.6	1.1	9.8	8.3	10.9	2.7	3.3
Logement, environnement et architecture	10.4	26.6	14.7	30.8	14.0	25.3	15.0
Enfance, jeunesse et quartiers	10.9	21.1	11.6	19.1	20.2	32.2	29.9
Finances et mobilité	2.6	7.2	10.0	1.6	9.7	22.3	15.5
Services industriels	16.9	97.2	44.7	53.9	36.2	40.8	46.6
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	3.7	8.6
Divers *	6.8	13.1	45.7	17.7	10.4	14.5	14.4
Total	54.0	182.2	149.9	145.4	141.6	185.0	170.1
En pour cent du total des dépenses							
Culture et développement urbain	6.7	6.7	2.9	7.3	0.4	6.2	8.1
Sécurité et économie	2.2	2.0	6.0	2.3	9.9	17.3	13.5
Sports et cohésion sociale	3.0	0.6	6.6	5.7	7.7	1.4	2.0
Logement, environnement et architecture	19.2	14.6	9.8	21.2	9.9	13.7	8.8
Enfance, jeunesse et quartiers	20.2	11.6	7.7	13.1	14.3	17.4	17.6
Finances et mobilité	4.8	4.0	6.7	1.1	6.9	12.1	9.1
Services industriels	31.3	53.3	29.8	37.1	25.6	22.1	27.4
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	2.0	5.1
Divers *	12.6	7.2	30.5	12.2	7.3	7.8	8.5
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	185.0	170.1
Recettes brutes	9.1	24.3	13.6	13.2	31.4	17.8	11.6
Dépenses nettes	44.9	157.9	136.3	132.2	110.2	167.2	158.4
Autofinancement dégagé par le compte de fonctionnement	95.9	23.9	37.0	160.1	141.4	155.4	167.9
Excédent d'autofinancement	51.0			27.9	31.2		9.5
Insuffisance d'autofinancement		134.0	99.3			11.8	

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

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 2	Comptes 2 0 2 3
ACTIF							
Patrimoine financier	331.6	429.6	622.3	690.9	922.7	1'053.8	1'138.7
Disponibilités	11.7	0.6	5.1	22.6	5.0	1.0	3.9
Avoirs	127.4	193.5	316.4	334.0	304.7	284.5	319.1
Placements	191.0	227.7	280.7	294.2	530.3	657.6	695.9
Actifs transitoires	1.5	7.8	20.1	40.1	82.7	110.7	119.8
Patrimoine administratif	514.4	667.3	830.2	1'829.7	1'272.8	1'315.4	1'332.4
Investissements	466.3	598.5	721.3	1'141.5	1'140.8	1'153.0	1'167.1
Prêts et participations permanentes	38.8	59.8	82.5	665.1	116.7	141.4	140.2
Subventions d'investissements	0.8	-0.9	5.8	8.2	14.3	19.4	25.0
Autres dépenses à amortir	8.5	9.9	20.6	14.9	0.9	1.6	0.0
Financements spéciaux	0.0	0.0	18.6	0.0	7.4	33.2	42.7
Découvert	75.0	128.7	719.7	265.4	1'053.6	1'075.8	1'079.3
	<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>3'478.1</u>	<u>3'593.1</u>
PASSIF							
Engagements	846.0	1'130.3	2'114.8	2'642.0	2'943.6	3'076.0	3'151.4
Engagements courants	52.3	92.4	115.6	132.6	119.2	121.3	177.8
Dettes à court terme	0.0	69.6	48.1	50.0	612.5	814.5	680.2
Dettes à moyen et à long termes	736.2	919.0	1'856.0	2'240.4	1'927.7	1'827.7	2'027.7
Engagements envers des entités particulières	45.0	29.4	19.5	33.0	29.3	32.1	31.1
Provisions	-	-	7.0	88.9	124.0	106.4	96.4
Passifs transitoires	12.5	19.9	68.6	97.1	130.9	174.1	138.3
Fonds de renouvellement et réserves	75.0	95.3	57.4	144.0	312.9	402.1	441.7
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>3'478.1</u>	<u>3'593.1</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 2	Comptes 2 0 2 3
Evolution des recettes fiscales :							
En milliers de CHF							
Recettes fiscales totales	226'402	360'949	426'872	499'520	540'803	582'697	604'326
dont impôt sur le revenu	153'793	234'116	255'878	311'669	343'611	344'556	360'847
la fortune	12'597	19'838	32'426	25'975	39'572	46'209	46'381
le bénéfice	27'251	53'732	63'960	98'791	74'432	95'582	99'780
le capital	10'270	14'470	15'834	3'123	6'762	6'186	6'948
En pour cent par rapport à 1980							
Recettes fiscales totales	100.0	159.4	188.5	220.6	238.9	257.4	266.9
dont impôt sur le revenu	100.0	152.2	166.4	202.7	223.4	224.0	234.6
la fortune	100.0	157.5	257.4	206.2	314.1	366.8	368.2
le bénéfice	100.0	197.2	234.7	362.5	273.1	350.7	366.2
le capital	100.0	140.9	154.2	30.4	65.8	60.2	67.7

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 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		1 CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN			
424'079'887.61	456'661'000	Charges	446'061'738.63		-10'720'261
	121'000 S	Crédit supplémentaire			
207'424'340.05	218'279'800	Revenus		207'350'418.80	-11'026'381
	97'000 S	Crédit supplémentaire			
-216'655'547.56	-238'405'200	Excédent de charges		238'711'319.83	
		10 AUTORITES			
6'125'805.46	6'194'500	Charges	6'165'091.12		-53'409
	24'000 S	Crédit supplémentaire			
405'331.20	244'500	Revenus		475'768.00	231'268
-5'720'474.26	-5'974'000	Excédent de charges		5'689'323.12	
		100 Conseil communal			
1'668'749.21	1'636'400	Charges	1'636'793.58		-23'606
	24'000 S	Crédit supplémentaire			
951.60	300	Revenus		68.40	-232
-1'667'797.61	-1'660'100	Excédent de charges		1'636'725.18	
570'866.47	572'000	300 Autorités et commissions	453'605.00		-118'395
543'540.15	637'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	584'342.05		-53'158
128'795.23	88'300	303 Assurances sociales	128'186.72		39'887
74'683.60	78'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	80'027.55		1'528
		305 Assurances accidents et maladie	1'784.24		1'784
100.00		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	64'607.30		64'607
2'664.05	1'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'300.00		-200
8'709.97	9'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	19'704.85		10'205
	6'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	19.15		-5'981
		313 Autres fournitures et marchandises	683.90		684
22'260.65	3'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	806.75		-2'693
20'173.75	17'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	22'270.25		-18'830
	24'000 S	Crédit supplémentaire			
61'681.75	60'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	59'884.60		-115
232'323.59	161'000	318 Honoraires et prestations de services	219'321.22		58'321
250.00	1'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	250.00		-1'250
2'700.00		390 Imputations internes			
0.40		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
951.20	300	439 Autres recettes		68.40	-232
		101 Municipalité			
4'457'056.25	4'558'100	Charges	4'528'297.54		-29'802
404'379.60	244'200	Revenus		475'699.60	231'500
-4'052'676.65	-4'313'900	Excédent de charges		4'052'597.94	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

1 CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN

10 Autorités

- 10.300 Rémunération des scrutatrices et scrutateurs plus basse que prévu, deux votations n'ayant pas eu lieu
- 10.306 Indemnités d'abonnements multimédia et d'impressions pour les conseillères et conseillers communaux budgétisées dans la nature 300
- 10.310 Augmentation des impressions du bulletin du Conseil communal
- 10.311 Dépenses pour les élections et les votations budgétisées dans la nature de charges 319
- 10.315 Restauration d'œuvres d'art de la maison de Mon-Repos et remise en état du système de tractation et de suspension des rideaux de la salle Paderewski du Casino de Montbenon
- 10.316 Dépenses pour la maintenance pour le logiciel AGIR passées sur la nature de charges 318 au lieu de la nature de charges 316
- 10.317 Dépenses pour les élections et les votations budgétisées dans la nature de charges 319 et dépenses de réceptions et manifestations plus élevées que prévu
- 10.318 Diminution des affranchissements et des frais bancaires
- 10.319 Cotisation Lausanne Région moins élevée que budgétisé et dépenses pour les élections et votations réparties dans les différentes natures de charges
- 10.330 Diminution des pertes sur débiteurs liées aux ordonnances pénales établies par la Commission des contraventions
- 10.331 Amortissement de l'outil de gestion des séances de la Municipalité et du Conseil communal plus élevé que prévu
- 10.365 Augmentation liée à l'utilisation des salles du Casino de Montbenon par les services communaux
- 10.366 Reclassement comptable de charges en 317 au lieu de la 366 en application du plan comptable
- 10.381 Compensation CO2 pour les déplacements en avion dans le cadre du Plan climat
- 10.431 Recettes d'émoluments d'ordonnances pénales moins élevées que prévu
- 10.436 Remboursement des rentes de prévoyance professionnelle en vertu de l'art. 20 du règlement d'application concernant la prévoyance professionnelle des membres de la Municipalité de Lausanne
- 10.437 Recettes de contraventions pour le stationnement sur le domaine privé moins élevées que prévu
- 10.439 Diminution des encaissements de jetons de présence
- 10.451 Le retour du Fonds de péréquation et des dépenses thématiques a été inférieur au budget principalement au niveau de la part thématique « Transports » et du retour « Population »

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		101 Municipalité			
1'753'657.80	1'753'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'805'740.20		52'040
157'368.15	159'900	303 Assurances sociales	156'742.20		-3'158
101'162.05	121'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	75'675.60		-45'924
		305 Assurances accidents et maladie	3'974.55		3'975
72'400.00	71'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	72'400.00		1'100
2'362'718.10	2'426'600	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'381'620.60		-44'979
		310 Imprimés et fournitures de bureau	334.95		335
9'733.65	25'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	10'491.16		-14'509
16.50		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'000.00		3'000
		330 Amortissements du patrimoine financier	0.93		1
		365 Aides et subventions à des institutions privées	12'100.00		12'100
		381 Attributions aux financements spéciaux	6'217.35		6'217
372'402.20	184'200	436 Remboursements de tiers		475'698.80	291'499
31'977.40	60'000	439 Autres recettes		0.80	-59'999
		10.1 SECRETARIAT MUNICIPAL			
319'539'030.90	343'655'100	Charges	335'595'565.99		-8'059'534
201'384'012.67	213'312'300	Revenus		201'431'643.18	-11'880'657
-118'155'018.23	-130'342'800	Excédent de charges		134'163'922.81	
		102 Secrétariat municipal			
		Charges	150'357'585.84		10'402'486
147'114'830.05	139'955'100	Revenus		201'431'643.18	-11'880'657
201'384'012.67	213'312'300	Excédent de revenus	51'074'057.34		
54'269'182.62	73'357'200				
144'263.96	310'700	300 Autorités et commissions	98'905.80		-211'794
7'140'020.80	7'100'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'114'628.90		14'029
659'594.06	668'000	303 Assurances sociales	636'152.18		-31'848
934'286.25	948'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	945'925.50		-2'475
		305 Assurances accidents et maladie	20'214.00		20'214
3'080.45	4'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	6'258.25		1'758
21'728.44	25'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	25'601.04		1
108'915.10	131'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	128'243.60		-2'856
52'400.56	50'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	77'099.46		26'799
992.40	1'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	219.00		-1'181
23'632.46	15'700	313 Autres fournitures et marchandises	18'851.24		3'151
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	812.70		813
8'429.93	18'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	54'849.16		36'249
146'321.29	165'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	151'445.31		-13'555
443'832.86	328'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	390'817.90		62'618
1'969'722.01	2'223'500	318 Honoraires et prestations de services	1'886'980.23		-336'520
1'310'914.73	1'633'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'186'832.40		-446'368
152'521.78	260'000	330 Amortissements du patrimoine financier	188'753.40		-71'247

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Néant

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		102 Secrétariat municipal			
108'800.00	91'500	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	108'800.03		17'300
130'861'404.00	123'000'000	351 Remboursements et participations	134'283'662.59		11'283'663
1'109'819.00	1'043'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	1'130'415.00		87'315
19'318.06	35'500	366 Aides individuelles	13'180.90		-22'319
2'793.00		381 Attributions aux financements spéciaux			
1'892'038.91	1'900'200	390 Imputations internes	1'888'937.25		-11'263
15'050.00		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
480'495.90	455'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		468'988.90	13'889
462'950.00	410'000	431 Emoluments		386'073.95	-23'926
25'633.35	19'500	435 Ventes et prestations de service		21'957.18	2'457
40'281.50	7'000	436 Remboursements de tiers		100'863.50	93'864
1'167'750.00	1'000'000	437 Amendes		944'610.00	-55'390
141'744.67	117'500	439 Autres recettes		100'172.18	-17'328
198'869'637.25	211'121'200	451 Participations et remboursements		199'212'301.82	-11'908'898
180'470.00	182'000	490 Imputations internes		196'675.65	14'676
		104 Participation à des charges cantonales			
172'424'200.85	203'700'000	Charges	185'237'980.15		-18'462'020
-172'424'200.85	-203'700'000	Revenus		185'237'980.15	
		Excédent de charges			
172'424'200.85	203'700'000	351 Remboursements et participations	185'237'980.15		-18'462'020
		11 SECRETARIAT GENERAL CD			
16'884'981.52	19'158'800	Charges	16'913'756.83		-2'270'043
	25'000 S	Crédit supplémentaire			
933'639.70	995'400	Revenus		1'098'281.60	102'882
-15'951'341.82	-18'188'400	Excédent de charges		15'815'475.23	
3'289'406.53	3'836'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'741'587.38		-94'813
305'676.40	372'400	303 Assurances sociales	341'484.17		-30'916
456'822.70	566'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	521'826.37		-44'674
		305 Assurances accidents et maladie	10'547.59		10'548
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	449.20		449
17'470.55	16'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'802.35		-1'298
8'834.92	13'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	14'028.93		1'029
32'495.20	5'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'856.60		2'457
	4'000 S	Crédit supplémentaire			
1'501.55	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'091.60		92
		313 Autres fournitures et marchandises	156.07		156
		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'576.55		1'577
7'318.25	16'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	26'661.35		10'661
12'697.11	22'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	55'835.35		33'835

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

11

Secrétariat général

11.316

Redevance d'utilisation de plateformes informatiques plus élevée que prévu

11.317

Frais de réception et de manifestation exceptionnels liés aux commémorations du centenaire du Traité de Lausanne et à la tenue des Assises du tourisme

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		11 SECRETARIAT GENERAL CD			
447'530.83	770'000	318 Honoraires et prestations de services	592'635.02		-177'365
96'012.99	143'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	65'224.42		-77'976
		321 Intérêts des dettes à court terme	365.90		366
		330 Amortissements du patrimoine financier	21'058.23		21'058
2'463'947.78	2'902'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'548'878.64		-1'353'921
8'735'308.36	9'441'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	9'402'870.27		-59'730
	21'000 S	Crédit supplémentaire			
12'292.80		366 Aides individuelles			
997'665.55	1'050'400	390 Imputations internes	538'820.84		-511'579
410'437.87	344'500	435 Ventes et prestations de service		431'984.21	87'484
159'224.82	132'400	436 Remboursements de tiers		292'202.84	159'803
363'977.01	518'500	439 Autres recettes		367'194.55	-151'305
		451 Participations et remboursements		6'900.00	6'900
		12 SERVICE DE LA CULTURE			
63'284'140.99	68'598'100	Charges	69'415'739.48		745'639
	72'000 S	Crédit supplémentaire			
2'121'788.08	543'500	Revenus		1'890'631.32	1'250'131
	97'000 S	Crédit supplémentaire			
-61'162'352.91	-68'029'600	Excédent de charges		67'525'108.16	
8'777.50	11'000	300 Autorités et commissions	13'185.00		2'185
5'141'678.60	5'012'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'370'430.10		316'030
	42'000 S	Crédit supplémentaire			
470'341.36	468'900	303 Assurances sociales	487'926.12		16'526
	2'500 S	Crédit supplémentaire			
638'742.64	647'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	664'864.65		17'265
	500 S	Crédit supplémentaire			
		305 Assurances accidents et maladie	15'147.90		15'148
260.00	200	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'453.05		2'253
3'008.34	11'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	17'312.10		5'812
247'618.61	264'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	306'034.88		41'635
99'564.18	115'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	177'936.74		48'637
	14'000 S	Crédit supplémentaire			
2'400.00	4'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'268.21		-932
97'271.86	105'900	313 Autres fournitures et marchandises	93'732.90		13'833
	-26'000 S	Crédit supplémentaire			
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	828.20		828
42'584.96	47'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	55'373.43		8'273
114'910.76	131'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	143'831.60		12'132
15'799.36	24'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	32'375.50		8'276
499'145.90	411'400	318 Honoraires et prestations de services	707'797.98		203'398
	93'000 S	Crédit supplémentaire			
350'380.22	336'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	675'636.75		339'037

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

11 **Secrétariat général**

- 11.318 Besoins en expertises et en honoraires moins élevés que prévu lors de l'établissement du budget 2023
- 11.319 Besoins en expertises et en honoraires moins élevés que prévu lors de l'établissement du budget 2023
- 11.330 Perte sur créances d'honoraires du Bureau de développement et de projets Métamorphose
- 11.331 Diminution principalement liée à la fin des amortissements des comptes d'études du Bureau de développement et projet Métamorphose (BDM) aux Plaines-du-Loup
- 11.390 Diminution des intérêts liés à la subvention d'investissement de modernisation des infrastructures de Beaulieu
- 11.435 Augmentation de la facturation du Bureau de développement et projet Métamorphose en lien avec la 1ère 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 restitution d'une subvention de Solidarité internationale par un partenaire ayant abandonné un projet
- 11.439 Diminution des recettes liées à la vente des cartes journalières communales en raison de la réduction du nombre de cartes mises en vente

12 **Service de la culture**

- 12.301 Omission d'une charge salariale lors de l'établissement du budget et coûts du personnel auxiliaire dans les musées
- 12.309 Formation d'une collaboratrice de l'Unité administrative non prévue au budget
- 12.310 Acquisitions de biens destinés à la boutique de la Collection de l'Art Brut par prélèvement sur le Fonds de la Collection de l'Art Brut (voir nature 435)
- 12.311 Acquisitions d'œuvres pour la Collection d'art de la Ville de Lausanne par prélèvement sur le Fonds des arts plastiques (voir nature 435)
- 12.313 Dépenses liées à des expositions et des vernissages des musées communaux budgétisées dans la nature de charges 319
- 12.315 Dépenses d'encadrement d'œuvres de la Collection d'art de la Ville de Lausanne par prélèvement sur le Fonds des arts plastiques (voir nature 435)
- 12.316 Dépenses de déploiement du logiciel de gestion des demandes de subventions plus élevées que prévu
- 12.317 Dépenses liées à des expositions et des vernissages de la Collection de l'Art Brut budgétisées dans la nature de charges 319
- 12.318 Dépenses liées à des expositions et des vernissages des musées communaux budgétisées dans la nature de charges 319
- 12.319 Attributions aux fonds des musées communaux (en lien avec les prélèvements de la nature de revenus 435)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		12 SERVICE DE LA CULTURE			
		329 Autres intérêts	114.75		115
67'636.20		330 Amortissements du patrimoine financier	292.16		292
200'000.00	4'667'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'404'850.04		-262'150
		360 Parts de revenus destinées à des tiers	4'540.00		4'540
51'629'028.73	53'153'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	52'471'456.32		-627'544
	-54'000 S	Crédit supplémentaire			
355'231.36	100'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	348'790.96		248'791
3'299'760.41	3'086'300	390 Imputations internes	3'417'560.14		331'260
1'911.08		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
1'614'864.36	27'600	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		39'000.24	11'400
111'758.32	113'500	435 Ventes et prestations de service		363'871.04	250'371
3'691.20		436 Remboursements de tiers		260'976.16	260'976
40.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
291'085.03	400'000	439 Autres recettes		399'718.82	-97'281
	97'000 S	Crédit supplémentaire			
		460 Parts à des revenus		4'540.00	4'540
		465 Subventions		40'000.00	40'000
96'038.09		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		780'125.06	780'125
2'400.00	2'400	490 Imputations internes		2'400.00	
		13 BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
10'220'589.52	10'115'700	Charges	9'905'160.40		-210'540
209'312.73	346'600	Revenus		260'774.03	-85'826
-10'011'276.79	-9'769'100	Excédent de charges		9'644'386.37	
5'125'215.10	5'243'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'200'136.05		-43'164
472'021.89	494'700	303 Assurances sociales	469'269.40		-25'431
674'725.95	708'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	688'791.95		-19'708
		305 Assurances accidents et maladie	14'795.96		14'796
330.00	400	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	270.00		-130
19'402.90	23'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'200.08		-9'000
792'065.07	876'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	739'339.12		-137'061
28'281.95	32'900	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	40'647.06		7'747
23'496.55	25'900	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	24'383.95		-1'516
17'072.26	15'100	313 Autres fournitures et marchandises	12'326.88		-2'773
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	221.30		221
22'487.20	25'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	28'237.45		2'737
100'855.37	109'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	120'165.99		10'666
5'231.16	8'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	29'947.05		21'947
241'411.74	208'500	318 Honoraires et prestations de services	200'641.75		-7'858
11'260.07	13'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	13'399.08		-301
		329 Autres intérêts	69.80		70
17'881.51	10'200	330 Amortissements du patrimoine financier	4'140.83		-6'059

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

12

Service de la culture

- 12.380 Attributions aux fonds de risque pour institutions culturelles (en lien avec les restitutions d'excédents de subventions de la nature de revenus 436)
- 12.390 Reclassement du loyer de la Maison Gaudard budgétisé dans la nature de charges 365
- 12.435 Prélèvements sur les fonds des musées communaux (en lien avec les attributions de la nature de charges 319)
- 12.436 Restitutions d'excédents de subventions (en lien avec les attributions sous la nature de charges 380)
- 12.439 Reclassement d'une subvention de la Confédération pour la participation culturelle comptabilisée dans la nature 465
- 12.465 Réception d'une subvention de la Confédération pour la participation culturelle
- 12.480 Prélèvement sur le fonds de risques pour les institutions culturelles (en lien avec le projet de travaux sous le Grand-Pont)

13

Bibliothèques et Archives de la Ville de Lausanne

- 13.310 Diminution des achats de livres dans la perspective d'acquérir une collection de jeux vidéo
- 13.311 Acquisition de matériels informatiques entre autre pour la collection des jeux vidéo
- 13.316 Licences informatiques concernant les nouvelles collections numériques
- 13.317 Dépenses supplémentaires liées à la commémoration des 10 ans du Prix du Livre de la Ville de Lausanne

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		13 BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
349'736.80		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	-0.03		0
	2'000	351 Remboursements et participations			-2'000
728'529.60	705'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	707'846.29		2'846
1'590'584.40	1'612'900	390 Imputations internes	1'596'330.44		-16'570
673.00		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
0.90		431 Emoluments			
51'195.55	30'600	435 Ventes et prestations de service		45'794.80	15'195
17'539.43	1'000	436 Remboursements de tiers		70'949.45	69'949
139'903.85	185'000	439 Autres recettes		144'029.78	-40'970
	130'000	451 Participations et remboursements			-130'000
		14 SERVICE DE L'URBANISME			
6'654'362.17	7'583'700	Charges	6'732'006.96		-851'693
1'336'799.69	1'825'600	Revenus		1'178'639.50	-646'961
-5'317'562.48	-5'758'100	Excédent de charges		5'553'367.46	
4'522'943.30	5'228'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'609'795.20		-618'905
417'625.69	488'800	303 Assurances sociales	418'015.35		-70'785
645'922.75	710'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	647'333.90		-63'566
		305 Assurances accidents et maladie	23'494.31		23'494
240.00		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	352.80		353
33'914.60	12'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'980.82		2'081
98'834.33	125'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	70'576.28		-54'424
4'314.18	10'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'056.74		-3'143
7'498.04	7'500	313 Autres fournitures et marchandises	836.11		-6'664
2'913.70	3'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			-3'200
8'942.60	16'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	9'811.37		-6'289
5'944.00	10'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'598.95		-4'401
121'581.53	200'000	318 Honoraires et prestations de services	77'072.10		-122'928
19'308.65	21'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	207'602.20		186'602
10'588.15	5'000	330 Amortissements du patrimoine financier	540.45		-4'460
325'560.00	320'500	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	204'719.99		-115'780
		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	60.00		60
428'230.65	423'900	390 Imputations internes	434'160.39		10'260
913'241.95	1'300'000	410 Patentes		797'836.65	-502'163
1'113.25		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
31'680.00	45'000	431 Emoluments		16'032.65	-28'967
		434 Taxes de raccordement et d'utilisation		711.20	711
74'532.71	273'000	435 Ventes et prestations de service		69'699.22	-203'301
	3'400	436 Remboursements de tiers		37'472.05	34'072
75'805.00	20'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		59'229.40	39'229
110'680.68	63'000	439 Autres recettes		61'080.03	-1'920
119'561.00	121'200	451 Participations et remboursements		128'475.00	7'275
10'185.10		490 Imputations internes		8'103.30	8'103

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 13 Bibliothèques et Archives de la Ville de Lausanne**
- 13.436 Remboursements de traitements par les assurances liées à des absences de longue durée et des congés maternité
- 13.439 Recettes liées aux frais de retard moins importantes que budgétisé
- 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**
- 14.301 Plusieurs postes vacants et engagements de nouveaux collaborateurs et de nouvelles collaboratrices plus jeunes
- 14.310 Coût des annonces publiées dans le 24 Heures pour avis d'enquêtes moins élevé
- 14.318 Factures cantonales des plans d'affectation en baisse, études et séances de la Commission Consultative d'Urbanisme et d'Architecture (CCUA) inférieures aux prévisions budgétaires
- 14.319 Rétrocession des Services Industriels de la ville pour la participation aux frais d'analyses des permis de construire de l'Office des permis de construire
- 14.331 Amortissements inférieurs aux prévisions
- 14.390 Charges d'exploitation des locaux administratifs plus élevées que prévu
- 14.410 Délivrances des permis de construire inférieures par rapport au budget et aucune taxe pour équipement communautaire facturée
- 14.431 Abandon en cours d'année de la perception des CHF 300 par séance de demande de renseignements à l'Office des permis de construire
- 14.435 Une seule facture établie pour un accord-cadre de plan d'affectation ; refacturation des avis d'enquête de l'Office des permis de construire ; prestations facturables de l'atelier des maquettes en nette diminution
- 14.436 Remboursements de traitements par les assurances
- 14.438 Délivrances des permis de construire, permis d'habiter et permis d'utiliser aux services de la ville de Lausanne, à charge des crédits d'investissements

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		15 CONTRÔLE DES FINANCES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
		Charges	1'334'417.85		-20'682
1'370'977.05	1'355'100	Revenus		1'014'681.17	2'781
1'033'455.98	1'011'900	Excédent de charges		319'736.68	
-337'521.07	-343'200				
1'023'127.10	991'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	982'753.40		-8'347
94'651.95	92'200	303 Assurances sociales	89'603.80		-2'596
147'719.15	145'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	143'045.65		-2'054
		305 Assurances accidents et maladie	2'709.05		2'709
8'841.75	15'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	9'560.00		-6'340
292.20	2'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	702.52		-1'697
44.95	1'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			-1'600
35.95		313 Autres fournitures et marchandises			
742.25	800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	438.65		-361
1'196.65	1'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'163.80		964
23'545.05	34'000	318 Honoraires et prestations de services	33'974.69		-25
5'711.00	8'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'520.00		-5'680
65'069.05	62'600	390 Imputations internes	66'946.29		4'346
11'600.00	13'600	435 Ventes et prestations de service		11'600.00	-2'000
20'437.30		436 Remboursements de tiers		400.00	400
918.68	300	439 Autres recettes		681.17	381
1'000'500.00	998'000	490 Imputations internes		1'002'000.00	4'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

15 **Contrôle des finances de la Ville de Lausanne**
Néant

SÉCURITÉ ET ÉCONOMIE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		2 SECURITE ET ECONOMIE			
299'741'458.90	313'541'600	Charges	295'682'570.28		-18'725'830
	866'800 S	Crédit supplémentaire			
224'876'427.65	232'773'300	Revenus		219'540'731.22	-14'015'069
	782'500 S	Crédit supplémentaire			
-74'865'031.25	-80'852'600	Excédent de charges		76'141'839.06	
		16 SECRETARIAT GENERAL SE			
4'388'735.91	5'018'100	Charges	4'733'154.51		-362'145
	77'200 S	Crédit supplémentaire			
1'311'161.40	1'302'700	Revenus		1'321'179.64	18'480
-3'077'574.51	-3'792'600	Excédent de charges		3'411'974.87	
		160 Secrétariat général SE			
3'601'730.21	4'211'100	Charges	4'021'519.29		-266'781
	77'200 S	Crédit supplémentaire			
650'361.40	641'900	Revenus		735'379.64	93'480
-2'951'368.81	-3'646'400	Excédent de charges		3'286'139.65	
2'708'192.19	3'118'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'946'456.56		-208'943
	36'700 S	Crédit supplémentaire			
249'244.19	291'500	303 Assurances sociales	263'675.78		-31'224
	3'400 S	Crédit supplémentaire			
362'238.68	423'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	384'719.16		-42'481
	4'100 S	Crédit supplémentaire			
189.10	1'800	305 Assurances accidents et maladie	7'996.53		7'997
9'329.00	25'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	116.40		-1'684
11'098.25	13'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	19'935.68		-5'364
9'071.10	43'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	10'209.04		-2'791
77.33	200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	15'584.34		-27'816
	1'800	313 Autres fournitures et marchandises	90.65		-109
8'860.15	10'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'669.45		-131
2'824.90	13'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	9'427.55		-572
12'620.42	49'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'640.30		-9'660
5'445.00	4'800	318 Honoraires et prestations de services	85'558.35		36'458
	8'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	6'322.72		1'523
8'500.00	8'500	330 Amortissements du patrimoine financier	830.70		831
	33'000 S	365 Aides et subventions à des institutions privées	47'100.00		5'600
214'039.90	206'600	Crédit supplémentaire			
36'000.00	36'000	390 Imputations internes	218'186.08		11'586
212'861.40	212'600	435 Ventes et prestations de service		36'000.00	
		436 Remboursements de tiers		253'220.85	40'621
		439 Autres recettes		8'074.79	8'075
		451 Participations et remboursements		44'784.00	44'784

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

2 SECURITE ET ECONOMIE

16 Secrétariat général de la sécurité et de l'économie

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

160.318 Prestations externes dans le cadre du projet « Consommation de produits stupéfiants dans l'espace public : monitoring » pour lesquelles une subvention du Canton est allouée (rubrique 451)

160.365 Subvention liée à la politique LGBTIQ+ financée par un prélèvement sur le fonds LGBTIQ+ sous la rubrique 439

160.390 Augmentation des charges locatives

160.436 Remboursements des traitements et charges sociales, ainsi que les jetons de présence supérieurs aux prévisions

160.451 Subvention cantonale relative au projet « Consommation de produits stupéfiants dans l'espace public : monitoring » dont les coûts sont imputés dans la rubrique 318

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		160 Secrétariat général SE			
401'500.00	393'300	490 Imputations internes		393'300.00	
		161 Taxis			
787'005.70	807'000	Charges	711'635.22		-95'365
660'800.00	660'800	Revenus		585'800.00	-75'000
-126'205.70	-146'200	Excédent de charges		125'835.22	
164'711.36	187'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	124'291.04		-62'809
15'356.94	17'500	303 Assurances sociales	10'560.22		-6'940
23'845.90	27'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	7'369.03		-19'931
		305 Assurances accidents et maladie	142.58		143
392.80	500	310 Imprimés et fournitures de bureau	201.95		-298
138.05	1'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			-1'000
567'565.60	573'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	300'000.00		-273'600
		351 Remboursements et participations	269'070.40		269'070
14'995.05		390 Imputations internes			
660'800.00	660'800	435 Ventes et prestations de service		585'800.00	-75'000
		17 CORPS DE POLICE			
101'896'177.85	111'068'900	Charges	107'052'691.42		-3'963'209
48'200'117.83	-53'000 S	Crédit supplémentaire			
	53'886'000	Revenus		49'444'095.69	-4'449'804
	7'900 S	Crédit supplémentaire			
-53'696'060.02	-57'122'000	Excédent de charges		57'608'595.73	
69'155'475.27	74'451'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	72'226'333.13		-2'225'367
6'385'798.65	6'957'300	303 Assurances sociales	6'538'054.86		-419'245
9'996'133.03	10'838'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	10'351'132.22		-487'568
		305 Assurances accidents et maladie	403'829.66		403'830
113'427.65	115'900	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	85'739.55		-30'160
1'956'644.44	2'226'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	2'103'552.75		-123'147
231'954.29	204'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	218'218.46		14'018
1'363'177.38	1'655'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'637'755.99		-17'244
184'516.24	215'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	224'580.53		9'281
789'776.22	1'032'200	313 Autres fournitures et marchandises	836'232.12		-195'968
151'367.85	163'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	151'557.40		-11'543
314'525.74	369'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	308'200.22		-61'600
1'042'214.46	1'160'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'086'639.59		-53'560
	-20'000 S	Crédit supplémentaire			
285'974.66	396'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	388'927.02		-7'373
838'833.97	939'700	318 Honoraires et prestations de services	995'489.00		-181'711
	237'500 S	Crédit supplémentaire			

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 à la rubrique 351
- 161.351 Modification de l'imputation de la contribution ordinaire de la Ville de Lausanne de la rubrique 319 à la rubrique 351
- 161.435 Diminution du contrat de prestations reflétant une diminution des charges liées à la baisse de volume d'activité du Service intercommunal des taxis (SIT)

17

Corps de police

- 17.305 Le budget 2023 était imputé au SPEL
- 17.306 Indemnisations et remboursements des frais inférieurs aux prévisions en raison notamment avec une diminution ponctuelle du nombre de chiens de police
- 17.310 Augmentation du volume d'impressions et mise sous pli
- 17.312 Augmentation de la consommation d'électricité expliquée notamment par le remplacement des véhicules thermiques par des véhicules électriques
- 17.313 Achat de marchandises pour le restaurant inférieur aux prévisions en relation avec la fréquentation moindre que prévu (voir rubrique 435)
- 17.315 Frais d'entretien de véhicules et de vélos par des tiers inférieurs aux prévisions
- 17.318 Diminution des frais d'identification de conducteurs fautifs (voir rubrique 437)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		17 CORPS DE POLICE			
511'075.05	616'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	335'269.81		-10'230
	-270'500 S	Crédit supplémentaire			
		329 Autres intérêts	10.50		11
2'415'605.72	3'220'000	330 Amortissements du patrimoine financier	2'885'296.59		-334'703
1'487'988.50	1'710'100	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'619'505.06		-90'595
14'700.00	14'700	365 Aides et subventions à des institutions privées	11'700.00		-3'000
4'656'988.73	4'782'000	390 Imputations internes	4'644'666.96		-137'333
32'525.24	5'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		22'642.91	17'643
92'763.90	91'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		34'667.85	-56'632
2'278'305.00	2'510'000	431 Emoluments		2'185'928.94	-324'071
3'045'059.49	4'113'100	435 Ventes et prestations de service		2'347'935.23	-1'765'165
229'991.05	297'000	436 Remboursements de tiers		1'337'303.76	1'040'304
24'218'565.50	28'285'000	437 Amendes		24'478'783.00	-3'806'217
489.60		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		501.85	502
122'244.45	155'000	439 Autres recettes		299'088.32	144'088
1'297'956.75	1'602'000	451 Participations et remboursements		1'799'766.22	197'766
323'198.00	266'200	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		321'386.55	55'187
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		39'439.05	31'539
	7'900 S	Crédit supplémentaire			
16'559'018.85	16'561'400	490 Imputations internes		16'576'652.01	15'252
		18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE			
40'701'310.76	44'463'500	Charges	39'775'531.34		-4'799'469
	111'500 S	Crédit supplémentaire			
22'244'861.40	25'279'300	Revenus		21'818'729.91	-3'609'570
	149'000 S	Crédit supplémentaire			
-18'456'449.36	-19'146'700	Excédent de charges		17'956'801.43	
25'596'958.15	26'264'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	25'565'324.32		-698'776
2'309'112.87	2'408'500	303 Assurances sociales	2'270'384.88		-138'115
3'557'766.40	3'698'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'544'578.70		-154'221
27'719.49	29'300	305 Assurances accidents et maladie	141'138.73		111'839
41'479.50	52'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	50'529.60		-2'270
78'718.17	26'000	308 Personnel intérimaire	7'923.00		-18'077
657'296.40	516'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	506'689.38		-9'411
36'406.67	47'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	25'925.24		-21'875
589'528.05	592'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	496'092.75		-140'007
	43'500 S	Crédit supplémentaire			
688'383.72	628'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	699'514.98		71'015
597'210.40	646'600	313 Autres fournitures et marchandises	591'613.97		-122'986
	68'000 S	Crédit supplémentaire			
459'155.25	379'700	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	376'314.34		-3'386
361'281.47	377'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	273'508.43		-104'392

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 17 Corps de police**
- 17.330 Défalcatons pour les amendes et frais inférieurs aux estimations
- 17.427 Montant de locations du stand de tir de Vernand (à autres polices et à des privés) inférieur aux prévisions
- 17.431 Encaissement des frais d'ordonnances pénales du domaine public inférieur aux prévisions
- 17.435 Facturation pour les mises en fourrière de véhicules en diminution. Diminution d'infractions nécessitant une intervention de police et du groupe accidents. Fréquentation du restaurant d'entreprise inférieure aux prévisions (voir rubrique 313). Facturation de la mise à disposition des barrières vauban inférieure aux prévisions
- 17.436 Remboursements des traitements et charges sociales supérieurs aux prévisions
- 17.437 Revenus d'infractions constatées inférieurs aux prévisions, notamment pour les infractions de stationnement
- 17.439 Recette extraordinaire en lien avec la rétrocession du bénéfice de l'Académie de police pour les années précédentes
- 17.451 Montants facturés à l'Académie de Police pour les intervenants du CP dans les formations des aspirants supérieurs au budget
- 17.452 La facturation des coûts du stand de tir de Vernand auprès des communes partenaires a généré des recettes supérieures au montant prévu
- 17.490 Refacturation des frais d'installations des bornes de recharges électriques non prévue au budget
-
- 18 Service de protection et sauvetage**
- 18.305 Augmentation de charges liées à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents
- 18.310 Diminution de charges due à un recours moindre à du matériel d'économat
- 18.311 Du fait du renouvellement complet des tenues d'attente des sapeurs-pompiers durant l'année 2022, il n'a pas été nécessaire de procéder à de nouvelles acquisitions durant l'exercice sous revue
- 18.312 Une consommation d'électricité qui s'est avérée plus importante que prévu couplée à une augmentation des tarifs expliquent des coûts plus élevés que prévu
- 18.313 Diminution résultant d'achats moins importants de marchandises
- 18.315 Diminution due au fait que les contrats d'entretien des installations liées aux bâtiments sont dorénavant imputés sous rubrique 314

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE			
720'626.73	694'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	672'523.71		-21'476
140'801.34	135'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	93'638.33		-41'962
170'306.94	209'000	318 Honoraires et prestations de services	206'572.51		-2'427
99'328.23	92'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	75'404.24		-17'296
710'239.53	518'000	330 Amortissements du patrimoine financier	533'818.16		15'818
1'051'329.75	459'700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	756'550.62		296'851
915'356.00	920'000	351 Remboursements et participations	919'834.50		-166
39'100.00	39'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	39'100.00		
1'853'205.70	5'726'700	390 Imputations internes	1'928'550.95		-3'798'149
340'021.27	50'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		5'291.66	-68'808
	24'100 S	Crédit supplémentaire			
148'418.03	224'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		163'420.02	-61'080
210'160.00	250'000	431 Emoluments		154'240.00	-95'760
7'893'063.60	7'574'300	435 Ventes et prestations de service		7'416'143.95	-158'156
62'040.65	42'000	436 Remboursements de tiers		355'982.31	313'982
5'970.32		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		6'015.20	6'015
644'944.64	67'000	439 Autres recettes		427'611.20	360'611
11'814'393.69	12'022'300	451 Participations et remboursements		12'118'742.30	-15'058
	111'500 S	Crédit supplémentaire			
694'800.50	694'500	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		704'307.17	9'807
	13'400 S	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		4'858.00	-8'542
		Crédit supplémentaire			
431'048.70	4'354'700	490 Imputations internes		462'118.10	-3'892'582
		19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS			
5'200'475.14	5'235'800	Charges	6'763'389.51		1'527'590
1'538'102.73	1'312'500	Revenus		3'628'723.82	2'316'224
-3'662'372.41	-3'923'300	Excédent de charges		3'134'665.69	
3'807'641.75	3'762'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'720'982.13		-41'818
350'010.81	352'100	303 Assurances sociales	339'085.39		-13'015
479'064.09	501'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	486'743.31		-14'357
		305 Assurances accidents et maladie	10'274.42		10'274
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	135.80		136
3'145.60	32'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	16'546.05		-15'954
34'354.28	40'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	39'033.94		-1'366
3'636.80	10'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'691.15		-2'809
	500	313 Autres fournitures et marchandises	98.00		-402
		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	5'541.17		5'541
46'106.12	44'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	43'827.03		-273
2'420.00	3'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	527.40		-3'073
43'742.65	65'000	318 Honoraires et prestations de services	1'686.40		-63'314
2'974.00	2'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	380.00		-2'220

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 sous rubrique 390
- 18.330 Les pertes sur débiteurs ont été plus importantes que prévu
- 18.331 Augmentation due à l'amortissement des dépenses de la construction de l'abri public de protection civile dans le parking du Tribunal cantonal qui n'était pas prévu lors de l'élaboration du budget
- 18.390 Diminution due au fait que la facturation des coûts induits de la direction du service n'est pas refacturée par imputation interne
- 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 pour les entités internes Ville sont désormais imputées sous rubrique 490
- 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 prévu
- 18.435 Diminution résultant principalement du fait que seul le SDIS Sorge a intégré l'organisation Vidis 20-25 dès le 1er juillet 2023
- 18.436 Les allocations pour pertes de gain pour cause d'accidents ou de maternité se sont avérées supérieures aux prévisions
- 18.439 Augmentation résultant du prélèvement, dans le Fonds de contribution de remplacement, d'un montant correspondant aux dépenses de l'année pour la construction de l'abri public de protection civile dans le parking souterrain du Tribunal cantonal
- 18.481 Facturation des émoluments de la police du feu pour des permis de construire relevant de crédits d'investissements
- 18.490 Voir rubrique 18.390

19 Service du contrôle des habitants

- 19.305 Augmentation de charges liées à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents, auparavant comptabilisée au SPeL et ventilée dorénavant dans chaque service
- 19.315 Frais liés à la mise en place d'une borne pour tickets KEO
- 19.318 Le remplacement de l'application de gestion du contrôle des habitants n'a pas encore été initié

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS			
11'814.49	7'000	330 Amortissements du patrimoine financier	7'806.04		806
		351 Remboursements et participations	1'666'374.20		1'666'374
415'564.55	413'600	390 Imputations internes	416'657.08		3'057
28'672.77	18'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		30'837.45	12'837
1'461'830.36	1'280'000	431 Emoluments		1'641'612.09	361'612
		435 Ventes et prestations de service		-48.85	-49
38'919.15	4'500	436 Remboursements de tiers		67'264.10	62'764
8'680.45	10'000	439 Autres recettes		9'277.64	-722
		451 Participations et remboursements		1'879'781.39	1'879'781
		20 SERVICE DE L'ECONOMIE			
		Charges	15'738'006.10		-1'630'294
14'456'305.64	17'108'300	Crédit supplémentaire			
	260'000 S	Revenus		21'528'204.76	1'302'405
18'303'730.69	20'165'800	Crédit supplémentaire			
	60'000 S	Excédent de revenus	5'790'198.66		
3'847'425.05	2'857'500				
		200 Economie - Commerce, manifestations, séjour			
		Charges	11'052'790.76		185'691
8'166'951.82	10'607'100	Crédit supplémentaire			
	260'000 S	Revenus		17'646'281.22	1'888'281
13'767'221.87	15'698'000	Crédit supplémentaire			
	60'000 S	Excédent de revenus	6'593'490.46		
5'600'270.05	4'890'900				
	500	300 Autorités et commissions			-500
3'677'298.41	3'720'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'714'220.31		-6'580
340'088.00	347'600	303 Assurances sociales	338'768.55		-8'831
500'300.95	523'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	500'307.90		-22'692
		305 Assurances accidents et maladie	10'177.59		10'178
1'800.00	1'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'296.60		497
2'186.16	6'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	86.15		-6'114
29'385.18	33'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	32'147.27		-853
9'204.15	7'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'849.22		-151
88'724.45	182'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	467'165.05		284'465
9'548.34	30'600	313 Autres fournitures et marchandises	10'756.34		-19'844
35'312.80	160'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	306'760.73		-113'239
	260'000 S	Crédit supplémentaire			
102'216.00	111'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	109'720.10		-1'780
46'586.10	65'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	50'904.25		-14'796
2'593.75	3'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'892.35		-1'108
131'412.25	129'500	318 Honoraires et prestations de services	132'968.70		3'469
4'212.58	15'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	5'562.78		-9'437
		329 Autres intérêts	200.00		200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 19** **Service du contrôle des habitants**
- 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)
- 19.431 Les émoluments liés aux nouveaux habitants du quartier de la Plaine du Loup n'avaient pas été entièrement budgétisés
- 19.436 Remboursements des traitements, charges sociales, APG et assurance militaire supérieurs 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***
- 200.305 Augmentation due à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents, auparavant comptabilisée au SPEL
- 200.312 Augmentation due notamment au séjour des gens du voyage, de février à septembre 2023, et à la consommation d'eau des fontaines
- 200.314 Diminution due aux aménagements des installations de buvettes estivales des rives du lac, ayant fait l'objet d'une demande de crédit supplémentaire, dont les travaux ont été moins coûteux que prévu

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		200 Economie - Commerce, manifestations, séjour			
23'929.49	100'000	330 Amortissements du patrimoine financier	15'778.15		-84'222
130'400.00	130'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	130'400.05		
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	170'340.15		170'340
	4'010'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	3'552'445.80		-457'554
2'525'328.76	540'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	954'436.20		413'936
506'424.45	488'300	390 Imputations internes	538'606.52		50'307
5'848'598.45	9'510'000	406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		10'572'487.45	1'062'487
532'699.75	465'000	410 Patentes		488'855.90	23'856
3'186'377.10	3'150'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		3'533'091.17	383'091
1'643'230.55	2'043'000	431 Emoluments		1'700'734.85	-342'265
353'704.90	360'000	435 Ventes et prestations de service		639'503.54	279'504
10'405.15		436 Remboursements de tiers		45'839.69	45'840
2'157'254.57	123'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		400.00	400
	60'000 S	439 Autres recettes		632'086.97	449'087
34'951.40	47'000	490 Imputations internes		33'281.65	-13'718
		203 Economie - Office des prestations funéraires lausannois			
6'289'353.82	6'501'200	Charges	4'685'215.34		-1'815'985
4'536'508.82	4'467'800	Revenus		3'881'923.54	-585'876
-1'752'845.00	-2'033'400	Excédent de charges		803'291.80	
2'167'160.10	2'221'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'203'602.95		-17'397
201'735.56	207'900	303 Assurances sociales	201'211.50		-6'689
303'947.20	306'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	310'963.50		4'164
		305 Assurances accidents et maladie	10'975.03		10'975
480.00	2'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	596.40		-1'904
5'000.00	5'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	710.00		-4'290
3'407.57	3'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'958.97		159
6'590.35	14'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'504.80		-6'495
284'719.80	272'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	291'271.30		19'171
60'920.43	67'400	313 Autres fournitures et marchandises	38'742.00		-28'658
43'062.20	34'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	20'054.05		-13'946
257'901.88	275'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	221'182.63		-54'517
31'674.30	32'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	31'605.45		-995
524.00	2'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	160.00		-2'340
130'814.49	149'200	318 Honoraires et prestations de services	86'740.73		-62'459
90'916.55	108'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	46'766.15		-61'834
6'583.07	36'000	330 Amortissements du patrimoine financier	3'260.92		-32'739
1'927'800.00	1'927'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	427'799.96		-1'500'000
766'116.32	834'300	390 Imputations internes	778'109.00		-56'191
446'972.00	251'000	411 Concessions			-251'000
24'654.50	15'600	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		20'254.00	4'654

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

200	<i>Commerce, manifestations, séjour</i>
200.330	Diminution due aux défalcatons moins élevées que prévu
200.332	Augmentation due à des amortissements complémentaires, nécessaires pour faire coïncider la durée d'utilisation avec le préavis initial
200.352	Diminution due à la perception de la taxe de séjour, moins élevée que prévu
200.365	Soutien aux commerces de détails (cf. 439 ci-dessous)
200.390	Augmentation due au forfait des cabines du port de Vidy, en faveur du Service des sports, compensée en partie par une redevance d'entretien des ports moins élevée
200.406	Augmentation de l'impôt sur les divertissements due à la forte reprise des activités des établissements de nuit, des spectacles et des expositions
200.427	Augmentation des revenus provenant de l'augmentation des surfaces des terrasses, des redevances des ports lausannois et des manifestations organisées à Lausanne
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 auprès des gens du voyage
200.436	Des indemnités d'assurances et des allocations pertes de gain pour maternité ont été encaissées
200.439	Augmentation des revenus en lien avec l'utilisation du Fonds communal de la Ville de Lausanne pour le soutien des acteurs économiques (cf. 365 ci-dessus)
200.490	Diminution de l'impôt sur les divertissements versé par les musées lausannois
203	<i>Office des prestations funéraires lausannois (OPFL)</i>
203.305	Augmentation due à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents, auparavant comptabilisée au SPEL
203.312	Augmentation des charges liées à un accroissement du prix de l'énergie (gaz et électricité)
203.313	Diminution des charges liées à une réduction du nombre de décès d'indigents et réduction du nombre d'exécution de conventions d'obsèques
203.315	Diminution des charges liées à une réduction des frais d'entretien sur le four numéro 4, dont l'utilisation a été réduite en 2023
203.318	Diminution des charges liées à la diminution du nombre de constats de décès à la charge de la commune
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	Le retard dans la planification des travaux et donc des dépenses n'a pas remis en question le plan des amortissements au niveau du budget 2023
203.411	Diminution des recettes liées au fait que les ventes de concessions budgétées ont été comptabilisées dans la nature 427200

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		203 Economie - Office des prestations funéraires lausannois			
8'176.60	8'200	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		338'773.08	330'573
75'595.00	53'000	431 Emoluments		45'802.24	-7'198
3'979'312.82	4'138'000	435 Ventes et prestations de service		3'441'516.66	-696'483
		436 Remboursements de tiers		34'895.10	34'895
1797.9	2000	439 Autres recettes		682.46	-1'318
		21 SERVICE DE L'EAU			
133'098'453.60	130'647'000	Charges	121'619'797.40		-9'498'303
	471'100 S	Crédit supplémentaire			
133'278'453.60	130'827'000	Revenus		121'799'797.40	-9'592'803
	565'600 S	Crédit supplémentaire			
180'000.00	274'500	Excédent de revenus	180'000.00		
		210 Eau - Eau potable			
77'319'377.33	70'878'000	Charges	79'285'750.09		8'436'650
	-28'900 S	Crédit supplémentaire			
77'499'377.33	71'058'000	Revenus		79'465'750.09	8'342'150
	65'600 S	Crédit supplémentaire			
180'000.00	274'500	Excédent de revenus	180'000.00		
13'896'798.61	14'947'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	14'552'286.20		-395'314
1'281'595.37	1'398'300	303 Assurances sociales	1'313'643.70		-84'656
1'760'731.72	1'967'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'826'946.84		-140'453
66'721.21	77'400	305 Assurances accidents et maladie	72'905.45		-4'495
44'379.47	80'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	49'330.86		-30'669
94'830.00	139'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	170'080.33		30'880
99'223.90	137'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	72'189.92		-64'810
1'678'026.04	2'269'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'863'305.56		-405'994
5'032'106.30	4'498'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'334'469.06		1'836'269
1'333'142.25	1'341'000	313 Autres fournitures et marchandises	1'100'992.18		-240'008
1'570'884.03	1'387'700	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	4'081'068.95		2'693'369
3'429'842.26	3'370'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	865'142.40		-2'505'658
305'554.83	376'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	316'345.79		-60'454
34'030.34	10'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'221.74		14'222
5'175'070.10	6'793'100	318 Honoraires et prestations de services	5'288'981.35		-1'504'119
546'874.09	762'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'292'963.00		530'263
		329 Autres intérêts	166.51		167
54'696.40	90'000	330 Amortissements du patrimoine financier	77'394.32		-12'606
21'467'928.94	21'283'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	18'851'127.11		-2'432'273
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	3'130'992.80		3'130'993
4'000.00	20'000	366 Aides individuelles			-20'000
12'954'212.24	3'269'800	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	11'483'409.59		8'242'510
	-28'900 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

203	<i>Office des prestations funéraires lausannois (OPFL)</i>
203.427	Augmentation des recettes liées au fait que les ventes de concessions budgétées ont été comptabilisées dans la nature 411100
203.431	Diminution des recettes relatives aux émoluments administratifs perçus lors des délivrances d'autorisations des permis d'inhumér
203.435	Diminution des recettes liées à la réduction du nombre de décès
203.436	Des indemnités d'assurances et des allocations pertes de gain été encaissées
21	Service de l'eau
210	<i>Eau potable</i>
210.306	Indemnisations et remboursements de frais au personnel inférieurs aux prévisions
210.309	Augmentation due à des formations non planifiées
210.310	Diminution en raison de la digitalisation du service
210.311	Nouveau plan comptable défini après la finalisation du budget demande d'imputer certains travaux sur 314 au lieu de 311 et 315
210.312	Augmentation due à un prix de l'électricité en hausse
210.313	Diminution liée aux coûts et à la consommation des consommables pour la production d'eau potable inférieurs aux prévisions
210.314	Nouveau plan comptable défini après la finalisation du budget demande d'imputer certains travaux sur 314 au lieu de 311 et 315
210.315	Nouveau plan comptable défini après la finalisation du budget demande d'imputer certains travaux sur 314 au lieu de 311 et 315
210.316	Diminution due au non-paiement de la finance d'utilisation du réservoir des Echerins à Lutry
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
210.319	Augmentation due à une attribution au fond de nature 23
210.331	Diminution due à des amortissements inférieurs des ouvrages de GC
210.332	Augmentation due à des amortissements supplémentaires du PA
210.366	Diminution due au non-versement de subsides pour les fontaines à eau pour les restaurants
210.380	Augmentation due à un résultat annuel financier supérieur que celui planifié

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		210 Eau - Eau potable			
6'488'729.23	6'658'300	390 Imputations internes	6'517'786.43		-140'514
		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		7'520.90	7'521
713'029.39	641'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		705'741.07	64'241
52'123'925.11	49'319'500	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		53'530'449.63	4'210'950
9'104'702.35	6'582'700	435 Ventes et prestations de service		10'351'189.05	3'768'489
306'376.57	85'000	436 Remboursements de tiers		321'597.10	236'597
21'840.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		122'436.34	122'436
38'441.46	40'000	439 Autres recettes		20'963.37	-19'037
		451 Participations et remboursements		3'291.59	3'292
		452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'500.00	1'500
		465 Subventions			-40'000
210'113.20	40'000	469 Dons et legs		643'279.44	643'279
14'667'210.75	14'079'800	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		13'443'839.96	-635'960
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		60'814.39	-4'786
	65'600 S	Crédit supplémentaire			
313'738.50	269'500	490 Imputations internes		253'127.25	-16'373
		211 Eau - Evacuation des eaux claires et usées			
26'166'623.31	27'894'400	Charges	24'828'620.66		-3'565'779
	500'000 S	Crédit supplémentaire			
26'166'623.31	27'894'400	Revenus		24'828'620.65	-3'565'779
	500'000 S	Crédit supplémentaire			
2'746'798.63	3'040'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'838'133.38		-202'367
255'075.13	284'500	303 Assurances sociales	259'064.69		-25'435
362'466.55	406'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	375'352.17		-31'348
13'616.81	15'700	305 Assurances accidents et maladie	14'295.89		-1'404
2'664.40	6'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	12'131.69		5'432
2'637.28	18'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	21'043.76		2'244
3'948.30	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	11'725.95		-1'774
126'025.76	302'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	121'253.29		-181'347
64'607.60	51'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	108'861.12		57'461
2'391.77	39'500	313 Autres fournitures et marchandises	55'855.93		16'356
2'210'848.17	2'419'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'421'187.39		-1'497'813
	500'000 S	Crédit supplémentaire			
265'709.30	315'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	212'769.90		-102'730
184'735.98	200'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	201'413.71		914
14'304.88	6'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'125.32		-1'875
2'284'401.57	2'380'300	318 Honoraires et prestations de services	15'339'300.25		12'959'000
574'762.03	88'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	563'997.20		475'697
8'295.79	25'000	330 Amortissements du patrimoine financier	9'086.07		-15'914
2'071'812.55	2'167'200	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'727'989.48		-439'211
		351 Remboursements et participations	15'000.00		15'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

210	<i>Eau potable</i>
210.424	Plus-values réalisées sur des reprises d'immobilisation non planifiées
210.427	Augmentation due à des loyers perçus plus importants que planifiés
210.435	Augmentation due à des ventes meilleures que planifiés
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 due à des recettes perçues en lien avec les subventions versées pour les fontaines à eau à des restaurateurs non versées, voir nature 366
210.465	Diminution due à des subventions ECA pour les BH non perçues
210.466	Augmentation due à des contributions au fond de solidarité plus importantes que planifiées
210.480	Diminution due à des prélèvements sur les fonds de réserve pour amortissement inférieurs que ceux planifiés
210.490	Diminution due aux imputations internes pour frais d'analyse des piscines inférieur aux prévisions
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 aux factures électriques plus élevées que planifiées
211.313	Augmentation liée à une dépense non planifiée pour un couvercle en fonte
211.314	Diminution liée à des travaux non réalisés
211.315	Diminution due à des dépenses d'entretiens d'ouvrages non réalisées
211.318	Augmentation due à l'imputation de la part STEP de la Ville de Lausanne (compensation 211.390)
211.319	Augmentation due à la taxe d'utilisation du domaine public plus élevée que prévue
211.331	Diminution due aux amortissements inférieurs des ouvrages d'assainissement
211.351	Participation à des tiers à une mise en conformité du système d'évacuation non planifiée

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		211 Eau - Evacuation des eaux claires et usées			
90'228.90	48'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	59'648.37		11'648
5'622.00	50'000	366 Aides individuelles	12'686.90		-37'313
14'875'669.91	16'014'700	390 Imputations internes	1'443'698.20		-14'571'002
2.21		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
24'017'277.45	22'649'600	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		23'906'206.93	1'256'607
106'393.80	124'000	435 Ventes et prestations de service		266'829.69	142'830
12'508.60	10'000	436 Remboursements de tiers		9'050.85	-949
-2'295.00	25'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		7'040.01	-17'960
8'121.37	50'200	439 Autres recettes		2'030.29	-48'170
21'586.78	282'000	451 Participations et remboursements		10'862.28	-271'138
		465 Subventions		14'066.80	14'067
1'597'202.10	4'352'600	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		218'621.80	-4'633'978
	500'000 S	Crédit supplémentaire			
405'826.00	401'000	490 Imputations internes		393'912.00	-7'088
		212 Eau - Traitement des eaux usées			
29'612'452.96	31'874'600	Charges	17'505'426.65		-14'369'173
29'612'452.96	31'874'600	Revenus		17'505'426.66	-14'369'173
5'490'798.57	5'454'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'611'038.98		157'039
508'346.66	510'100	303 Assurances sociales	511'635.41		1'535
707'720.82	725'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	729'954.57		4'655
27'965.08	28'100	305 Assurances accidents et maladie	28'310.96		211
1'264.79	2'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'595.33		-1'005
16'726.10	27'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	10'457.51		-16'542
91.00		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	3'860.00		3'860
		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	64.52		65
386.64		317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'662.58		1'663
22'483'630.06	24'786'600	318 Honoraires et prestations de services	10'222'992.38		-14'563'608
		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	160.00		160
375'523.24	340'900	390 Imputations internes	383'694.41		42'794
7'087'858.60	7'145'500	435 Ventes et prestations de service		7'242'855.24	97'355
39'387.25	10'000	436 Remboursements de tiers		39'101.14	29'101
4'467.15		439 Autres recettes		21.57	22
9'085'526.14	10'229'700	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		10'223'448.71	-6'251
60'573.05		465 Subventions			
13'334'640.77	14'489'400	490 Imputations internes			-14'489'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

211

Evacuation eaux claires et usées

- 211.352 Augmentation due aux participations à l'AET Bretigny
- 211.366 Diminution due aux subventions pour les récupérateurs d'eau de pluie plus faibles que planifiés
- 211.390 Diminution due à l'imputation de la part STEP de la Ville de Lausanne (compensation 211.318)
- 211.435 Augmentation due à des ventes meilleures que planifiées
- 211.438 Prestations facturées aux crédits d'investissements de la Ville de Lausanne plus faibles que planifiées
- 211.439 Diminution due aux participations du FDD pour les subventions en lien avec la récupération des eaux de pluie plus faible qu'estimé, voir nature 366
- 211.451 Diminution due aux participations cantonales reçues sur les projets moindre que planifié
- 211.481 Diminution due aux prélèvements sur les fonds de réserve moins important que planifié
- 211.490 Diminution due à la non imputation à Spadom pour la renaturation du Lac de Sauvabelin

212

Traitement eaux usées

- 212.301 Augmentation des charges du personnel
- 212.318 Réduction due à la non imputation de la part STEP de la Ville de Lausanne (voir 211.318)
- 212.390 Augmentation due à la refacturation des participations du SPEL et SFIN à la STEP
- 212.490 Diminution liée à la non imputation de la part lausannoise de la CISTEP (voir 212.318 et 211.318)

SPORTS ET COHÉSION SOCIALE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		3 SPORTS ET COHESION SOCIALE			
146'517'297.16	156'567'800	Charges	149'281'136.95		-8'825'963
	1'539'300 S	Crédit supplémentaire			
79'971'678.42	80'244'000	Revenus		79'011'784.29	-1'477'216
	245'000 S	Crédit supplémentaire			
-66'545'618.74	-77'618'100	Excédent de charges		70'269'352.66	
		22 SECRETARIAT GENERAL SCS			
4'400'052.63	4'579'800	Charges	4'570'672.58		-41'427
	32'300 S	Crédit supplémentaire			
1'354'373.25	1'223'300	Revenus		1'358'213.25	134'913
-3'045'679.38	-3'388'800	Excédent de charges		3'212'459.33	
3'920.00	14'500	300 Autorités et commissions	3'660.00		-10'840
2'360'452.86	2'372'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'390'004.05		18'004
219'040.89	221'900	303 Assurances sociales	218'100.73		-3'799
311'448.01	335'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	310'407.55		-25'392
3'856.87	5'000	305 Assurances accidents et maladie	6'648.60		1'649
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	257.80		258
3'465.00	9'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	4'625.48		-4'375
54'609.31	109'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	105'862.57		-3'137
4'982.90	7'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	12'010.74		4'711
45.00	500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-500
749.56	2'000	313 Autres fournitures et marchandises	7'411.80		5'412
931.10	800	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	52'295.52		-804
	52'300 S	Crédit supplémentaire			
359.25	900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'243.10		343
13'885.70	14'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	17'658.76		3'459
38'606.59	33'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	17'187.78		-15'912
354'969.02	381'100	318 Honoraires et prestations de services	318'843.28		-42'257
	-20'000 S	Crédit supplémentaire			
152'068.75	154'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	164'008.23		9'108
379'112.00	403'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	401'895.50		-1'205
497'549.82	514'700	390 Imputations internes	538'551.09		23'851
191'950.00	200'000	431 Emoluments		208'400.00	8'400
6'750.00		435 Ventes et prestations de service		7'110.00	7'110
34'306.96	20'000	436 Remboursements de tiers		36'144.10	16'144
26'709.00	14'500	439 Autres recettes		5'091.51	-9'408
851'917.00	748'200	465 Subventions		801'430.00	53'230
242'740.29	240'600	490 Imputations internes		300'037.64	59'438

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

3 SPORTS ET COHESION SOCIALE

22 Secrétariat général

- 22.313 Des travaux d'aménagement exceptionnels et non prévisibles du bus citoyen du BLI ont engendré des dépenses supplémentaires
- 22.318 Des projets n'ont pas pu être réalisés en 2023 ou ont nécessité moins de dépenses que prévu
- 22.319 Les frais divers ont été plus élevés que prévu
- 22.390 Dépassement dû à une augmentation des frais de prestations internes en lien avec la réorganisation de la direction SCS
- 22.439 Une recette prévue au budget pour un financement spécifique n'a pas été réalisée
- 22.490 Recettes supplémentaires liées à l'augmentation des prestations internes assurées par le Service en lien avec la réorganisation de la direction SCS

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		23 SERVICE DES SPORTS			
47'025'915.20	48'049'200	Charges	49'348'963.28		-62'237
	1'362'000 S	Crédit supplémentaire			
4'866'349.29	4'575'900	Revenus		4'623'929.86	-51'970
	100'000 S	Crédit supplémentaire			
-42'159'565.91	-44'735'300	Excédent de charges		44'725'033.42	
	3'000	300 Autorités et commissions			-3'000
9'622'959.48	9'712'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'026'077.32		313'577
883'212.98	910'300	303 Assurances sociales	905'905.39		-4'395
1'083'488.90	1'164'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'123'220.58		-40'879
		305 Assurances accidents et maladie	27'922.05		27'922
105'646.55	126'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	91'515.50		-35'285
16'042.75	11'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'958.35		258
13'324.06	36'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	26'969.77		-9'030
196'536.32	209'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	241'948.57		32'549
2'734'806.65	3'000'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'022'945.06		194'745
	-172'500 S	Crédit supplémentaire			
712'313.07	425'900	313 Autres fournitures et marchandises	529'648.14		-28'652
	132'400 S	Crédit supplémentaire			
1'420'894.94	1'416'300	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'773'297.65		254'898
	102'100 S	Crédit supplémentaire			
878'599.80	570'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	431'721.36		-233'579
	95'000 S	Crédit supplémentaire			
141'550.58	161'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	177'283.96		15'584
18'497.57	11'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	11'864.85		865
1'753'625.85	1'706'200	318 Honoraires et prestations de services	1'762'176.00		55'976
245'390.94	463'800	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	572'739.15		108'939
		329 Autres intérêts	229.20		229
28'099.41	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier	714.57		-2'285
9'719'940.70	9'254'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	8'928'406.84		-325'993
12'765'893.65	13'957'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	15'442'219.96		280'120
	1'205'000 S	Crédit supplémentaire			
30'000.00	15'000	366 Aides individuelles	15'000.00		
4'655'091.00	4'890'000	390 Imputations internes	4'225'199.01		-664'801
15'026.25		423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier			
3'755.35		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
1'835'613.43	2'173'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'130'914.79	-42'585
476'241.77	527'000	435 Ventes et prestations de service		400'583.25	-126'417
43'909.31	14'000	436 Remboursements de tiers		92'623.85	78'624
2'335'819.71	1'716'500	439 Autres recettes		1'690'756.55	-25'743
69'930.00	81'000	451 Participations et remboursements		66'368.20	-14'632
2'173.47	1'900	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de		6'133.22	4'233
4'080.00	4'500	465 Subventions		104'050.00	-450
	100'000 S	Crédit supplémentaire			
79'800.00	57'500	490 Imputations internes		132'500.00	75'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

- 23 Service des sports**
- 23.301 Dépassement dû à l'engagement de personnel auxiliaire afin de remplacer du personnel en congé maladie et maternité ainsi qu'au paiement d'heures résiduelles compensées partiellement par des recettes sur la nature 436
- 23.306 Diminution des indemnités kilométriques payées suite à la mise en place progressive au sein du Service du PML (Plan de mobilité lausannois) et diminution du nombre d'indemnités versées au personnel astreint à un horaire continu ou service irrégulier
- 23.311 Dépassement principalement dû au transfert de la comptabilisation d'achat d'outillage, de matériel sportif et de pièces mécaniques de la nature 313 sur la nature 311
- 23.312 Les frais liés aux charges énergétiques ont été plus importants que budgété
- 23.314 Dépassement principalement dû au transfert de la comptabilisation de l'entretien et réparation d'installations techniques (ventilation, armoire électrique, etc) de la nature 315 sur la nature 314 et à la réparation d'une fuite d'ammoniac dans la dalle de béton de la patinoire de Montchoisi
- 23.315 Economie due principalement au transfert de la comptabilisation de l'entretien et réparation d'installations techniques (ventilation, armoire électrique, etc) de la nature 315 sur la nature 314
- 23.316 Dépassement dû à la location d'un éclairage provisoire sur le terrain de rugby du centre sportif de Chavannes dans l'attente d'autorisation de construire des mâts fixes
- 23.318 Dépassement lié à l'analyse entreprise afin de déterminer les différentes mesures potentielles à appliquer au niveau des installations sportives en cas de pénurie d'électricité (plan Ostral) et à l'accompagnement par une étude d'avocats dans des démarches en lien avec le personnel
- 23.319 Dépassement dû au transfert de la comptabilisation de la taxe d'évacuation et de traitement des eaux (taxe RETE) des divers sites sportifs de la nature 312 sur la nature 319
- 23.365 Dépassement dû à l'augmentation de la garantie de couverture de déficit du Centre sportif de Malley
- 23.390 Les facturations internes du Service de l'économie dans le cadre de mise à disposition de personnel et du Service des finances dans le cadre des manifestations sportives ont été moins élevées que budgété
- 23.427 Suite aux ouvertures restreintes des surfaces de glace de Montchoisi (fuite d'ammoniac) et de la Pontaise (météo défavorable), les locations facturées aux différents clubs ont été moins importantes que budgété
- 23.435 La facturation interne des ventes et prestations de service a été moins importante que budgété
- 23.436 Les indemnités pour pertes de gain ont été supérieures aux prévisions en raison de congés maternités
- 23.439 Les entrées à la patinoire de Montchoisi suite à son ouverture retardée due à une fuite d'ammoniac ainsi que les entrées à la piscine de Mon-Repos durant les mois d'exploitation (janvier à mars) ont été moins importantes qu'estimé
- 23.451 La participation financière du Canton pour le paiement des moniteur-trice-s du programme Sports-Passion a été moins importante que prévu car des cours ont été annulés par manque de neige
- 23.490 Augmentation due à la facturation interne à l'Office des autorisations commerciales et des manifestations du produit des encaissements des cabines sises au port de Vidy auparavant comptabilisée sur la nature 427

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		24 SERVICE SOCIAL LAUSANNE - CSR			
56'081'719.60	61'042'300	Charges	55'560'532.83		-5'626'767
	145'000 S	Crédit supplémentaire			
39'169'572.19	40'130'600	Revenus		40'188'557.70	-87'042
	145'000 S	Crédit supplémentaire			
-16'912'147.41	-20'911'700	Excédent de charges		15'371'975.13	
		240 Social - Direction et support			
2'908'519.62	4'475'000	Charges	4'020'488.02		-471'512
	17'000 S	Crédit supplémentaire			
1'777'137.44	2'631'600	Revenus		3'343'904.62	695'305
	17'000 S	Crédit supplémentaire			
-1'131'382.18	-1'843'400	Excédent de charges		676'583.40	
600.00	600	300 Autorités et commissions	795.00		195
1'836'539.92	2'977'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'715'007.01		-262'093
167'461.95	278'600	303 Assurances sociales	247'966.14		-30'634
262'113.29	423'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	379'737.15		-43'963
4'938.05	11'300	305 Assurances accidents et maladie	7'616.16		-3'684
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	275.00		275
		308 Personnel intérimaire	19'792.50		-4'208
	24'000 S	Crédit supplémentaire			
71'486.50	143'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	65'689.90		-77'810
3'416.80	14'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	14'666.34		566
5'414.45	9'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	16'067.37		6'567
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	17'000.00		
	17'000 S	Crédit supplémentaire			
		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'057.40		1'057
30'987.27	57'900	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	31'193.80		-26'706
1'179.70	7'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'646.60		-4'553
167'315.47	143'500	318 Honoraires et prestations de services	84'894.58		-34'605
	-24'000 S	Crédit supplémentaire			
53'460.90	49'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	53'931.05		4'531
		330 Amortissements du patrimoine financier	0.06		
303'605.32	358'600	390 Imputations internes	362'151.96		3'552
		435 Ventes et prestations de service		180.00	180
	4'500	436 Remboursements de tiers		7'144.40	2'644
1'668'594.60	2'627'100	451 Participations et remboursements		2'870'341.97	243'242
86'431.74		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		159'358.47	142'358
	17'000 S	Crédit supplémentaire			
		490 Imputations internes		306'879.78	306'880

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

24 Service social

La répartition des imputations internes et des subventions varie en fonction de l'évolution de l'effectif des unités

240 Direction et support

- 240.301 Economie due à la vacance complète ou partielle de plusieurs postes
- 240.309 Nombre des formations à la charge du Service social moins importante que prévu
- 240.311 Dépassement dû à l'achat de matériel de téléphonie portable
- 240.316 Economie due à la baisse des coûts de la maintenance informatique pour Abaimmo ainsi qu'à la non facturation de diverses maintenances informatiques arrêtées en 2023
- 240.318 Le recours à des intervenants externes a été inférieur aux prévisions
- 240.451 La subvention cantonale est répartie en fonction des EPT effectifs de l'année, qui diffèrent des EPT du budget
- 240.480 Augmentation du prélèvement sur le Fonds de réserve du Service dû principalement au financement cantonal du projet Vaud pour Vous
- 240.490 Refacturation au Service des assurances sociales du support apporté par les collaborateurs du Service social à la suite de la réorganisation de la direction SCS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		241 Social - Prestations communales			
16'146'522.89	18'499'300	Charges	17'236'847.18		-1'607'153
	344'700 S	Crédit supplémentaire			
11'481'362.32	12'852'700	Revenus		11'827'527.42	-1'153'173
	128'000 S	Crédit supplémentaire			
-4'665'160.57	-5'863'300	Excédent de charges		5'409'319.76	
4'823'654.85	5'090'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'179'707.28		-105'193
	194'000 S	Crédit supplémentaire			
446'166.55	477'000	303 Assurances sociales	470'165.35		-6'835
588'237.94	686'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	609'925.05		-76'775
13'237.29	19'300	305 Assurances accidents et maladie	14'352.53		-4'947
1'171.50		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'439.25		5'439
135.00		309 Autres charges des autorités et du personnel			
24'339.35	22'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	16'951.32		-5'049
32'241.05	64'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	69'135.87		-5'164
	10'000 S	Crédit supplémentaire			
1'175'357.90	1'486'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'360'315.28		-177'285
	51'000 S	Crédit supplémentaire			
56'643.53	77'100	313 Autres fournitures et marchandises	74'268.55		-2'831
322'900.59	391'400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	386'358.10		-25'042
	20'000 S	Crédit supplémentaire			
91'008.70	89'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	141'053.37		44'053
	8'000 S	Crédit supplémentaire			
6'523'870.25	7'830'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	6'444'947.90		-1'421'252
	36'000 S	Crédit supplémentaire			
8'151.15	10'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'123.20		-3'377
533'794.63	675'100	318 Honoraires et prestations de services	863'744.49		165'944
	22'700 S	Crédit supplémentaire			
39'283.15	72'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	59'200.80		-15'899
	3'000 S	Crédit supplémentaire			
79'047.70	182'000	330 Amortissements du patrimoine financier	109'342.48		-72'658
68'000.00	28'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	27'980.04		-20
1'319'281.76	1'297'100	390 Imputations internes	1'396'836.32		99'736
5'367.45		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
	50'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		26'608.00	-23'392
7'900'195.24	9'272'800	435 Ventes et prestations de service		7'816'955.95	-1'455'844
185'756.84	363'000	436 Remboursements de tiers		231'020.40	-131'980
11'526.10		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		2'305.30	2'305
259'125.76	11'000	439 Autres recettes		60'881.62	21'882
	28'000 S	Crédit supplémentaire			
3'118'009.68	3'151'900	451 Participations et remboursements		3'683'790.43	431'890
	100'000 S	Crédit supplémentaire			
1'381.25	4'000	490 Imputations internes		5'965.72	1'966

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

241	Prestations communales
241.306	Lors de l'établissement du budget les indemnisations kilométriques se comptabilisaient sous la nature 317, depuis le plan comptable a été revu, le dépassement est compensé par le 241.317
241.312	Les charges d'électricité et de chauffage des logements sociaux ont été inférieures au budget, en raison du nombre d'appartements vacants
241.315	Dépassement dû à l'ouverture des hébergements d'urgence pour les populations spécifiques, compensé par la subvention cantonale, nature 241.451
241.316	Economie due à la surévaluation des loyers des logements sociaux. Les loyers des hébergements d'urgence ont été facturés au 241.390, ce qui entraîne également une économie
241.318	Dépassement dû à l'ouverture des hébergements pour les populations d'urgence spécifiques, compensé par la subvention cantonale, nature 241.451
241.330	Les coûts des loyers vacants sont dorénavant imputés en diminution de la nature 434
241.390	La répartition des imputations internes varie en fonction de l'évolution de l'effectif des unités et de l'organisation du Service. De plus, les loyers des hébergements d'urgence ont été facturés
241.427	Ristournes de chauffage des années précédentes moins importantes qu'escompté
241.435	Les revenus des logements sociaux ont été inférieurs au budget, en raison du nombre d'appartements vacants
241.436	Participation des locataires aux frais de réparation des logements sociaux moins importante que budgétisé
241.439	Refacturation des frais liés aux locaux partagés avec la fondation Mère Sofia (non budgétisés)
241.451	La subvention cantonale a été plus importante, l'ouverture des hébergements d'urgence pour les populations spécifiques n'étant pas budgétisée

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		242 Social - Subventions aux institutions et aides individuelles			
12'253'105.30	11'991'800	Charges	11'547'798.32		-227'302
	-216'700 S	Crédit supplémentaire			
2'199'683.12	2'163'800	Revenus		2'178'826.23	15'026
-10'053'422.18	-9'611'300	Excédent de charges		9'368'972.09	
11'296'457.46	11'930'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	11'490'914.11		-223'186
	-216'700 S	Crédit supplémentaire			
956'375.01	61'000	366 Aides individuelles	56'884.21		-4'116
272.83		390 Imputations internes			
163'333.12	102'000	436 Remboursements de tiers		93'104.35	-8'896
2'020'950.00	2'046'400	465 Subventions		2'070'321.88	23'922
15'400.00	15'400	490 Imputations internes		15'400.00	
		243 Social - Prestations cantonales subventionnées			
24'773'571.79	26'076'200	Charges	22'755'399.31		-3'320'801
23'711'389.31	22'482'500	Revenus		22'838'299.43	355'799
-1'062'182.48	-3'593'700	Excédent de charges			
16'196'578.94	18'063'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	15'530'213.48		-2'532'887
1'509'514.21	1'691'400	303 Assurances sociales	1'411'992.12		-279'408
2'182'671.35	2'460'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'081'770.32		-378'630
45'759.98	67'500	305 Assurances accidents et maladie	43'077.47		-24'423
4'755.75	4'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'085.85		286
405.00		309 Autres charges des autorités et du personnel			
74'007.58	68'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	58'246.48		-10'054
37'383.20	27'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	14'277.64		-13'222
1'112.81	500	313 Autres fournitures et marchandises	151.28		-349
511.40	3'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'435.98		336
22'318.35	39'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	21'540.70		-17'959
14'752.25	23'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	13'133.00		-10'367
281'230.33	277'900	318 Honoraires et prestations de services	265'973.07		-11'927
1'595.88	8'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'438.71		-7'261
		330 Amortissements du patrimoine financier	2'527.75		2'528
873'174.68		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
3'527'800.08	3'340'000	390 Imputations internes	3'302'535.46		-37'465
137'790.30	138'000	436 Remboursements de tiers		209'057.40	71'057
15'500.49	25'000	439 Autres recettes		11'819.84	-13'180
23'558'098.52	22'319'500	451 Participations et remboursements		22'126'164.97	-193'335
		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		479'526.77	479'527
		490 Imputations internes		11'730.45	11'730

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

242 Subventions aux institutions et aides individuelles

242.436 Le remboursement d'excédents des fonds de réserves des institutions subventionnées s'est révélé moins élevé qu'estimé

243 Prestations cantonales subventionnées

243.301 Economie due à la diminution des effectifs suite à la baisse du nombre de dossiers RI et à la vacance de divers postes

243.436 Augmentation due aux allocations pour maternité et assurances militaires ainsi qu'aux remboursements de traitements à la suite d'accidents

243.439 La redistribution de la Taxe CO2 a été inférieure au montant budgété

243.480 Augmentation du prélèvement sur le Fonds de réserve du Service pour couvrir le déficit du CSR

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		25 SERVICE DU TRAVAIL			
25'478'639.17	26'673'800	Charges	24'161'193.11		-2'512'607
22'119'623.80	22'610'900	Revenus		19'714'790.80	-2'896'109
-3'359'015.37	-4'062'900	Excédent de charges		4'446'402.31	
		250 Travail - Administration du service du travail			
2'406'595.87	2'413'900	Charges	2'461'589.95		47'690
533'092.74	515'600	Revenus		515'667.67	68
-1'873'503.13	-1'898'300	Excédent de charges		1'945'922.28	
1'688'051.64	1'672'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'700'360.18		27'560
157'027.81	157'200	303 Assurances sociales	153'552.14		-3'648
240'723.87	239'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	236'208.01		-2'992
		305 Assurances accidents et maladie	4'778.31		4'778
45.00	1'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	232.80		-867
4'495.60	6'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'471.00		-4'729
2'273.54	4'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	2'470.41		-2'030
4'273.40	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	12'205.66		6'006
	100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-100
663.95	1'000	313 Autres fournitures et marchandises	487.05		-513
	400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	396.35		-4
169.64	600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	661.75		62
2'551.64	3'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'287.31		-713
11.20	5'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'887.80		-2'312
1'615.50	9'800	318 Honoraires et prestations de services	23'920.10		14'120
8'539.03	1'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'582.40		882
		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	60'900.00		60'900
106'170.55	106'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	106'500.00		
189'983.50	198'400	390 Imputations internes	149'688.68		-48'711
14'411.15		436 Remboursements de tiers		13'902.10	13'902
1'377.79	1'000	439 Autres recettes		185.50	-815
517'303.80	514'600	490 Imputations internes		501'580.07	-13'020
		251 Travail - Inspection du travail Lausanne			
951'423.81	1'039'500	Charges	913'507.86		-125'992
205'140.78	262'000	Revenus		210'452.68	-51'547
-746'283.03	-777'500	Excédent de charges		703'055.18	
676'805.20	740'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	635'571.30		-105'229
63'053.75	69'400	303 Assurances sociales	58'085.55		-11'314
89'290.40	104'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	85'420.80		-19'379
	200	305 Assurances accidents et maladie	1'779.72		1'580
20'439.00	11'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	22'010.00		10'310
2'062.63	2'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'136.11		2'036

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

25 Service du travail

250 Administration du service

- 250.301 Dépassement essentiellement dû à l'engagement d'une collaboratrice auxiliaire pour la gestion des bons de commandes
- 250.311 Dépassement dû à l'achat de mobilier et d'un système de rangement pour le déménagement l'unité informatique interservices
- 250.318 Dépassement dû aux coûts d'une intervention de coaching d'équipe (unité commune ORP-CSR) visant à l'accompagnement à la réorganisation de cette unité. Relevant d'une décision de la direction du Service du travail, ces coûts ont été imputés en section 250
- 250.331 Les amortissements des aménagements des locaux de Sévelin 8-14 ont été budgétés sous la section 254
- 250.390 Baisse des charges immobilières et de loyer à la suite du déménagement de l'unité informatique interservices dans les locaux de Chauderon 9
- 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. Le budget tablait sur un nombre plus élevé de postes

251 Inspection du travail Lausanne

- 251.301 Economie due aux vacances de poste, voir nature 451
- 251.309 Dépassement dû à l'obligation pour un nouveau collaborateur de suivre une formation professionnelle supérieure (B+F) obligatoire à l'exercice de sa fonction

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		251 Travail - Inspection du travail Lausanne			
1'072.85	1'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	272.25		-1'428
1'796.40	200	313 Autres fournitures et marchandises	281.85		82
442.70	800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	120.62		-679
1'666.65	2'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'789.81		-710
4'520.70	6'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'308.80		-191
9'477.63	10'000	318 Honoraires et prestations de services	5'918.97		-4'081
850.00	1'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'113.70		-286
120.00		330 Amortissements du patrimoine financier			
79'825.90	87'400	390 Imputations internes	90'698.38		3'298
14'780.00	21'000	431 Emoluments		12'510.00	-8'490
	500	435 Ventes et prestations de service		2'846.90	2'347
-2'909.20		436 Remboursements de tiers		875.00	875
210.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		490.00	490
536.18	500	439 Autres recettes		76.02	-424
192'443.80	240'000	451 Participations et remboursements		193'654.76	-46'345
80.00		490 Imputations internes			
		252 Travail - Office régional de placement			
9'783'831.98	10'155'700	Charges	9'181'014.97		-974'685
9'721'111.40	10'083'800	Revenus		9'116'488.96	-967'311
-62'720.58	-71'900	Excédent de charges		64'526.01	
6'908'691.94	7'121'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'413'367.54		-708'532
639'451.90	665'100	303 Assurances sociales	582'883.38		-82'217
969'359.88	995'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	892'697.81		-102'702
19'240.27	20'100	305 Assurances accidents et maladie	17'830.91		-2'269
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'024.80		2'025
25'456.35	75'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	13'814.68		-61'185
31'876.47	34'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	21'906.29		-12'594
6'167.52	9'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	16'260.88		6'761
133'817.30	154'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	157'455.20		3'255
1'793.49		313 Autres fournitures et marchandises	1'216.07		1'216
119'016.60	125'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	142'460.25		17'460
	500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			-500
848'251.61	848'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	861'880.15		13'680
4'315.95	18'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'435.40		-14'565
56'023.75	72'000	318 Honoraires et prestations de services	38'153.76		-33'846
2'078.75	700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	503.70		-196
500.00		330 Amortissements du patrimoine financier			
17'790.20	15'600	390 Imputations internes	15'124.15		-476
11'104.05		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
		435 Ventes et prestations de service		-6.02	-6
72'869.20		436 Remboursements de tiers		53'402.60	53'403
5'693.59	3'000	439 Autres recettes		4'819.85	1'820
9'631'444.56	10'080'800	451 Participations et remboursements		9'058'272.53	-1'022'527

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

251	<i>Inspection du travail Lausanne</i>
251.431	Diminution des émoluments encaissés pour l'établissement d'autorisations de travail spéciales
251.451	Le crédit-cadre obtenu du Canton de Vaud n'a pas permis l'engagement du personnel nécessaire à l'atteinte du montant budgété
252	<i>Office régional de placement</i>
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 budgété
252.311	Dépassement dû à l'acquisition de trois bornes d'accueil en remplacement de matériel obsolète
252.314	Dépassement dû aux coûts de nettoyage et de conciergerie imputés par le Service des gérances
252.316	Dépassement dû à la notification, par le Service des gérances, d'une augmentation de loyer
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 (accident & maternité) ont été supérieures aux prévisions
252.451	Diminution liée au remboursement par la Direction générale de l'emploi et du marché du travail (DGEM) de l'Etat de Vaud, en fonction des charges cumulées effectives

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		253 Travail - Unité spécialisée ORP-CSR			
3'324'537.68	3'343'700	Charges	2'851'369.85		-492'330
3'292'613.64	3'322'800	Revenus		2'839'133.28	-483'667
-31'924.04	-20'900	Excédent de charges		12'236.57	
2'044'696.56	2'023'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'647'922.91		-375'977
188'474.85	189'500	303 Assurances sociales	148'506.07		-40'994
282'507.17	283'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	224'867.99		-58'332
5'692.42	5'800	305 Assurances accidents et maladie	4'368.74		-1'431
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	471.35		471
3'235.40	25'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	8'540.58		-16'459
6'631.98	6'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'267.83		-1'932
87.20	6'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			-6'000
82'521.30	72'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	71'959.80		-40
293.45		313 Autres fournitures et marchandises	-422.20		-422
51'144.40	60'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	59'498.55		-501
	2'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'473.35		-527
634'996.95	634'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	648'658.18		14'458
1'967.60	5'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'032.00		-4'068
21'337.35	28'500	318 Honoraires et prestations de services	29'372.37		872
562.05	2'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	553.83		-1'446
389.00	300	390 Imputations internes	298.50		-2
30'899.10		436 Remboursements de tiers		54'061.05	54'061
1'994.25	800	439 Autres recettes		1'440.65	641
3'133'566.04	3'139'300	451 Participations et remboursements		2'597'951.39	-541'349
126'154.25	182'700	490 Imputations internes		185'680.19	2'980
		254 Travail - Emploi Lausanne			
9'012'249.83	9'721'000	Charges	8'753'710.48		-967'290
8'367'665.24	8'426'700	Revenus		7'033'048.21	-1'393'652
-644'584.59	-1'294'300	Excédent de charges		1'720'662.27	
5'365'765.03	5'717'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'136'947.04		-580'853
496'901.44	534'600	303 Assurances sociales	466'536.87		-68'063
699'466.29	798'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	692'000.29		-106'600
27'230.52	26'000	305 Assurances accidents et maladie	23'249.28		-2'751
1'594.75	3'400	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'163.21		-237
		308 Personnel intérimaire	20'470.25		20'470
		309 Autres charges des autorités et du personnel	16'636.26		-20'064
11'210.00	36'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	20'083.41		-26'017
23'837.60	46'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	80'097.19		-66'203
64'714.02	146'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	14'752.85		-1'047
4'648.00	15'800	313 Autres fournitures et marchandises	606'544.53		90'245
615'060.21	516'300	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	14'828.00		-20'872
7'627.90	35'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	31'218.39		-27'182
61'403.62	58'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	201'767.26		-19'233
169'538.75	221'000				

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

253	<i>Unité spécialisée ORP-CSR</i>
253.301	Economie due à des vacances de postes et à la réorganisation de l'Unité. La diminution du nombre de demandeurs d'emploi induit le non-remplacement des départs naturels de personnel. La dotation est adaptée aux nombres de dossiers pris en charge
253.316	Dépassement dû à une augmentation de loyer notifiée après l'établissement du budget de fonctionnement 2023
253.436	Les indemnisations pour pertes de gain (accident & maternité) ont été supérieures aux prévisions
253.451	Diminution liée au remboursement par la Direction générale de l'emploi et du marché du travail (DGEM) et le Service de prévoyance et d'aide sociale (SPAS) de l'Etat de Vaud, en fonction des charges cumulées effectives
254	<i>Emploi Lausanne</i>
254.301	Economie due à des vacances de postes en lien avec la fin de la réorganisation d'Emploi Lausanne
254.308	Dépassement dû à l'engagement d'un programmeur pour le logiciel SIMEL (Système d'information des mesures Emploi Lausanne). Le budget original imputait ces charges à la nature 318
254.309	Diminution due au renoncement à certaines formations budgétées par manque de temps et en raison de la fin de la réorganisation
254.310	Economie due aux achats de matériel de bureau et à un nombre d'impressions plus faible que budgété, en raison, notamment, de l'introduction du logiciel SIMEL
254.311	Economie due à l'arrêt du programme Esquisse et au renoncement à l'achat de mobilier et machines pour toutes les unités d'Emploi Lausanne. De plus, dès 2023, l'acquisition de la plupart des périphériques informatiques émerge aux autorisations d'achats (AA) et non au budget des services
254.313	Dépassement dû à l'augmentation de la production de diverses unités d'Emploi Lausanne qui induit une hausse des achats de matières premières et de consommables
254.314	Le budget d'entretien des immeubles sous bail de tiers a été surestimé
254.315	Economie due à l'arrêt du programme Esquisse et à un besoin limité d'entretien des machines et matériel des autres unités

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		254 Travail - Emploi Lausanne			
8'747.10	20'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'104.16		-15'596
220'273.22	230'600	318 Honoraires et prestations de services	209'514.74		-21'085
19'574.43	32'800	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	22'282.96		-10'517
		329 Autres intérêts	1'687.00		1'687
11'344.65		330 Amortissements du patrimoine financier	24.90		25
72'062.50	60'900	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			-60'900
1'131'249.80	1'219'300	390 Imputations internes	1'186'801.89		-32'498
2'011.15		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		874.80	875
911'938.71	823'000	435 Ventas et prestations de service		920'374.34	97'374
54'508.20		436 Remboursements de tiers		32'933.75	32'934
497.75		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
101'957.08	112'200	439 Autres recettes		79'647.57	-32'552
7'185'193.10	7'427'000	451 Participations et remboursements		5'845'835.70	-1'581'164
8'633.60		465 Subventions			
102'925.65	64'500	490 Imputations internes		153'382.05	88'882
		26 SERVICE DES ASSURANCES SOCIALES			
13'530'970.56	16'222'700	Charges	15'639'775.15		-582'925
12'461'759.89	11'703'300	Revenus		13'126'292.68	1'422'993
-1'069'210.67	-4'519'400	Excédent de charges		2'513'482.47	
5'836'461.20	6'285'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'817'334.30		-467'666
544'647.00	588'900	303 Assurances sociales	530'493.50		-58'407
755'236.75	844'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	745'100.50		-98'900
		305 Assurances accidents et maladie	16'188.53		16'189
5'950.00	8'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	19'593.76		10'794
34'246.10	38'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	35'832.57		-2'267
2'245.15	2'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	4'282.80		2'283
249'362.51	280'000	313 Autres fournitures et marchandises	97.08		-279'903
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'249.45		1'249
356.50	3'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	821.45		-2'179
32'391.85	32'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	30'054.35		-2'046
3'865.20	4'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'456.15		-1'744
55'660.80	84'200	318 Honoraires et prestations de services	39'624.70		-44'575
65'927.35	80'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	4'031.90		-76'168
4'749'063.23	6'730'000	366 Aides individuelles	6'760'852.15		30'852
		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	105'480.00		105'480
1'195'556.92	1'242'200	390 Imputations internes	1'526'281.96		284'082
3.52		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
425'429.73	550'000	431 Emoluments		493'560.00	-56'440
97'791.05	66'000	436 Remboursements de tiers		67'870.50	1'871
3'230'827.50	3'121'000	439 Autres recettes		3'803'095.85	682'096
8'648'408.09	7'907'000	451 Participations et remboursements		8'700'649.98	793'650
59'300.00	59'300	490 Imputations internes		61'116.35	1'816

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES 2023

254	<i>Emploi Lausanne</i>
254.331	Les amortissements des aménagements des locaux de Sévelin 8-14 ont été comptabilisés sous la section 250
254.435	Dépassement lié à l'augmentation du chiffre d'affaires de Quai 14
254.436	Les indemnisations pour pertes de gain (accident & maternité) ont été supérieures aux prévisions
254.439	La facturation à l'Hospice général de Genève a été plus basse que budgété
254.451	Diminution due à la révision, après l'établissement du budget, des commandes de prestations de plusieurs mandants d'Emploi Lausanne et du remboursement, par le Secrétariat à l'économie (SECO), en fonction des charges cumulées effectives
254.490	Dépassement lié à la facturation de prestations internes plus importantes que budgété
26	Service des assurances sociales
26.309	A la suite de la réorganisation des services, des frais de formation non budgétisés ont provoqué un léger dépassement
26.313	Le budget de l'aide individuelle des sacs taxés aurait dû se trouver au 26.366, au moment de l'établissement du budget 2023
26.318	Travaux prévus en 2022 repoussés en 2024 ainsi que moins de traitements de remboursements de frais de maladie PC Familles
26.319	Les frais administratifs de la prestation des abonnements de transports publics se sont révélés moins élevés qu'escompté
26.380	Attribution au Fonds de réserve du Service du bénéfice 2022 de l'agence d'assurances sociale
26.390	Augmentation principalement due à la refacturation par le Service social du support apporté à la suite de la réorganisation de la direction SCS
26.431	Les émoluments encaissés ont été inférieurs au budget
26.439	Financement de mesures dans le cadre du Plan climat supérieur au montant budgétisé
26.451	Augmentation principalement due à une subvention du Canton non budgétée

LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE			
161'625'593.41	168'141'400	Charges	168'939'129.35		-158'871
	956'600 S	Crédit supplémentaire			
130'814'963.69	137'889'100	Revenus		139'184'199.44	1'239'099
	56'000 S	Crédit supplémentaire			
-30'810'629.72	-31'152'900	Excédent de charges		29'754'929.91	
		27 SECRETARIAT GENERAL LEA			
5'887'016.76	5'597'700	Charges	5'770'229.09		172'529
2'574'119.02	2'233'500	Revenus		2'409'459.60	175'960
-3'312'897.74	-3'364'200	Excédent de charges		3'360'769.49	
3'254'182.13	3'374'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'194'859.54		-179'540
300'429.07	315'400	303 Assurances sociales	290'970.16		-24'430
448'983.25	472'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	447'453.85		-24'846
		305 Assurances accidents et maladie	8'733.87		8'734
1'800.00	7'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	4'417.30		-2'683
4'736.65	8'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	5'455.00		-3'245
7'977.08	15'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	7'560.68		-7'539
3'989.20	8'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'522.45		-6'078
349.20	10'200	313 Autres fournitures et marchandises	2'583.85		-7'616
430.80	1'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	430.80		-869
10'128.90	17'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	21'595.35		4'095
8'153.25	6'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'580.60		-1'719
343'294.07	1'148'600	318 Honoraires et prestations de services	414'195.23		-734'405
2'400.95	15'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	7'071.19		-8'629
	3'500	330 Amortissements du patrimoine financier			-3'500
1'249'492.38		381 Attributions aux financements spéciaux	1'082'349.91		1'082'350
250'669.83	193'000	390 Imputations internes	275'449.31		82'449
		435 Ventes et prestations de service		1'020.00	1'020
985'901.90	1'095'900	436 Remboursements de tiers		926'757.45	-169'143
1'588'217.12	1'137'600	439 Autres recettes		1'481'562.15	343'962
		490 Imputations internes		120.00	120
		28 SERVICE DU CADASTRE			
4'514'392.08	4'893'200	Charges	4'489'073.81		-404'126
7'772'793.22	7'804'800	Revenus		7'296'359.70	-508'440
3'258'401.14	2'911'600	Excédent de revenus	2'807'285.89		
3'239'059.25	3'440'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'257'283.90		-182'816
299'422.50	318'800	303 Assurances sociales	295'327.85		-23'472
436'732.95	467'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	445'511.95		-21'488

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

- 27** **Secrétariat général LEA**
- 27.301 Economie résultant de périodes de vacances de postes et recours à du personnel auxiliaire moins important que prévu
- 27.305 Le budget des cotisations « assurances-accidents » est inscrit au sein de la Direction des finances et de la mobilité/Service du personnel
- 27.318 Les premiers impacts financiers découlant du Préavis N° 2023/11 « Stratégie municipale pour la participation 2023-2026 » seront effectifs dès 2024 et nouvelle planification des projets en lien avec les actions de promotion de la santé sur les prochains exercices. De plus, la prise de fonction de la nouvelle responsable de l'Unité climat est intervenue au 1^{er} juillet 2023 (voir remarque sous rubrique 439)
- 27.381 Attribution au Fonds pour le Plan climat non inscrite au budget (voir remarque sous rubrique 439)
- 27.390 Ajustement de la facturation interne des loyers résultant de l'augmentation des surfaces occupées par le Service (voir remarque sous rubrique 28.390)
- 27.436 Financement par le Fonds communal pour le développement durable (FDD) des traitements des unités durabilité et participation, climat et observatoire de l'environnement
- 27.439 Augmentation : attribution du FDD non inscrite au budget (voir remarque sous rubrique 381). Diminution du financement du FDD en regard des charges financées par le budget (économie sous rubrique 313 et 318)
-
- 28** **Service du cadastre**
- 28.301 Economie résultant de périodes de vacances de postes, notamment pour 4 postes à repourvoir

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		28 SERVICE DU CADASTRE			
		305 Assurances accidents et maladie	16'783.95		16'784
	100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	307.80		208
8'144.90	10'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	10'317.10		317
8'705.34	10'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	7'845.71		-2'854
32'459.30	32'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	10'417.10		-21'783
4'671.00	5'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'019.05		519
7'301.06	9'000	313 Autres fournitures et marchandises	11'199.59		2'200
2'290.57	13'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			-13'700
53'985.00	64'900	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	62'164.19		-2'736
2'079.50	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'725.90		-1'374
34'899.36	68'300	318 Honoraires et prestations de services	23'525.59		-44'774
19'054.65	23'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	16'633.05		-6'367
4'703.55		330 Amortissements du patrimoine financier	4'013.40		4'013
45'127.80	50'600	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	47'795.05		-2'805
23'999.10	23'000	351 Remboursements et participations	5'036.00		-17'964
291'756.25	353'200	390 Imputations internes	267'166.63		-86'033
1'613'115.40	1'630'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'688'267.35	57'967
800.00	3'000	431 Emoluments		3'000.00	
2'793'644.55	3'039'700	435 Ventes et prestations de service		2'566'417.60	-473'282
20'700.05	5'000	436 Remboursements de tiers		18'264.80	13'265
587'358.45	124'500	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		327'119.15	202'619
4'585.77		439 Autres recettes		45'058.10	45'058
2'752'589.00	3'002'300	490 Imputations internes		2'648'232.70	-354'067
		29 SERVICE DES GERANCES			
66'977'283.46	67'429'400	Charges	72'364'954.87		4'172'755
	762'800 S	Crédit supplémentaire			
99'718'822.97	105'737'700	Revenus		105'267'887.16	-478'813
	9'000 S	Crédit supplémentaire			
32'741'539.51	37'554'500	Excédent de revenus	32'902'932.29		
8'122'861.43	7'688'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	8'376'845.88		725'046
	-36'700 S	Crédit supplémentaire			
750'174.38	719'000	303 Assurances sociales	759'128.29		43'528
	-3'400 S	Crédit supplémentaire			
921'253.97	926'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	950'220.67		28'321
	-4'100 S	Crédit supplémentaire			
15'711.40	7'000	305 Assurances accidents et maladie	24'184.85		24'185
35'065.65	28'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	11'429.15		4'429
52'032.24	42'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	43'511.35		15'511
31'719.59	68'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	70'727.82		28'728
		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	33'155.67		-34'944

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 28** **Service du cadastre**
- 28.305 Le budget des cotisations « assurances-accidents » est inscrit au sein de la Direction des finances et de la mobilité/Service du personnel
- 28.311 Les dépenses pour l'achat de nouveau matériel ont été réduites
- 28.315 Le budget pour l'entretien et la réparation des machines et du matériel n'a pas été utilisé
- 28.318 Il n'a pas été nécessaire de recourir à des avis de droit relatifs à des affaires problématiques
- 28.390 Ajustement de la facturation interne des loyers résultant de la diminution des surfaces occupées par le Service (voir remarque sous rubrique 27.390)
- 28.435 Les travaux géométriques pour les SIL ont été facturés en partie aux crédits d'investissements sur la nature 438 et les travaux de numérisation ont pris fin
- 28.438 Facturation aux SIL des prestations effectuées par le Service du cadastre pour la numérisation du réseau du gaz
- 28.439 Travaux géométriques effectués pour EPURA SA dans le cadre des travaux de rénovation de la STEP
- 28.490 Les relevés et travaux cadastraux en faveur du Service de l'eau ont été moins importants que prévu
-
- 29** **Service des gérances**
- 29.301 L'augmentation de cette rubrique et des charges sociales s'y afférant est justifiée par un renforcement du personnel sous contrat d'auxiliaire afin de pallier les absences de longues durées, congés maternité et vacances de plusieurs postes
- 29.305 Le budget des cotisations « assurances-accidents » est inscrit au sein de la Direction des finances et de la mobilité/Service du personnel
- 29.309 Formation ponctuelle de « conseils en management de cadres » afin de solidariser l'équipe dirigeante du Service
- 29.310 Report de la mise en place de l'e-facture et du bulletin de versement unique pour le règlement des loyers par les locataires, ainsi que frais d'annonces de location en augmentation
- 29.311 Economie ponctuelle réalisée sur les acquisitions de machines, équipements d'exploitation et matériel de sécurité

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		29 SERVICE DES GERANCES			
4'442'260.30	4'498'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'035'274.55		533'875
	3'000 S	Crédit supplémentaire			
143'405.51	163'500	313 Autres fournitures et marchandises	129'155.08		-34'345
7'033'103.76	6'641'600	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	8'351'732.86		1'125'133
	585'000 S	Crédit supplémentaire			
2'639.50	1'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'028.40		1'528
13'443'986.00	13'541'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	13'480'823.25		-279'877
	219'000 S	Crédit supplémentaire			
6'641.33	9'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'340.40		-1'960
1'585'719.56	1'558'000	318 Honoraires et prestations de services	1'869'405.97		311'406
372'762.54	325'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	336'165.22		10'665
		329 Autres intérêts	1'585.00		1'585
2'104'153.52	5'193'400	330 Amortissements du patrimoine financier	2'331'303.13		-2'862'097
10'413'547.70	9'647'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	11'367'149.45		1'720'149
1'109'702.20	134'400	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	830'035.73		695'636
16'390'542.88	16'236'500	390 Imputations internes	18'352'752.15		2'116'252
40'652'497.36	42'620'300	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		45'328'222.16	2'707'922
		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		554.28	554
13'029'015.56	13'545'800	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		13'040'197.29	-514'603
	9'000 S	Crédit supplémentaire			
3'726'727.22	6'646'600	435 Ventes et prestations de service		4'215'857.09	-2'430'743
444'011.92	144'000	436 Remboursements de tiers		402'970.10	258'970
	11'900	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			-11'900
4'379'564.76	4'179'200	439 Autres recettes		4'376'091.60	196'892
3'684'298.46	6'102'800	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		4'032'517.67	-2'070'282
33'802'707.69	32'487'100	490 Imputations internes		33'871'476.97	1'384'377
		30 SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT			
11'198'178.69	13'744'600	Charges	11'649'726.33		-2'094'874
1'413'449.85	2'478'600	Revenus		1'316'690.20	-1'161'910
-9'784'728.84	-11'266'000	Excédent de charges		10'333'036.13	
	2'000	300 Autorités et commissions			-2'000
5'743'225.70	6'434'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'950'607.03		-483'493
533'885.90	595'900	303 Assurances sociales	538'856.49		-57'044
805'162.15	916'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	852'993.30		-63'807
		305 Assurances accidents et maladie	29'816.08		29'816
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	651.70		652
15'806.85	30'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	32'125.80		1'826
25'501.70	50'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	17'971.08		-32'329
11'778.70	21'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	15'405.50		-5'895
		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	178.05		178
11'703.95	15'500	313 Autres fournitures et marchandises	17'587.40		2'087
	20'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire			-20'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 29 Service des gérances**
- 29.312 Augmentation générale des coûts des énergies (CHF 480'000.-). Comptabilisation des frais afférents aux immeubles préemptés (Grancy 44, Warnery 6, Cap 16, Montagibert 26, Roux 6, Cassinette 2-4, France 71) budgétisés en rubrique 29.318 ainsi que les frais non budgétisés pour les immeubles préemptés Rod 2-4, France 35, Glycines 8-10, Jomini 3 et Valdézia 7
- 29.313 Diminution ponctuelle des commandes de marchandises en lien avec les immeubles
- 29.314 Le dépassement de cette rubrique est dû principalement à la comptabilisation des frais afférents aux immeubles préemptés (Grancy 44, Warnery 6, Cap 16, Montagibert 26, Roux 6, Cassinette 2-4, France 71) budgétisés en rubrique 29.318 ainsi que les frais non budgétisés pour Rod 2-4, France 35, Glycines 8-10, Jomini 3 et Valdézia 7
- 29.318 Soutien au bouclage des comptes 2022 de la Caisse de pensions du personnel communal de Lausanne ainsi que pour l'assainissement de leurs débiteurs dans le nouvel ERP. Augmentation de la valeur ECA des bâtiments sur laquelle sont calculées les primes d'assurance. D'une part le budget global des charges afférentes aux immeubles préemptés a été sous-évalué à son élaboration et, d'autre part, la ventilation des charges d'énergie, d'entretien et frais divers sous les rubriques 29.312, 29.314 et 29.319
- 29.319 Frais afférents aux immeubles préemptés (Grancy 44, Warnery 6, Cap 16, Montagibert 26, Roux 6, Cassinette 2-4, France 71) budgétisés en rubrique 29.318 et non budgétisés pour Rod 2-4, France 35, Glycines 8-10, Jomini 3 et Valdézia 7
- 29.330 Reports de travaux en lien avec le crédit d'assainissement énergétique et à la rénovation des bâtiments du patrimoine financier 1^{ère} étape (rapport-préavis N° 2015/50) ; voir rubriques 4900.380 et 4900.480
- 29.331 L'augmentation est due principalement à l'amortissement non budgété et comptabilisé en fonction des dépenses réelles du projet relatif au remplacement de l'application de gestion immobilière Ofiger
- 29.380 Impact des travaux d'entretien des immeubles en lien avec le crédit d'assainissement énergétique et à la rénovation des bâtiments du patrimoine financier 1^{ère} étape (Rapport-préavis N° 2015/50) et attribution au Plan climat
- 29.390 L'augmentation s'explique principalement par une hausse des imputations d'intérêts
- 29.423 Sous-évaluation globale des loyers et redevances et recettes locatives des immeubles préemptés pour Rod 2-4, France 35, Glycines 8-10, Jomini 3 et Valdézia 7 non budgétisée
- 29.427 Reclassement du loyer de l'immeuble Cathédrale 6 sous la rubrique 29.490
- 29.435 Baisse du taux des honoraires de gérance facturés à la Caisse de pensions du personnel communal de Lausanne découlant du nouveau mandat de prestations et diminution des honoraires en lien avec les bouclages des décomptes de chauffage non établis en 2023
- 29.436 Augmentation résultant de la rétrocession de frais de personnel en lien avec la stratégie municipale en matière de réduction des émissions de gaz à effet de serre et d'adaptation aux changements climatiques (Rapport-préavis N° 2019/30), des dommages facturés aux locataires ainsi que des indemnités d'assurances
- 29.438 Pas de facturation aux crédits d'investissements
- 29.480 Neutralisation des impacts des dépenses d'investissements en lien avec le crédit d'assainissement énergétique et à la rénovation des bâtiments du patrimoine financier 1^{ère} étape (Rapport-préavis N° 2015/50)
- 30 Service d'architecture et du logement**
- 30.301 Postes vacants suite à des départs
- 30.305 Le budget des cotisations « assurances-accidents » est inscrit au sein de la Direction des finances et de la mobilité/Service du personnel
- 30.310 Actions du Plan de législation non réalisées. Publication liée à des projets repoussés
- 30.314 Pas de frais liés aux dégâts occasionnés par les locataires placés

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		30 SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT			
1'486.25	2'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'039.35		-961
28'775.60	43'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	42'766.60		-433
3'967.75	13'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'107.35		-8'793
125'945.64	318'400	318 Honoraires et prestations de services	158'752.18		-159'648
39'890.64	43'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	27'656.81		-15'843
450.00		330 Amortissements du patrimoine financier			
1'059'429.95	896'700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	757'615.39		-139'085
2'032'187.15	3'505'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	2'403'549.93		-1'102'250
1'188.00	1'200	366 Aides individuelles			-1'200
757'792.76	833'700	390 Imputations internes	797'046.29		-36'654
236'871.80	232'700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		258'207.40	25'507
389'073.60	753'400	435 Ventes et prestations de service		185'391.22	-568'009
34'445.00	49'500	436 Remboursements de tiers		80'020.93	30'521
753'059.45	840'000	439 Autres recettes		793'070.65	-46'929
	3'000	451 Participations et remboursements			-3'000
	600'000	490 Imputations internes			-600'000
		31 SERVICE DES PARCS ET DOMAINES			
44'646'659.02	47'477'700	Charges	48'007'755.00		356'255
	173'800 S	Crédit supplémentaire			
9'969'117.55	10'212'200	Revenus		13'689'874.74	3'430'675
	47'000 S	Crédit supplémentaire			
-34'677'541.47	-37'392'300	Excédent de charges		34'317'880.26	
24'768'362.75	25'352'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	24'614'695.34		-729'705
	-7'800 S	Crédit supplémentaire			
2'287'904.94	2'363'100	303 Assurances sociales	2'232'663.52		-127'736
	-2'700 S	Crédit supplémentaire			
3'274'953.61	3'360'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'234'109.07		-109'991
	-16'400 S	Crédit supplémentaire			
116'861.82	142'300	305 Assurances accidents et maladie	127'273.14		127'273
115'427.90	141'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	119'930.71		-22'369
23'990.44	78'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	135'076.25		-6'224
469'277.10	447'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	48'453.80		-29'646
	27'500 S	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	504'849.74		30'050
		Crédit supplémentaire			
1'224'292.18	1'216'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'200'369.17		-15'931
1'637'777.42	1'673'400	313 Autres fournitures et marchandises	1'459'578.95		-196'821
	-17'000 S	Crédit supplémentaire			
889'115.63	1'032'200	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'424'364.28		-66'836
	459'000 S	Crédit supplémentaire			
385'680.65	287'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	219'264.59		-68'435
179'169.60	201'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	178'530.54		-22'969

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 30 Service d'architecture et du logement**
- 30.318 Actions du Plan de législation non réalisées. 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. Mandats de prestataires externes débutés mais non finalisés
- 30.331 Ecart dû à l'amortissement moins important que prévu de l'objet concernant le recensement de l'amiante qui s'amortit en fonction des dépenses réelles
- 30.365 Renonciation au versement de subventions aux propriétaires en raison du dépassement du plafond du Fonds de régulation des loyers selon les instructions du Canton
- 30.425 Adaptation du taux d'intérêts des prêts chirographaires aux taux de référence
- 30.435 Démarrages de chantiers retardés sur plusieurs projets impactant la facturation des honoraires concernés à la Caisse de pensions du personnel communal de Lausanne (analyse préalable demandée par la CPCL sur le projet place Chauderon 7-9, report de l'étape 2 pour le projet Saint-Martin 33 et études de faisabilité demandées par la CPCL pour les projets Plaines-du-Loup 74 et Harpe 52 à 56)
- 30.436 Les indemnités pour pertes de gain (accidents, maternité, paternité) ont été supérieures aux prévisions
- 30.439 La facturation des suppléments de loyers facturés par l'Office communal du logement aux locataires de logements subventionnés ne répondant plus aux conditions est inférieure aux prévisions. Diminution du financement du Fonds communal pour le développement durable (FDD) en regard des actions du Plan de législation non réalisées (économie sous rubrique 30.318)
- 30.490 Suppression de la facturation interne au Service des gérances pour la gestion des crédits d'investissements du patrimoine financier
- 31 Service des parcs et domaines**
- 31.305 Le budget des cotisations « assurances-accidents » est inscrit au sein de la Direction des finances et de la mobilité/Service du personnel
- 31.306 Moins de frais de repas car moins de chantiers extérieurs
- 31.310 Moins de frais d'impression. Economie due à la remise du magasin de fleurs du cimetière de Montoie à la fin de l'année. « Vignobles » dépenses inférieures aux prévisions
- 31.311 Changement de nature comptable : montants budgétisés au 313 et dépensés au 311 conformément au nouveau plan comptable. « Vignobles » dépenses inférieures aux prévisions
- 31.313 Changement de nature comptable : montants budgétisés au 313 et dépensés au 312. La remise du magasin de fleurs a également contribué à la baisse des achats de fournitures et autres marchandises. « Vignobles » dépenses inférieures aux prévisions
- 31.315 « Vignobles » dépenses inférieures aux prévisions. Réparations et pannes moins importantes que prévu
- 31.316 « Vignobles » dépenses inférieures aux prévisions

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		31 SERVICE DES PARCS ET DOMAINES			
28'608.40	57'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	58'234.32		734
2'106'944.28	2'216'000	318 Honoraires et prestations de services	1'866'367.83		-80'832
	-268'800 S	Crédit supplémentaire			
650'154.94	605'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	601'487.78		-3'512
		329 Autres intérêts	4.80		5
4'258.85	4'500	330 Amortissements du patrimoine financier	28'816.28		24'316
5'662'938.63	6'185'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	5'612'331.64		-572'668
127'716.00	130'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	114'750.00		-15'250
		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	3'561'798.55		3'561'799
693'223.88	1'983'800	390 Imputations internes	664'804.70		-1'318'995
2'617'455.55	3'102'300	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		2'815'775.54	-286'524
181'500.00		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		39'237.00	39'237
220'540.38	194'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		195'821.16	1'321
		431 Emoluments		8'653.86	8'654
1'918'675.76	1'807'500	435 Ventes et prestations de service		2'009'401.23	201'901
180'287.01	181'500	436 Remboursements de tiers		421'639.11	203'239
	36'900 S	Crédit supplémentaire			
1'019.61		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		794.10	794
356'905.18	166'500	439 Autres recettes		181'279.67	14'780
135'928.00	131'000	451 Participations et remboursements		133'625.50	2'626
254'696.10	343'300	465 Subventions		3'938'645.80	3'595'346
		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		17'809.00	17'809
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			-10'100
	10'100 S	Crédit supplémentaire			
4'102'109.96	4'285'600	490 Imputations internes		3'927'192.77	-358'407
		32 SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE			
28'402'063.40	28'998'800	Charges	26'657'390.25		-2'361'410
	20'000 S	Crédit supplémentaire			
9'366'661.08	9'422'300	Revenus		9'203'928.04	-218'372
-19'035'402.32	-19'596'500	Excédent de charges		17'453'462.21	
	1'500	300 Autorités et commissions			-1'500
11'913'850.10	11'977'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'389'689.25		-587'311
1'103'005.91	1'113'700	303 Assurances sociales	1'025'222.50		-88'478
1'678'885.15	1'752'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'626'889.25		-125'611
		305 Assurances accidents et maladie	32'123.87		32'124
499'256.63	449'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'001.00		-32'999
	-415'300 S	Crédit supplémentaire			
113'872.17	174'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	119'704.73		-54'495
12'837.92	16'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	13'614.94		-2'385
78'342.95	85'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	84'956.24		-544
99'198.25	105'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	137'667.60		32'668

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

31 Service des parcs et domaines

- 31.330 Augmentation des créances défalquées
- 31.380 Attribution au Fonds « Réserve forestière naturelle du Jorat lausannois » de l'aide forfaitaire cantonale octroyée en compensation notamment de la perte de production du bois pendant 50 ans suite à la mise en réserve de la zone centrale du Parc naturel périurbain. Voir remarque sous rubrique 31.465
- 31.390 Suppression des prestations facturées par le Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics
- 31.423 La vente de vins a progressé mais pas autant que souhaité. Blécherette : encaissements de loyers moins importants suite à l'installation progressive du fermier. Château Rochefort : encaissements de loyers moins importants suite au départ du gérant. Domaine du Burignon : plus d'encaissement de loyers dû aux travaux réalisés pour l'activité oenotouristique
- 31.424 Revenu résultant de la vente de véhicules et autres biens amortis dont le budget est inscrit sous rubrique 31.427
- 31.435 L'excédent de revenus résulte de l'ajustement de la valeur du stock du vin en bouteilles au 31 décembre 2023 qui n'est pas budgétisée d'une part et, d'autre part, du produit de la vente de bois supérieur aux prévisions
- 31.436 Remboursements indemnités journalières SUVA plus importants que budgétisé
- 31.465 Encaissement de la subvention forfaitaire cantonale octroyée suite à la mise en réserve pendant 50 ans de la zone du Parc naturel périurbain. Voir remarque sous rubrique 31.380
- 31.481 Reclassement de la participation du FEE au surcoût des véhicules électriques sous 31.439
- 31.490 Mesures accrues sur les prestations d'entretien écologique différencié

32 Service d'organisation et d'informatique

- 32.305 Le budget des cotisations « assurances-accidents » est inscrit au sein de la Direction des finances et de la mobilité/Service du personnel
- 32.306 Les versements sur salaires des abonnements de téléphonie mobile ont été budgétisés au SOI mais imputés sur le budget des différents services
- 32.309 Plusieurs formations n'ont pas pu avoir lieu en 2023 (annulation de la formation ou employé non disponible) ; de plus en plus de formations sont organisées en ligne et sont moins onéreuses que des formations en présentiel
- 32.312 Augmentation des prix de l'électricité utilisée dans les deux salles machines

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		32 SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE			
30.00		313 Autres fournitures et marchandises			
532'169.53	633'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	613'452.43		-20'348
3'232'571.13	3'529'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'416'565.52		-113'034
7'447.03	13'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'508.10		-3'992
3'386'417.95	3'737'400	318 Honoraires et prestations de services	3'899'358.26		-273'342
	435'300 S	Crédit supplémentaire			
43'819.32	69'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	45'508.80		-23'491
		330 Amortissements du patrimoine financier	529.46		529
4'750'870.00	4'412'900	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'303'680.74		-1'109'219
949'489.36	927'900	390 Imputations internes	937'917.56		10'018
5'704'904.70	6'034'100	435 Ventes et prestations de service		5'487'223.96	-546'876
12'202.20	15'000	436 Remboursements de tiers		354'869.95	339'870
293'408.25	22'300	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			-22'300
64'169.73	40'000	439 Autres recettes		55'163.98	15'164
3'291'976.20	3'310'900	490 Imputations internes		3'306'670.15	-4'230
	130'000	451 Participations et remboursements			-130'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 32 Service d'organisation et d'informatique**
- 32.319 Economie résultant de la résiliation d'une cotisation et de prestations de service (nature 318) budgétées en 2023 sous rubrique 319
- 32.331 Diminution principalement due à l'amortissement du crédit relatif au projet « Evolution et extension des infrastructures informatiques et du réseau RECOLTE pour la période 2019-2023 »
- 32.390 L'augmentation s'explique principalement par une hausse des imputations d'intérêts
- 32.435 Arrêt de quelques prestations de services à des externes. Diminution du coût des prestations facturées à certains services commercialisés (réactualisation du calcul des coûts de revient)
- 32.436 Prise en charge par le projet SIF des charges salariales de deux CDD liés au projet, conformément au préavis. Les indemnités pour pertes de gain (accidents, AI) ont été supérieures aux prévisions
- 32.438 Pas de facturation en 2023 à charge de crédits d'investissement

ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		5 ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS			
229'464'191.54	249'302'800	Charges	264'645'638.26		12'481'838
	2'861'000 S	Crédit supplémentaire			
70'300'847.47	75'912'500	Revenus		101'693'689.67	24'358'190
	1'423'000 S	Crédit supplémentaire			
-159'163'344.07	-174'828'300	Excédent de charges		162'951'948.59	
		33 SECRETARIAT GENERAL EJQ			
31'688'242.15	33'618'200	Charges	34'044'260.83		-240'239
	666'300 S	Crédit supplémentaire			
3'002'266.32	3'347'600	Revenus		3'443'480.68	-69'719
	165'600 S	Crédit supplémentaire			
-28'685'975.83	-30'771'300	Excédent de charges		30'600'780.15	
1'440.00	5'000	300 Autorités et commissions	880.00		-4'120
9'027'218.25	10'152'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'592'002.79		-97'497
	537'100 S	Crédit supplémentaire			
828'521.15	946'100	303 Assurances sociales	952'414.67		-41'885
	48'200 S	Crédit supplémentaire			
1'073'342.82	1'211'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'221'853.81		-52'046
	62'300 S	Crédit supplémentaire			
3'087.78	3'800	305 Assurances accidents et maladie	31'290.65		25'991
	1'500 S	Crédit supplémentaire			
32'884.44	38'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	33'911.80		-4'788
598.20	600	307 Prestations complémentaires de prévoyance	598.20		-2
		308 Personnel intérimaire	12'553.95		12'554
55'251.85	67'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	63'489.45		-3'611
64'387.58	71'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	107'342.99		36'343
79'558.50	119'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	63'456.26		-43'544
	-12'800 S	Crédit supplémentaire			
461'453.25	440'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	449'544.66		8'945
467'268.83	639'400	313 Autres fournitures et marchandises	574'742.21		-64'658
450'357.15	474'400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	311'012.58		-163'387
22'264.51	27'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	33'966.35		6'266
360'707.65	366'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	347'120.08		-19'180
14'030.52	37'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'644.85		-28'155
2'631'524.44	2'725'000	318 Honoraires et prestations de services	2'469'997.40		-285'003
	30'000 S	Crédit supplémentaire			
107'743.94	124'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	97'382.80		-27'517
40'020.90	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier	1'685.57		-1'314
627'698.25	673'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	775'069.36		101'769
		351 Remboursements et participations	-407.90		-408
		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	176'292.80		176'293

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

5 ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS

33 Secrétariat général EJQ

- 33.305 Augmentation liée à la reclassification de l'assurance accident, qui est maintenant comptabilisée sur le centre de charge des employé(e)s concerné(e)s
- 33.308 Augmentation liée au fait que le montant budgétisé pour le personnel intérimaire figurait dans l'ancienne nomenclature GEFI sur le compte 33.318
- 33.310 Augmentation liée au budget participatif et compensé par le compte 33.318
- 33.311 Economie permettant de compenser l'augmentation dans le compte 33.315
- 33.312 Augmentation des coûts de l'énergie pour la délégation jeunesse (rue de la Borde)
- 33.313 Economie liée aux achats de produits alimentaires dans les domaines Accueil vacances et Pool formation, moins importants que prévu
- 33.314 Economie liée à des reports de travaux dans le domaine Cultes et temples
- 33.315 Augmentation liée aux coûts d'entretien de véhicules, compensés par les économies réalisées dans le compte 33.311
- 33.317 Economie liée aux frais de réception et d'agapes, qui se sont avérés moins élevés que prévu
- 33.318 Economie liée à la comptabilisation des charges sous d'autres natures comptables, et notamment le compte 33.352
- 33.319 Diminution liée à la comptabilisation des taxes déchets du domaine Cultes et temples sur le compte 33.390
- 33.331 Réattribution comptable de certains amortissements au sein de la Ville de Lausanne
- 33.352 Augmentation liée à des dépenses dans le domaine Accueil vacances et dans le domaine Cultes et temples, initialement prévues sur le compte 33.318

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		33 SECRETARIAT GENERAL EJQ			
13'456'525.60	13'488'200	365 Aides et subventions à des institutions privées	13'701'548.15		213'348
1'882'356.54	2'001'500	390 Imputations internes	2'016'867.35		15'367
154'980.00	155'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		154'980.00	-20
224'810.05	291'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		329'809.05	38'509
546'878.83	518'400	435 Ventes et prestations de service		440'413.40	-77'987
152'139.92	136'700	436 Remboursements de tiers		227'035.21	90'335
202'831.64	104'100	439 Autres recettes		70'362.02	-33'738
414'943.02	420'600	451 Participations et remboursements		201'094.67	-345'105
	125'600 S	Crédit supplémentaire			
169'708.50	222'500	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		282'816.90	60'317
		465 Subventions		62'720.00	22'720
	40'000 S	Crédit supplémentaire			
	50'000	469 Dons et legs		55'000.00	5'000
1'135'974.36	1'449'000	490 Imputations internes		1'619'249.43	170'249
		34 SERVICE DE LA PETITE ENFANCE			
82'534'490.93	91'981'000	Charges	108'033'016.35		16'590'216
	-538'200 S	Crédit supplémentaire			
22'437'340.59	25'315'300	Revenus		48'210'655.41	22'994'355
	-99'000 S	Crédit supplémentaire			
-60'097'150.34	-66'226'500	Excédent de charges		59'822'360.94	
		340 Petite enfance - Lieux d'accueil de jour de l'enfance			
49'757'210.84	58'512'300	Charges	50'477'500.75		-7'496'599
	-538'200 S	Crédit supplémentaire			
22'252'597.47	25'128'500	Revenus		23'952'367.52	-1'077'132
	-99'000 S	Crédit supplémentaire			
-27'504'613.37	-32'944'600	Excédent de charges		26'525'133.23	
33'606'583.89	40'008'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	34'333'732.44		-5'230'268
	-444'700 S	Crédit supplémentaire			
3'095'338.36	3'806'300	303 Assurances sociales	3'104'832.50		-660'768
	-40'700 S	Crédit supplémentaire			
3'778'914.55	4'441'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'979'306.61		-410'293
	-51'500 S	Crédit supplémentaire			
98'331.47	112'700	305 Assurances accidents et maladie	100'322.36		-11'078
	-1'300 S	Crédit supplémentaire			
951.75	22'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	7'927.15		-14'773
		308 Personnel intérimaire	155'825.95		155'826
111'099.46	120'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	195'987.75		75'988
35'116.02	63'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	56'260.30		-6'940

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 33** **Secrétariat général EJQ**
- 33.365 Augmentation de la subvention à la FASL
- 33.427 Revenu supplémentaire lié à la location des écoles à la montagne
- 33.435 Diminution due aux recettes des écoles à la montagne qui se sont avérées moins élevées que prévu
- 33.436 Dépassement dû aux remboursements de traitement (APG)
- 33.439 Diminution de recettes liée à une subvention à recevoir en lien avec la campagne de prévention et qui a finalement été comptabilisée sur le compte 33.451
- 33.451 Diminution de la subvention de la FAJE liée à la non-reconnaissance des centres aérés urbains
- 33.452 Recettes supplémentaires en lien avec le domaine Cultes et temples
- 33.465 Augmentation des recettes en lien avec un complément de subvention de la Confédération pour le budget participatif
- 33.490 Augmentation des prestations facturées par la Junior Team
-
- 34** **Service de la petite enfance**
- 340** ***Lieux d'accueil de jour municipaux***
- 340.301 Economie liée au retard pris dans les projets d'ouverture de nouvelles places pour les CVE Plaines du Loup, Cité, Montchoisi et Agassiz. Retard dans le déploiement du pool de remplacement. Vacances de postes au sein de la direction de l'administration du service
- 340.308 Augmentation liée au fait que le montant budgétisé pour le personnel intérimaire figurait dans l'ancienne nomenclature GEFI sur le compte 340.318
- 340.309 Augmentation en lien avec la hausse des frais de formation advenue suite à la modification des règles communales, avec une prise en charge par l'employeur du 100% des dépenses de formation de moins de 5 jours et de quelques formations de direction de longue durée

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		340 Petite enfance - Lieux d'accueil de jour de l'enfance			
242'811.38	481'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	230'988.37		-250'712
220'430.75	269'800	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	267'805.44		-1'995
1'673'652.49	1'885'100	313 Autres fournitures et marchandises	1'669'742.58		-215'357
366'977.03	174'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	238'027.28		63'927
17'219.29	18'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	21'663.62		3'664
1'881'017.95	2'201'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'138'482.85		-62'517
29'309.85	45'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'061.85		-20'938
1'222'228.79	1'523'200	318 Honoraires et prestations de services	934'763.83		-588'436
71'280.20	83'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	92'769.47		9'469
		329 Autres intérêts	0.05		
57'849.59	36'700	330 Amortissements du patrimoine financier	11'219.70		-25'480
18'229.23	26'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	49'794.58		23'495
704'120.00	709'100	351 Remboursements et participations	707'050.00		-2'050
2'525'748.79	2'484'300	390 Imputations internes	2'156'936.07		-327'364
10'326'005.37	11'053'900	435 Ventes et prestations de service		11'014'931.72	-38'968
1'309'096.00	386'700	436 Remboursements de tiers		1'125'028.09	738'328
4'969.45		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
361'933.45	388'300	439 Autres recettes		257'532.06	-130'768
9'916'820.40	12'968'400	451 Participations et remboursements		11'506'966.75	-1'362'433
	-99'000 S	Crédit supplémentaire			
333'772.80	331'200	490 Imputations internes		47'908.90	-283'291
		341 Petite enfance - Institutions subventionnées			
32'777'280.09	33'468'700	Charges	57'555'515.60		24'086'816
184'743.12	186'800	Revenus		24'258'287.89	24'071'488
-32'592'536.97	-33'281'900	Excédent de charges		33'297'227.71	
		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	293.62		294
136'663.20	132'800	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	159'856.57		4'657
	22'400 S	Crédit supplémentaire			
		313 Autres fournitures et marchandises	79.00		79
		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'344.10		1'344
1'550'909.95	1'620'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'757'916.23		23'316
	114'000 S	Crédit supplémentaire			
29'232'237.14	29'849'400	318 Honoraires et prestations de services	29'467'032.67		-245'967
	-136'400 S	Crédit supplémentaire			
		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	137.70		138
		351 Remboursements et participations	7'581.85		7'582
		352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	2'735.85		2'736
		365 Aides et subventions à des institutions privées	1'956'173.06		90'273
1'857'469.80	1'865'900	370 Subventions à redistribuer	24'202'364.95		24'202'365
		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		23'280.00	-20
25'140.00	23'300	435 Ventes et prestations de service		24'838.65	21'339
1'020.60	3'500				

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 340** *Lieux d'accueil de jour municipaux*
- 340.311 Economie liée aux dépenses de mobiliers qui n'ont pas eu lieu à la suite du report et retard pris dans les projets d'ouverture de nouvelles places pour les CVE Plaines du Loup, Cité, Montchoisi et Agassiz
- 340.313 Economie liée aux fournitures et dépenses alimentaires qui n'ont pas eu lieu à la suite du report et retard pris dans les projets d'ouverture de nouvelles places pour les CVE Plaines du Loup, Cité, Montchoisi et Agassiz
- 340.314 Augmentation en lien avec les travaux de mise en conformité requis par l'Office d'accueil de jour des enfants (OAJE). Des remplacements de machines hors service et divers travaux d'entretien courants ont également contribué au dépassement
- 340.317 Economie liée au fait que les frais de déplacements et de débours pour la formation se sont avérés moins élevés que prévu
- 340.318 Economie liée au report et retard dans les projets d'ouverture en 2023 de nouvelles places CVE Plaines du Loup, CVE Cité, CVE Montchoisi et CVE Agassiz et moindre recours aux prestations garderie en plein air
- 340.319 Augmentation liée aux cotisations au fonds social, qui se sont avérées plus élevées que prévu
- 340.330 Economie liée à la réattribution comptable de certains amortissements au sein de la Ville de Lausanne
- 340.331 Augmentation liée à un rattrapage des amortissements suite au passage sur Abacus, afin d'aligner la durée d'amortissement sur la date de préavis
- 340.390 Diminution liée au reclassement des refacturations intra service des repas produits et livrés entre les CVE municipaux sur le compte 340.318
- 340.436 Augmentation due à la hausse des remboursements de traitements à la suite de maternité, d'accidents ainsi qu'aux encadrements des enfants
- 340.439 Diminution des recettes préavis N°201/42 « Bilan et perspectives du plan d'action pour une restauration collective municipale (RCDII)
- 340.451 Diminution des subventions de la Fondation d'accueil de jour des enfants (FAJE) et des aides au démarrage en suite du report et retard dans l'ouverture des nouvelles places en garderies et du déploiement du pool de remplacement
- 340.490 Diminution liée au reclassement des refacturations intra service des repas produits et livrés entre les CVE municipaux sur le compte 340.318
- 341** *Institutions subventionnées*
- 341.316 Augmentation liée à l'adaptation des loyers à la suite de la hausse de l'IPC et à des frais accessoires d'une garderie plus élevés que prévu
- 341.351 Diminution en lien avec le reclassement d'une subvention de la Fondation d'accueil de jour des enfants (FAJE) sur le compte de l'administration du Service (340.351)
- 341.365 Augmentation de la subvention en faveur de la Maison de l'enfance du Centre vaudois d'aide à la jeunesse, qui a recentré ses prestations à la suite du transfert des Centres aérés à l'espace des inventions
- 341.370 Augmentation liée à un changement de méthodologie comptable, les subventions à redistribuer étant, dès les comptes 2023, systématiquement comptabilisées au budget de fonctionnement
- 341.435 Augmentation des recettes liée à des subventions pour la restauration collective durable (RCD)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		341 Petite enfance - Institutions subventionnées			
		436 Remboursements de tiers		222.44	222
587.50		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
32'659.02	55'000	439 Autres recettes			-55'000
125'336.00	105'000	451 Participations et remboursements		7'581.85	-97'418
		470 Subventions perçues à redistribuer		24'202'364.95	24'202'365
		35 SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
99'336'418.89	107'335'900	Charges	106'456'432.52		-3'649'567
	2'770'100 S	Crédit supplémentaire			
31'491'745.01	34'135'800	Revenus		36'711'926.70	1'219'727
	1'356'400 S	Crédit supplémentaire			
-67'844'673.88	-74'613'800	Excédent de charges		69'744'505.82	
80'240.00	90'000	300 Autorités et commissions	75'520.00		-14'480
37'648'070.83	42'570'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	41'269'551.25		-1'218'049
	-82'400 S	Crédit supplémentaire			
3'472'163.33	4'147'200	303 Assurances sociales	3'749'668.47		-390'032
	-7'500 S	Crédit supplémentaire			
4'062'312.09	4'903'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	4'621'332.50		-271'668
	-10'800 S	Crédit supplémentaire			
109'302.95	127'500	305 Assurances accidents et maladie	118'623.20		-8'677
	-200 S	Crédit supplémentaire			
19'571.17	25'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	40'695.95		15'096
27'900.75	29'700	307 Prestations complémentaires de prévoyance	18'588.70		-11'111
		308 Personnel intérimaire	22'616.35		22'616
113'022.25	123'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	77'873.95		-45'726
62'854.83	94'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	103'233.91		8'934
808'260.28	671'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'357'329.49		-107'471
	793'000 S	Crédit supplémentaire			
4'563'307.50	5'076'900	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'190'183.82		113'284
1'009'616.45	1'028'300	313 Autres fournitures et marchandises	1'228'063.90		199'764
7'229'596.64	6'713'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	9'260'395.88		493'396
	2'054'000 S	Crédit supplémentaire			
236'728.95	225'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	264'466.09		39'266
3'105'570.10	3'980'700	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'647'877.79		-356'822
	24'000 S	Crédit supplémentaire			
348'216.55	381'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	383'936.01		2'936
7'736'821.84	9'260'600	318 Honoraires et prestations de services	8'291'756.23		-968'844
453'220.60	421'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	453'602.07		31'902
84'013.04	109'800	330 Amortissements du patrimoine financier	44'594.53		-65'205
15'909'065.29	17'688'900	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	14'986'790.45		-2'702'110
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	6'653.20		6'653
71'909.00	38'500	351 Remboursements et participations	103'176.13		64'676

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

341 *Institutions subventionnées*

- 341.439 Diminution des recettes liées à la restauration collective durable (RCD), comptabilisées sur le compte 341.435
- 341.451 Diminution en lien avec le reclassement d'une subvention de la Fondation d'accueil de jour des enfants (FAJE) sur le compte de l'administration du Service (340.451)
- 341.470 Augmentation liée à un changement de méthodologie comptable, les subventions à redistribuer étant, dès les comptes 2023, systématiquement comptabilisées au budget de fonctionnement

35 **Service des écoles et du parascolaire**

- 35.306 Augmentation liée à la mise en place de forfaits alloués en lien avec le Plan de mobilité (PML)
- 35.308 Augmentation liée au fait que le montant budgétisé pour le personnel intérimaire figurait dans l'ancienne nomenclature GEFI sur le compte 35.318
- 35.309 Non dépense liée au fait que les institutions de formation n'ont pas pu répondre à l'ensemble des demandes de formation dans le parascolaire, en particulier pour les responsables de structure
- 35.310 Dépassement des fournitures de bureau lié à une augmentation du nombre de structures parascolaires
- 35.312 Augmentation non prévisible liée aux fluctuations du prix de l'énergie, en dépit des mesures d'optimisation et de réduction de consommation mises en place
- 35.313 Augmentation liée aux collations sur les sites du parascolaire. Un changement de pratique dans l'achat des collations pour les enfants du parascolaire était prévu pour l'année 2023. Celles-ci devaient être confiées aux prestataires fournisseurs de repas (35.318), mais les négociations n'ont pas pu aboutir dans les délais. Les frais ont donc continué à être imputés sur le 35.313, engendrant dépassement sur ce poste
- 35.314 Dépassement lié à l'internalisation de la gestion de certains projets, qui avaient été initialement prévus en externe
- 35.315 Augmentation liée à des travaux d'entretien des installations dans les salles de gym, réalisés pour des questions de sécurité des élèves
- 35.318 Economie liée aux collations parascolaires, dont les achats ont été effectués en direct (35.313), et à l'internalisation de certains travaux par le domaine Infrastructures et bâtiments (35.314)
- 35.319 Augmentation liée aux transactions de TVA sur les prestations à soi-même
- 35.330 Economie liée à la réattribution comptable de certains amortissements au sein de la Ville de Lausanne
- 35.331 Economie liée à la réattribution comptable de certains amortissements au sein de la Ville de Lausanne
- 35.332 Augmentation liée à un rattrapage des amortissements suite au passage sur Abacus, afin d'aligner la durée d'amortissement sur la date de préavis
- 35.351 Augmentation liée à un changement de méthodologie comptable, les participations à facturer étant, dès les comptes 2023, systématiquement comptabilisées au budget de fonctionnement

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		35 SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
297'780.45	378'600	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	381'451.65		2'852
788'000.00	788'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	788'000.00		
385'724.10	396'500	366 Aides individuelles	570'553.17		174'053
2'694'250.46		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	944'841.06		944'841
8'018'899.44	8'064'700	390 Imputations internes	8'455'056.77		390'357
1'539'873.41	1'579'200	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'776'202.81	197'003
9'518'672.65	11'675'900	435 Ventes et prestations de service		11'146'887.62	-529'012
1'169'739.45	639'800	436 Remboursements de tiers		1'416'627.45	776'827
2'297.40		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		501.40	501
6'276'617.70	6'041'100	439 Autres recettes		5'346'774.81	-694'325
11'515'190.51	12'676'700	451 Participations et remboursements		15'854'938.22	1'821'838
	1'356'400 S	Crédit supplémentaire			
509'195.10	577'100	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		516'692.60	-60'407
		465 Subventions		82'066.39	82'066
11'250.99		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
948'907.80	946'000	490 Imputations internes		571'235.40	-374'765
		36 SERVICE DE SANTE ET PREVENTION			
7'435'160.24	8'242'200	Charges	7'521'262.10		-683'738
	-37'200 S	Crédit supplémentaire			
6'468'223.30	6'461'500	Revenus		6'494'823.73	33'324
-966'936.94	-1'743'500	Excédent de charges		1'026'438.37	
		360 Santé et prévention - Office de santé			
4'312'117.57	4'551'300	Charges	4'459'271.80		-92'028
3'972'923.50	3'735'100	Revenus		4'100'893.61	365'794
-339'194.07	-816'200	Excédent de charges		358'378.19	
2'737'625.85	2'809'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'890'464.70		80'765
253'032.70	261'800	303 Assurances sociales	258'197.17		-3'603
364'989.50	386'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	380'925.67		-5'874
7'500.30	7'900	305 Assurances accidents et maladie	7'923.41		23
3'349.10	11'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'236.05		-8'364
26'435.20	37'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	40'940.00		3'940
31'287.89	60'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	23'087.65		-37'712
5'316.55	18'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	18'416.60		417
32'172.03	42'200	313 Autres fournitures et marchandises	29'582.10		-12'618
24'816.45		314 Entretien des immeubles, routes et territoire	841.55		842
1'500.60	6'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	266.00		-6'234
2'976.50	3'900	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	9'300.08		5'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

35 Service des écoles et du parascolaire

- 35.366 Augmentation liée aux subventions casuelles pour les camps et sorties scolaires ; il s'agit du 1^{er} exercice complet après la mise en œuvre de l'arrêt du Tribunal fédéral sur la gratuité des activités scolaires hors cadre; cet exercice ayant eu lieu à cheval sur deux années scolaires, il a été difficile d'anticiper les dépenses dans le cadre du budget.
- 35.380 Augmentation des dépenses liées au Plan climat FDD-FEE
- 35.390 Augmentation des prestations du SSPR en faveur des élèves lausannois et des prestations refacturées par la comptabilité EJQ
- 35.427 Augmentation des recettes liées à des locations de sites scolaires plus importantes que prévu
- 35.435 Réduction de 20% de la facture du mois de novembre prescrite par la FAJE comme mesure de soutien aux familles et compensée par une subvention complémentaire
- 35.436 Augmentation des recettes liées au Plan climat FDD-FEE, permettant de compenser la diminution des recettes sur le compte 35.439
- 35.439 Diminution des recettes liées au plan climat FDD-FEE, compensée par l'augmentation des recettes sur le compte 35.436
- 35.451 Augmentation de la participation de l'Etat (EVAM) et de la FAJE, en lien avec l'augmentation des prestations
- 35.452 Diminution en lien avec les participations des autres communes, qui se sont avérées moins élevées que prévu
- 35.465 Augmentation des recettes liées à des subventions reçues du Canton en lien avec la rénovation de collèges, qui n'avaient pas été prévues au budget
- 35.490 Diminution des recettes liée à la suppression des imputations internes des locaux APEMS dans les bâtiments scolaires

36 Service de santé et prévention

360 Office de santé

- 360.301 Augmentation liée à l'octroi par la Direction générale de la santé d'un poste (1 EPT) pour les infirmières en milieu scolaire, dans le cadre d'une meilleure répartition des besoins d'adaptation des dotations en personnel infirmier
- 360.310 Economie liée aux dépenses d'impressions et de fournitures, notamment dans le cadre des programmes de prévention et de l'évolution des supports
- 360.316 Augmentation liée à la maintenance d'un logiciel professionnel

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		360 Santé et prévention - Office de santé			
5'048.85	9'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'504.45		-7'096
190'346.09	218'700	318 Honoraires et prestations de services	128'081.23		-90'619
10'597.35	7'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	6'363.79		-1'136
0.05		330 Amortissements du patrimoine financier			
		351 Remboursements et participations	-5'935.25		-5'935
20'000.00	20'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	20'000.00		
	500	366 Aides individuelles			-500
595'122.56	648'800	390 Imputations internes	645'076.60		-3'723
	2'700	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires			-2'700
		435 Ventes et prestations de service		-1.15	-1
27'700.30	14'400	436 Remboursements de tiers		57'031.80	42'632
4'017.55		439 Autres recettes		3'104.56	3'105
2'349'685.65	2'451'800	451 Participations et remboursements		2'529'638.40	77'838
1'591'520.00	1'266'200	490 Imputations internes		1'511'120.00	244'920
		361 Santé et prévention - Office dentaire			
3'123'042.67	3'690'900	Charges	3'061'990.30		-591'710
	-37'200 S	Crédit supplémentaire			
2'495'299.80	2'726'400	Revenus		2'393'930.12	-332'470
-627'742.87	-927'300	Excédent de charges		668'060.18	
2'171'263.74	2'422'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'110'673.60		-311'726
200'304.40	220'300	303 Assurances sociales	192'528.15		-27'772
300'658.80	342'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	295'459.85		-47'240
		305 Assurances accidents et maladie	5'903.45		5'903
2'253.00	1'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'256.75		557
14'060.00	45'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	25'538.60		-20'161
	800	310 Imprimés et fournitures de bureau	5'850.58		5'051
8'550.24	54'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	23'613.50		-39'187
	8'500 S	Crédit supplémentaire			
2'543.45	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'646.85		-353
116'420.66	169'500	313 Autres fournitures et marchandises	98'086.74		-30'713
	-40'700 S	Crédit supplémentaire			
	45'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	34'407.75		-14'092
	3'500 S	Crédit supplémentaire			
36'424.86	32'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	36'163.05		3'563
8'985.50	16'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'968.69		-11'531
1'342.00	2'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'613.38		-1'287
26'526.30	36'300	318 Honoraires et prestations de services	19'021.03		-17'279
		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	28.00		28
46'887.32	60'000	330 Amortissements du patrimoine financier	20'528.70		-39'471
23'797.45	14'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	23'511.10		9'111
43'849.45	100'000	366 Aides individuelles	48'007.05		-43'493
	-8'500 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

360

Office de santé

- 360.318 Diminution liée aux dépenses des programmes de prévention qui se sont avérées moins élevées que prévu
- 360.436 Augmentation liée principalement à la hausse des remboursements de traitements à la suite d'accidents
- 360.451 Augmentation de la participation du Canton due au financement d'un EPT supplémentaire pour les infirmières en milieu scolaire
- 360.490 Augmentation des recettes liée à la révision à la hausse du coût par élève facturé

361

Office dentaire

- 361.301 Economie liée à des vacances de postes
- 361.305 Augmentation liée à la prise en charge des cotisations d'assurance-accidents, qui étaient auparavant comptabilisées de manière centrale et non réparties dans les services
- 361.309 Diminution liée aux frais de formation qui se sont révélés moins élevés que prévu en raison de vacances de postes
- 361.310 Augmentation liée aux frais d'impression et de fournitures de bureau
- 361.311 Economie liée aux dépenses de matériel, qui se sont avérées moins élevées que prévu en raison de vacances de postes
- 361.313 Economie liée aux dépenses de marchandises, qui se sont avérées moins élevées que prévu en raison de vacances de postes
- 361.330 Economie liée aux pertes et défalcatons qui se sont avérées moins élevées que prévu
- 361.331 Augmentation liée à l'amortissement de deux unités dentaires
- 361.366 Economie liée aux demandes de réductions d'honoraires pour des traitements dentaires, qui se sont avérées moins nombreuses que prévu

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		361 Santé et prévention - Office dentaire			
119'175.50	122'800	390 Imputations internes	111'183.48		-11'617
2'231'402.95	2'512'500	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2'088'518.28	-423'982
		435 Ventes et prestations de service		324.61	325
279.30	100	439 Autres recettes		-31.22	-131
60'253.80	45'000	451 Participations et remboursements		64'689.60	19'690
5'330.75	1'800	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		6'076.95	4'277
198'033.00	167'000	490 Imputations internes		234'351.90	67'352
		37 SERVICE DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE			
8'469'879.33	8'125'500	Charges	8'590'666.46		465'166
6'901'272.25	6'652'300	Revenus		6'832'803.15	180'503
-1'568'607.08	-1'473'200	Excédent de charges		1'757'863.31	
5'991'940.60	5'711'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'086'043.73		374'944
555'369.80	533'500	303 Assurances sociales	552'839.97		19'340
803'701.65	793'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	820'237.05		26'537
16'732.49	16'200	305 Assurances accidents et maladie	16'715.60		516
1'041.50		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	4'235.80		4'236
63'622.43	35'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	57'635.86		21'736
25'409.00	26'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	32'925.36		6'625
30'227.39	26'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	19'475.17		-6'825
		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	396.28		396
		313 Autres fournitures et marchandises	366.70		367
99.00	1'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	401.80		-598
4'729.00	2'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'904.75		1'605
13'235.81	26'400	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	10'450.55		-15'949
66'637.62	60'100	318 Honoraires et prestations de services	79'629.95		19'530
150.00	3'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'078.95		-2'421
0.01		330 Amortissements du patrimoine financier	2.73		3
		351 Remboursements et participations	895.00		895
11'797.50	11'500	366 Aides individuelles	12'363.40		863
885'185.53	877'700	390 Imputations internes	891'067.81		13'368
97'760.70	53'800	436 Remboursements de tiers		107'267.50	53'468
6'184.60		439 Autres recettes		5'487.05	5'487
6'797'326.95	6'598'500	451 Participations et remboursements		6'720'048.60	121'549

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

361

Office dentaire

361.432 Diminution de recettes liées à des vacances de postes

361.490 Augmentation de la facturation interne des prestations de service en lien avec le nouveau tarif des dépistages dentaires en faveur des élèves des classes lausannoises

37

Service de psychologie scolaire

37.301 Augmentation liée notamment à l'octroi d'un EPT de psychologue scolaire en cours d'année ainsi qu'à l'engagement de personnel auxiliaire temporaire

37.309 Augmentation liée aux frais de formation, en partie compensée par les économies sur le compte 37.317

37.310 Augmentation compensée par le poste 37.311

37.318 Augmentation liée aux frais d'interprètes

37.390 Augmentation liée aux charges d'exploitation, qui se sont avérées plus élevées que prévu pour certains locaux

37.436 Augmentation liée à la hausse des remboursements de traitement à la suite de maternités

FINANCES ET MOBILITÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		6 FINANCES ET MOBILITE			
251'776'891.28	221'388'500	Charges	228'825'973.38		6'766'173
	671'300 S	Crédit supplémentaire			
742'818'796.67	706'645'600	Revenus		770'186'861.89	62'307'262
	1'234'000 S	Crédit supplémentaire			
491'041'905.39	485'819'800	Excédent de revenus	541'360'888.51		
		38 SECRETARIAT GENERAL FIM			
14'142'000.88	14'468'700	Charges	14'592'600.42		31'000
	92'900 S	Crédit supplémentaire			
490'757.12	344'500	Revenus		450'390.20	65'890
	40'000 S	Crédit supplémentaire			
-13'651'243.76	-14'177'100	Excédent de charges		14'142'210.22	
1'698'601.80	1'710'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'743'678.10		-48'522
	82'000 S	Crédit supplémentaire			
157'950.45	159'200	303 Assurances sociales	158'808.00		-7'892
	7'500 S	Crédit supplémentaire			
237'091.35	243'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	236'109.10		-10'891
	3'100 S	Crédit supplémentaire			
	300 S	305 Assurances accidents et maladie	4'810.35		4'510
		Crédit supplémentaire			
6'209.96	12'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	116.40		116
9'035.05	15'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	7'423.65		-4'576
6'279.15	6'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	9'530.47		-5'970
		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'593.90		-4'606
		313 Autres fournitures et marchandises	1'111.70		1'112
12'074.25	12'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'125.80		-4'274
2'932.85	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'749.15		-1'351
11'780.32	60'000	318 Honoraires et prestations de services	23'145.34		-36'855
1'099.00	2'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	549.00		-1'851
625'000.00	625'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	975'000.04		350'000
		365 Aides et subventions à des institutions privées	2'824.00		2'824
10'267'440.00	10'350'000	366 Aides individuelles	10'350'000.00		
1'106'506.70	1'268'800	390 Imputations internes	1'068'025.42		-200'775
316'600.99	250'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			-250'000
91.00		435 Ventes et prestations de service		50'000.00	50'000
35'869.50		436 Remboursements de tiers		57'258.15	17'258
	40'000 S	Crédit supplémentaire			
138'195.63	94'500	439 Autres recettes		343'132.05	248'632

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

6 FINANCES ET MOBILITE

38 Secrétariat général

38.318	Projet « harcèlement » amorcé en 2023 sera finalisé en 2024, féminisation des noms de rues retardée en raison des procédures
38.331	Amortissement du projet relatif à la 4e étape du réaménagement des places de jeux non budgété
38.365	Nouvelle subvention « Egalité » entrée en vigueur dans le courant de l'année 2023
38.390	Frais d'entretien des places de jeux facturés par le Service des parcs et domaines moins élevés que prévu
38.424	Produit exceptionnel lié à la dissolution de la provision « Subvention80 » pour l'année 2021
38.435	Voir commentaire sous la nature 38.424
38.439	Voir commentaire sous la nature 38.424

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		39 SERVICE DES FINANCES			
95'243'000.77	58'263'200	Charges	68'930'848.55		10'097'149
	570'500 S	Crédit supplémentaire			
651'649'935.63	607'752'200	Revenus		673'680'856.25	65'361'656
	567'000 S	Crédit supplémentaire			
556'406'934.86	549'485'500	Excédent de revenus	604'750'007.70		
4'574'254.29	5'644'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'824'679.20		162'479
	18'000 S	Crédit supplémentaire			
412'270.80	431'200	303 Assurances sociales	496'813.51		63'914
	1'700 S	Crédit supplémentaire			
588'306.00	616'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	660'875.40		43'675
	800 S	Crédit supplémentaire			
		305 Assurances accidents et maladie	15'036.19		15'036
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	116.40		116
		308 Personnel intérimaire	2'293.34		2'293
900.00	19'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	20'251.04		551
93'020.84	81'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	106'150.28		25'150
10'154.10	11'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	5'335.85		-6'464
	2'938'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-2'938'600
		313 Autres fournitures et marchandises	177.65		178
215.40	1'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	881.00		-1'019
246'453.84	457'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	441'826.75		-15'973
2'563.25	2'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'752.29		752
1'648'737.08	2'266'800	318 Honoraires et prestations de services	2'802'022.66		-14'777
	550'000 S	Crédit supplémentaire			
58'606.74	110'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	200'749.98		90'750
-440'947.00	7'300'000	321 Intérêts des dettes à court terme	8'691'863.26		1'391'863
26'505'729.83	21'594'900	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	21'060'355.43		-534'545
30'422.68	140'000	329 Autres intérêts	14'402.68		-125'597
16'350'688.69	10'970'000	330 Amortissements du patrimoine financier	11'101'162.11		131'162
1'200'000.00	1'200'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	244'516.12		-955'484
2'574'755.58	2'500'000	351 Remboursements et participations	2'642'900.09		142'900
38'454'549.50		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	5'995'299.50		5'995'300
		381 Attributions aux financements spéciaux	6'599'355.00		6'599'355
2'932'319.15	1'976'900	390 Imputations internes	2'001'032.82		24'133
390'764'813.39	391'000'000	400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		407'228'265.43	16'228'265
101'767'787.74	81'100'000	401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales		106'727'508.13	25'627'508
53'822'813.80	50'300'000	402 Impôts fonciers		52'821'727.90	2'521'728
12'720'517.75	10'500'000	404 Droits de mutation		10'873'032.00	373'032
14'911'668.40	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations		13'739'099.20	-1'260'901
381'790.00	400'000	406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		398'840.00	-1'160
2'478'909.39	2'400'000	409 Impôts récupérés après défalcation		1'965'143.05	-434'857
6'012'857.86	5'300'000	421 Intérêts moratoires		4'311'884.60	-988'115
2'531'900.50	2'686'200	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		2'431'575.57	-254'624
	4'385'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		4'304'484.46	-80'516

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 39 Service des finances**
- 39.301 L'écart est essentiellement à mettre en lien avec l'application de la politique salariale de la Ville (annuités et indexation) ainsi que des mutations de personnel
- 39.310 L'augmentation est principalement liée à une hausse du volume des impressions de masse et de mises sous pli des factures et à une hausse des prix (+6%) facturés par le centre d'édition de l'Etat de Vaud
- 39.312 Sous ce poste était budgété 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 L'attribution des successions en déshérence au Fonds du 700^e anniversaire de la Confédération est supérieure au budget
- 39.321 L'augmentation des intérêts à court terme est essentiellement liée à la hausse du volume de dette à court terme
- 39.322 Les charges d'intérêts pour l'ensemble de la Commune ont été supérieures de CHF 1.3 million par rapport au budget 2023. Cette hausse s'explique essentiellement par l'augmentation de la dette bancaire. La rubrique présente la situation après l'imputation des intérêts aux Services industriels. Pour mémoire, le coût annuel des emprunts placés auprès de la CPCL représente un surcoût de CHF 7.9 millions compte tenu de leur taux moyen annuel de 3.7%, le taux moyen des emprunts de la Ville étant de 1.62%, y compris ceux de la CPCL
- 39.329 Les autres intérêts passifs n'ont pas atteint le budget escompté
- 39.330 L'augmentation résulte principalement, d'une part, d'une hausse de CHF 2.7 millions des provisions pour débiteurs et risques juridiques et, d'autre part, d'une baisse des défalcons d'impôts communiqués par l'ACI (-CHF 2.5 millions)
- 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)
- 39.380 Un versement de CHF 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 422 « Revenus des capitaux du patrimoine financier » (voir rubrique 422 ci-dessous). Dans le cadre du marché de l'électricité, suite au remboursement du crédit actionnaire (crédit AC, voir rubrique 435 ci-dessous), un montant de CHF 6.6 millions a été attribué au Plan climat
- 39.390 La hausse est liée principalement à une augmentation des prestations refacturées
- 39.401 Les résultats 2023 des impôts sur les personnes morales s'établissent en augmentation de CHF 25.6 millions 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 2023
- 39.402 Les impôts fonciers et impôt complémentaires sur immeubles sont en hausse de CHF 4.2 millions; 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 supérieurs au budget de CHF 0.4 million
- 39.405 Les recettes liées aux impôts sur les successions et donations, difficilement estimables, sont inférieures au budget de CHF 1.3 million
- 39.409 Les impôts récupérés après défalcons sont inférieurs au budget de 0.4 millions (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 1.4 million. A noter également que les intérêts moratoires dans le cadre des procédures du Contentieux ont été supérieurs au budget de 0.4 million
- 39.422 Les agios sur les emprunts obligataires sont budgétés sous cette rubrique et comptabilisé sous la rubrique 424 ci-dessous
- 39.423 Un loyer facturé aux SIL a été inférieur au budget

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		39 SERVICE DES FINANCES			
9'314'379.38	250'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		16'235'273.49	15'435'273
	550'000 S	Crédit supplémentaire			
7'050'646.35	5'820'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		7'073'819.86	1'253'820
1'108'757.20	1'020'000	431 Emoluments		875'176.50	-144'824
8'073'353.46	4'592'300	435 Ventes et prestations de service		10'453'655.01	5'861'355
0.05		436 Remboursements de tiers		98'875.45	81'875
	17'000 S	Crédit supplémentaire			
		437 Amendes		1'461.45	1'461
104'667.00	120'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			-120'000
48'041.12	131'500	439 Autres recettes		287'753.75	156'254
10'623'425.55	9'500'000	441 Part à des recettes fédérales et cantonales		9'999'543.50	499'544
6'339'656.13	600'000	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			-600'000
23'593'950.56	22'647'200	490 Imputations internes		23'853'736.90	1'206'537
		40 SERVICE DU PERSONNEL			
12'257'180.52	8'730'700	Charges	11'327'638.39		2'589'038
	7'900 S	Crédit supplémentaire			
4'104'300.78	3'145'600	Revenus		2'362'051.76	-833'448
	49'900 S	Crédit supplémentaire			
-8'152'879.74	-5'543'100	Excédent de charges		8'965'586.63	
		400 Service du personnel			
12'257'180.52	13'430'700	Charges	11'327'638.39		-2'110'962
	7'900 S	Crédit supplémentaire			
4'104'300.78	3'145'600	Revenus		2'362'051.76	-833'448
	49'900 S	Crédit supplémentaire			
-8'152'879.74	-10'243'100	Excédent de charges		8'965'586.63	
7'160'781.35	7'179'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'913'381.00		-369'819
	104'000 S	Crédit supplémentaire			
656'551.14	644'100	303 Assurances sociales	622'910.32		-26'090
	4'900 S	Crédit supplémentaire			
916'179.75	895'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	899'283.10		1'583
	2'400 S	Crédit supplémentaire			
1'038'091.49	1'129'900	305 Assurances accidents et maladie	22'339.64		-1'107'560
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	623.80		624
308'618.63	358'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	328'765.38		-29'535
43'782.40	53'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	54'714.28		1'714
12'413.33	69'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	9'187.00		-18'113
	-42'000 S	Crédit supplémentaire			
4'605.84	6'000	313 Autres fournitures et marchandises	5'573.71		-426
812.25	4'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	642.55		-3'657
265'078.15	474'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	433'585.15		-41'215

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 39 Service des finances**
- 39.424 L'augmentation est liée à la réévaluation de la participation dans Romande Energie Holding et la BCV (+CHF 6 millions). Un versement d'un montant identique a été effectué dans le Fonds de réserve pour fluctuation de valeurs des placements, prêts et participations permanentes (voir rubrique 380 ci-dessus) en application des règles comptables en vigueur. L'augmentation s'explique également par un prélèvement dans la provision pour l'égalisation du résultat de l'électricité (+CHF 8.5 millions). Les agios sur les emprunts obligataires (CHF 1.4 million) ont été budgétés sous la rubrique 422 ci-dessus et comptabilisés sous cette rubrique
- 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 Dans le cadre du marché de l'électricité, le crédit actionnaire (crédit AC) a été remboursé (+CHF 6.6 millions). Cette opération est neutre pour la Ville, un versement d'un montant identique ayant été versé au Plan climat (voir rubrique 380 ci-dessus)
- 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 dès les comptes 2023
- 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 2023 sont supérieures au budget escompté. Les remboursements des jetons de présence, budgétés sous cette rubrique, ont été comptabilisés sous la rubrique 436 « Remboursements de tiers »
- 39.441 L'impôt sur les gains immobiliers a généré un revenu supérieur de CHF 0.5 million par rapport au budget
- 39.480 Aucun prélèvement sur les réserves n'a été effectué
- 39.490 L'augmentation s'explique principalement par une hausse des imputations d'intérêts
- 40 Service du personnel**
- 400 Service du personnel**
- 400.305 Réduction liée à la répartition par service de la comptabilisation de la part employeur LAA

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		400 Service du personnel			
10'342.18	24'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'001.30		-16'999
1'169'777.16	2'028'800	318 Honoraires et prestations de services	1'474'259.05		-493'141
	-61'400 S	Crédit supplémentaire			
19'572.70	23'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	20'001.45		-3'699
		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	-0.06		0
650'574.15	540'000	390 Imputations internes	535'370.72		-4'629
658'814.62	648'900	435 Ventes et prestations de service		791'316.79	142'417
2'027'164.24	1'200'000	436 Remboursements de tiers		245'398.85	-1'004'501
	49'900 S	Crédit supplémentaire			
154'200.00	286'800	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		94'599.60	-192'200
137'860.09	30'000	439 Autres recettes		56'270.03	26'270
1'126'261.83	979'900	490 Imputations internes		1'174'466.49	194'566
		409 Correctif de la masse salariale			
	-4'700'000	Charges			4'700'000
	4'700'000	Revenus			
		Excédent de revenus			
	-4'700'000	301 Personnel administratif et d'exploitation			4'700'000
		41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
51'997'708.01	54'803'400	Charges	51'845'150.52		-2'958'249
35'311'052.13	36'717'900	Revenus		39'484'346.21	2'766'446
-16'686'655.88	-18'085'500	Excédent de charges		12'360'804.31	
1'720.00	3'000	300 Autorités et commissions	1'015.00		-1'985
13'038'911.08	14'477'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	13'288'969.70		-1'188'330
1'204'124.71	1'300'000	303 Assurances sociales	1'191'925.14		-108'075
1'795'181.44	1'926'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'845'414.46		-80'586
		305 Assurances accidents et maladie	65'924.08		65'924
19'150.00	26'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	25'291.63		-1'208
		308 Personnel intérimaire	1'787.00		1'787
52'226.20	66'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	53'901.69		-12'498
79'527.51	96'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	105'545.31		9'545
248'050.03	539'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	389'718.13		-149'282
345'179.57	393'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	310'890.06		-82'110
685'833.81	795'000	313 Autres fournitures et marchandises	765'661.19		-29'339
2'132'130.19	2'350'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	2'191'191.61		-158'808
692'756.97	833'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	839'491.64		6'492
127'488.11	195'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	121'776.52		-73'223
14'311.25	29'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'956.34		-27'544

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

400

Service du personnel

- 400.318 Adaptation du catalogue en matière de prestations de travail délivrées par Unisanté et mise en oeuvre progressive de certaines prestations complémentaires en matière de santé au travail
- 400.435 Augmentation de revenu liée à la facturation des prestations du SPEL, proportionnelle à l'évolution de l'effectif des SIL
- 400.436 Réduction liée à la prise en compte uniquement de la part du SPEL au lieu de l'entier de la Ville pour ces remboursements
- 400.438 Réduction liée à l'utilisation limitée de ressources allouées à la dématérialisation des dossiers du personnel
- 400.439 Diminution de revenu liée à la dissolution d'une partie de la provision Equitas pour le traitement des recours individuels
- 400.490 Augmentation liée à l'impact des réorganisations au sein de certains services commercialisés

409

Correctif masse salariale

- 409.301 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

- 41.305 Changement de pratique comptable concernant l'imputation de la LAA
- 41.310 Les frais d'impression pour les informations en lien avec les chantiers ont été plus élevés que prévu en raison du nombre de projets déployés
- 41.311 Les achats courants ont été moins importants que les besoins planifiés. Par ailleurs, le renouvellement de certaines installations de régulation, la stratégie de dérégulation des carrefours et des dégâts moins nombreux qu'usuellement sur ces installations ont eu pour conséquence une baisse du nombre d'interventions d'entretien
- 41.312 Changement de pratique comptable concernant l'achat de carburant pour les véhicules du Service dorénavant imputée sous la nature comptable 313 « Autres fournitures et marchandises ». De plus, la consommation en électricité a été inférieure aux prévisions
- 41.316 Les frais de licences du Service ont été moins importants que budgété, la licence des indicateurs pédagogiques acquis récemment n'est pas facturée la première année
- 41.317 Les notes de frais ont été inférieures aux prévisions

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
1'901'123.37	1'927'500	318 Honoraires et prestations de services	1'813'075.36		-114'425
29'749.27	54'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	52'894.90		-1'605
58'240.65	10'000	330 Amortissements du patrimoine financier	821.30		-9'179
10'999'582.11	10'999'700	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	10'399'178.75		-600'521
419'588.05	406'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	129'452.23		-277'148
18'152'833.69	18'375'400	390 Imputations internes	18'249'268.48		-126'132
1'700.00	5'000	410 Patentes			-5'000
7'043.80		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		35'204.86	35'205
22'099'803.68	22'750'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		23'822'281.50	1'072'182
		431 Emoluments		47'695.00	47'695
320'548.00	450'100	435 Ventes et prestations de service		372'308.44	-77'792
267'727.70	460'000	436 Remboursements de tiers		604'590.30	144'590
1'162'541.20	650'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		1'052'566.55	402'567
1'317'199.30	710'000	439 Autres recettes		876'373.00	166'373
9'418'505.00	11'200'000	451 Participations et remboursements		11'916'758.26	716'758
43'192.55		465 Subventions		35'631.40	35'631
	46'000	469 Dons et legs			-46'000
672'790.90	446'700	490 Imputations internes		720'936.90	274'237
		42 SERVICE DE LA PROPLETE URBAINE			
56'356'256.08	59'752'000	Charges	58'015'759.07		-1'736'241
41'016'714.16	44'681'000	Revenus		43'104'600.68	-2'106'099
	529'700 S	Crédit supplémentaire			
-15'339'541.92	-14'541'300	Excédent de charges		14'911'158.39	
		420 Administration et direction du service			
840'303.51	1'135'500	Charges	1'037'600.45		-97'900
140'346.86	72'500	Revenus		78'076.00	5'576
-699'956.65	-1'063'000	Excédent de charges		959'524.45	
436'201.74	492'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	456'527.61		-35'572
40'280.47	45'200	303 Assurances sociales	41'260.36		-3'940
59'563.45	66'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	61'920.34		-4'280
		305 Assurances accidents et maladie	2'541.56		2'542
450.00		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	529.84		530
3'407.85	3'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	5'277.90		1'778
3'996.62	6'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	5'561.32		-839
270.00	4'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	3'600.51		-399
5'742.98	20'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'741.15		-13'259
55.55	300	313 Autres fournitures et marchandises	-745.85		-1'046
33'629.00	40'400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	52'427.58		12'028
		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	-380.75		-381

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 41** **Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics**
- 41.365 Le résultat d'exploitation de la société « Parking-Lausannois SA » est au-dessus des projections réalisées début 2022
- 41.410 Modification de la pratique de facturation pour les prestations de l'Office de la signalétique urbaine
- 41.424 Les recettes correspondant aux reprises de véhicules dans le cadre du renouvellement du parc du Service ne sont pas budgétisées
- 41.431 Changement de pratique comptable pour l'imputation des émoluments liés à la délivrance des permis d'occupation du domaine public
- 41.435 Les prestations de service et les ventes de matériaux ont été inférieures aux projections
- 41.436 Les remboursements des assurances en lien avec les absences de collaborateurs du Service ont été plus importants que budgété
- 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 raison du nombre de chantiers
- 41.439 La facturation aux Transports publics lausannois et à l'Etat de Vaud des prestations du Service réalisées dans le cadre des projets des « Axes forts de transports publics urbains » a été plus élevée que budgétisé. Par ailleurs, suite à une procédure juridique, le Service a perçu un dédommagement pour le remplacement de racks de stockage
- 41.465 Encaissement de subventions non planifiées
- 41.469 Changement de pratique comptable pour la facturation au Service de la propreté urbaine des prestations allouées dans le cadre de la convention d'affichage avec la SGA
- 41.490 Impact du projet « Synergies Phase I »
-
- 42** **Service de la propreté urbaine**
- 420** ***Administration du service***
- 420.314 Augmentation des charges d'exploitation facturées par le Service des gérances

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		420 Administration et direction du service			
2'539.75	122'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	85'534.59		-36'965
517.20	1'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'685.71		1'186
187'763.90	280'800	318 Honoraires et prestations de services	258'449.87		-22'350
43'588.70	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	28'272.80		27'273
	100	330 Amortissements du patrimoine financier			-100
16'796.30	46'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	16'666.11		-29'334
5'500.00	5'500	390 Imputations internes	10'729.80		5'230
20'000.00	15'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif			-15'000
17'402.05	12'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			-12'000
94'087.10	40'000	435 Ventes et prestations de service		41'024.61	1'025
8'473.40	4'000	436 Remboursements de tiers		16'782.98	12'783
384.31	1'500	439 Autres recettes		19'626.91	18'127
		490 Imputations internes		641.50	642
		421 Déchets soumis à l'impôt			
		Charges	108'644.85		-15'055
104'133.00	123'700	Revenus		-594.20	-594
-104'133.00	-123'700	Excédent de charges		109'239.05	
	1'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			-1'000
219.00	700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-700
	500	313 Autres fournitures et marchandises			-500
103'914.00	121'500	318 Honoraires et prestations de services	108'628.00		-12'872
		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	16.85		17
		434 Taxes de raccordement et d'utilisation		-594.20	-594
		422 Centre intercommunal de gestion des déchets			
26'535'792.33	28'373'800	Charges	26'491'875.43		-1'881'925
26'535'792.33	28'373'800	Revenus		26'491'875.43	-2'396'925
	515'000 S	Crédit supplémentaire			
	515'000	Excédent de revenus			
10'927'684.57	10'941'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'179'751.74		237'852
991'156.91	1'024'000	303 Assurances sociales	986'227.48		-37'773
1'382'560.54	1'412'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'398'540.87		-13'459
55'230.76	52'100	305 Assurances accidents et maladie	54'632.56		2'533
24'977.05	36'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	25'122.34		-11'178
20'398.30	25'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	29'094.63		4'095
91'770.11	92'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	51'951.53		-40'548
85'272.40	121'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	118'632.48		-118'768
	116'000 S	Crédit supplémentaire			
611'687.12	534'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	614'033.42		80'033

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

420

Administration du service

- 420.316 Economie réalisée sur les locations de véhicules et autres locations moins élevées qu'estimé
- 420.319 Remboursement de l'impôt préalable à l'Administration fédérale des contributions plus élevé que prévu
- 420.365 Economie réalisée lors de la campagne d'affichage SGA par transfert de la nature 365 sous la nature 390
- 420.390 Augmentation des coûts des prestations internes facturées aux services commercialisés et transfert de la nature 365 sous la nature 390 concernant les campagnes d'affichage SGA
- 420.425 Montant budgété sous la nature 425 et comptabilisé sous la nature 43 en raison du changement d'ERP
- 420.427 Montant budgété sous la nature 427 comptabilisé sous la nature 43 en raison du changement d'ERP

421

Gestion des déchets urbains soumis à l'impôt (CID – impôt)

Néant

422

Gestion des déchets urbains soumis à la taxe (CID – taxe)

- 422.301 Augmentation des charges en lien avec une augmentation des besoins en personnel auxiliaire
- 422.310 Economie due à la diminution des achats d'autocollants pour conteneurs
- 422.311 Economie par usage différent de la nature 311, ainsi que par un besoin inférieur en remplacement de matériel (conteneurs)
- 422.312 Charge d'électricité plus élevée que budgété

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		422 Centre intercommunal de gestion des déchets			
612'260.84	750'000	313 Autres fournitures et marchandises	688'430.57		54'431
	-116'000 S	Crédit supplémentaire			
92'202.80	106'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	79'821.70		-26'678
584'801.25	695'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	595'058.72		-99'941
34'611.80	66'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	29'284.16		-36'816
5'063.35	7'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'553.33		-4'547
7'778'289.94	8'789'700	318 Honoraires et prestations de services	7'832'993.46		-956'707
268'674.62	322'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	314'921.94		-7'078
162'988.55	35'000	330 Amortissements du patrimoine financier	245.07		-34'755
2'203'632.66	2'367'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'874'453.75		-492'546
50'116.70	105'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	80'028.71		-24'971
	324'000	381 Attributions aux financements spéciaux			-324'000
57'902.28	567'200	390 Imputations internes	536'096.97		-31'103
		423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		20'000.00	20'000
50'515.20	10'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		32'439.88	22'440
2'000.00	2'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'000.00	
		431 Emoluments		1'392.76	1'393
20'172'550.40	20'081'600	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		19'797'669.72	-283'930
4'723'186.93	4'791'600	435 Ventes et prestations de service		3'291'150.14	-1'500'450
292'113.19	346'500	436 Remboursements de tiers		444'985.35	98'485
		437 Amendes		17'000.00	17'000
420.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		4'697.55	4'698
170'999.15	200'000	439 Autres recettes		561'265.71	361'266
943'230.25		451 Participations et remboursements			
	1'230'000	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'064'218.09	-165'782
	51'800	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			-51'800
134'750.11	1'571'500	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		766'799.83	-1'319'700
	515'000 S	Crédit supplémentaire			
46'027.10	88'800	490 Imputations internes	0.00	488'256.40	399'456
		423 Propreté du domaine public			
22'691'032.86	23'885'500	Charges	24'158'247.33		272'747
8'155'580.59	10'001'200	Revenus		10'315'852.44	299'952
	14'700 S	Crédit supplémentaire			
-14'535'452.27	-13'869'600	Excédent de charges		13'842'394.89	
13'092'601.94	13'529'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	13'680'077.06		150'377
1'212'010.99	1'265'200	303 Assurances sociales	1'242'982.35		-22'218
1'624'808.65	1'726'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'682'757.49		-43'643
	4'700	305 Assurances accidents et maladie	69'010.18		64'310
27'197.30	24'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	25'583.48		1'083
1'924.05	17'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	7'644.82		-9'355

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

422

Gestion des déchets urbains soumis à la taxe (CID – taxe)

- 422.313 Achats stockés comptabilisés au niveau des comptes de fonctionnement en application des règles comptables
- 422.314 Frais d'entretien d'immeuble moins importants que prévu
- 422.315 Economie liée à une charge d'entretien des véhicules moins importante que budgété
- 422.316 Economie liée à un besoin en locations de machines plus bas 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 Défalcatons moins élevées que les prévisions budgétaires
- 422.331 Amortissements liés à l'achat de deux bennes à ordures ménagères reportés, la livraison étant intervenue en 2023 au lieu de 2022
- 422.352 Participation de la Ville aux charges des communes partenaires pour les accès en déchèterie par la population lausannoise (Epalinges, Cugy, etc.) a été moins importante qu'estimé
- 422.381 Attribution ou prélèvement sur le Fonds "déchets" en relation avec les résultats nets de l'exercice, pas d'attribution pour l'année 2023
- 422.423 Revenu issu d'un loyer non budgété
- 422.434 Revenus issus de la taxe au poids et de la taxe de base plus bas que prévu
- 422.435 Rétrocession sur les matières moins importante qu'estimé
- 422.436 Remboursement des assurances en lien avec les absences de collaborateurs plus important que budgété
- 422.439 Revenus exceptionnels issus de la ristourne exceptionnelle versée par Gedrel S.A. en 2023 pour les années 2021 et 2022
- 422.452 Participation des communes de Renens, Prilly, Pully et Paudex aux frais d'exploitation des déchèteries intercommunales de Malley et de la Perraudettaz moins importante que prévu, en lien avec la fréquentation effective de chaque commune
- 422.480 Attribution ou prélèvement sur le Fonds "déchets" précédemment enregistré et budgété sous la nature 480 transféré en 481
- 422.481 Attribution ou prélèvement sur le Fonds "déchets" en relation avec les résultats nets de l'exercice, prélèvement pour l'année 2023
- 422.490 Revenu des prestations internes précédemment enregistré et budgété sous la nature 434 transféré en 490

423

Propreté du domaine public (PDP)

- 423.301 Augmentation des charges en lien avec une augmentation des besoins en personnel auxiliaire
- 423.305 Augmentation des charges en lien avec le changement de pratique comptable concernant l'imputation de la LAA

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		423 Propreté du domaine public			
2'522.28	4'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'115.22		1'415
112'909.93	121'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	142'987.56		21'688
801'607.88	1'053'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	799'582.67		-253'517
633'010.67	533'000	313 Autres fournitures et marchandises	663'416.05		130'416
127'111.76	111'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	337'884.59		226'785
348'261.08	655'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	575'846.28		-79'354
1'123'152.97	934'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'035'691.04		101'491
2'905.25	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'127.40		-8'373
1'016'108.89	1'223'800	318 Honoraires et prestations de services	1'157'872.52		-65'927
505'086.70	450'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	547'715.16		97'715
	990'600	330 Amortissements du patrimoine financier	6'605.14		-983'995
1'725'800.51	915'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'831'569.22		916'569
334'012.01	314'500	390 Imputations internes	341'779.10		27'279
100'184.70	20'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		112'871.67	92'872
59'748.11	72'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		59'871.23	-12'129
		434 Taxes de raccordement et d'utilisation		200.00	200
400'698.15	882'200	435 Ventes et prestations de service		369'695.92	-512'504
33'256.60	74'000	436 Remboursements de tiers		127'573.15	53'573
128'400.00	230'000	437 Amendes		210'650.00	-19'350
602.65		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		1'293.75	1'294
10'762.98		439 Autres recettes		-21.05	-21
6'979'785.00	8'300'000	451 Participations et remboursements		8'831'169.07	531'169
	14'700 S	481 Prélèvements sur les financements spéciaux		186'259.90	171'560
	423'000	Crédit supplémentaire			
442'142.40		490 Imputations internes		416'288.80	-6'711
		424 Unité de valorisation thermique des déchets			
5'903'848.56	5'879'900	Charges	5'911'769.80		31'870
5'903'848.56	5'879'900	Revenus		5'911'769.80	31'870
4'639'950.73	4'556'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'609'045.52		52'746
426'214.56	426'200	303 Assurances sociales	418'549.62		-7'650
589'284.50	591'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	579'082.08		-12'218
23'629.38	23'600	305 Assurances accidents et maladie	23'077.41		-523
450.00	500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	621.32		121
24'788.15	25'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	29'882.10		4'882
62.60	1'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	92.84		-907
3'382.00	2'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'649.71		-950
	900	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-900
	2'000	313 Autres fournitures et marchandises			-2'000
1'889.95	3'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'304.50		305
448.90	3'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	566.66		-2'933
58'517.90	105'200	318 Honoraires et prestations de services	81'653.68		-23'546
645.00	2'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-2'100

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

423

Propreté du domaine public (PDP)

- 423.311 Augmentation des coûts liés à l'informatique et à l'électrification des véhicules
- 423.312 Economie d'eau et d'électricité suite à la rénovation ou la fermeture de WC publics et au remplacement généralisé d'installations vétustes dans les locaux de voirie
- 423.313 Achats stockés comptabilisés au niveau des comptes de fonctionnement en application des règles comptables
- 423.314 Augmentation en lien avec la gestion des WC publics
- 423.315 Economie liée à une charge d'entretien des machines, des objets mobiliers et des installations techniques moins importante que budgété
- 423.316 Augmentation en lien avec les locations internes avec le Service des gérances
- 423.319 Augmentation des taxes véhicules par augmentation du nombre de véhicules en circulation
- 423.330 Les amortissements budgétés en 330 ont été comptabilisés en 331 en raison du nouveau plan comptable
- 423.331 Les amortissements budgétés en 330 ont été comptabilisés en 331 en raison du nouveau plan comptable
- 423.390 Augmentation des coûts liés aux prestations internes
- 423.424 Revenu issu de la reprise de véhicule plus important que budgété
- 423.427 Revenu des WC publics moins élevé qu'estimé
- 423.435 Revenus issus de la vente de prestations à des tiers et de la vente diverse 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
- 423.481 Recettes FEE (Fonds pour l'efficacité énergétique) liées à l'électrification des véhicules non budgétées
- 423.490 Revenus issus des prestations internes moins élevés qu'estimé

424

Incineration des déchets – UVTD

- 424.301 Augmentation des charges en lien avec une augmentation des besoins en personnel auxiliaire
- 424.318 Economie réalisée sur les autres prestations de tiers

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		424 Unité de valorisation thermique des déchets			
-3'304.25		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
137'889.14	136'700	390 Imputations internes	164'244.36		27'544
		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		1'534.70	1'535
5'838'653.04	5'838'700	435 Ventes et prestations de service		5'870'322.80	31'623
61'424.90	40'000	436 Remboursements de tiers		39'912.30	-88
3'770.62	1'200	439 Autres recettes			-1'200
		425 Centre de compactage (GEDREL)			
281'145.82	353'600	Charges	307'621.21		-45'979
281'145.82	353'600	Revenus		307'621.21	-45'979
162'490.94	188'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	166'861.98		-21'138
15'069.81	17'700	303 Assurances sociales	15'269.95		-2'430
20'930.48	24'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	21'423.96		-3'276
845.87	1'100	305 Assurances accidents et maladie	848.46		-252
	1'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	7.50		-993
	1'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	107.50		-893
925.00	1'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	591.50		-409
8'799.99	14'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	15'060.73		761
	3'000	313 Autres fournitures et marchandises	3'947.10		947
2'263.73	26'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	5'341.30		-20'659
2'000.00	2'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'000.00		
64'520.00	69'500	318 Honoraires et prestations de services	69'630.67		131
	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'830.56		1'831
3'300.00	3'300	390 Imputations internes	3'700.00		400
281'011.41	353'200	435 Ventes et prestations de service		307'621.21	-45'579
	400	436 Remboursements de tiers			-400
134.41		439 Autres recettes			
		43 SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE			
21'780'745.02	25'370'500	Charges	24'113'976.43		-1'256'524
10'246'036.85	14'004'400	Revenus		11'104'616.79	-2'947'183
	47'400 S	Crédit supplémentaire			
-11'534'708.17	-11'318'700	Excédent de charges		13'009'359.64	
9'683'896.15	10'491'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'109'172.25		-382'328
886'290.13	981'400	303 Assurances sociales	916'436.35		-64'964
1'265'010.20	1'381'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'340'670.35		-41'030
50'910.35	121'000	305 Assurances accidents et maladie	52'599.25		-68'401
34'464.75	39'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	39'958.10		958
36'463.45	67'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	54'342.03		-13'558
7'909.21	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	16'712.28		3'212
371'454.83	414'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	330'831.30		-83'369

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

424 *Incineration des déchets – UVTD*

424.390 Augmentation des coûts liés aux prestations internes

425 *Centre de compactage (GEDREL)*

425.301 Diminution des charges en lien avec une diminution des besoins en personnel auxiliaire

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 (SALV)*

43.301 Ecart expliqué par des vacances de postes (rubriques 303, 304 et 305)

43.311 Le budget mobilier des Services a été confié au SALV qui a acquis et distribué du mobilier d'occasion à moindre coût. Les dépenses pour les achats d'installations et de matériel ont été moins importantes que budgété

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		43 SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE			
1'078'094.71	2'112'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'055'507.45		-1'057'193
542'342.57	1'027'900	313 Autres fournitures et marchandises	542'780.49		-485'120
324'251.50	469'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	484'772.99		15'773
349'345.88	508'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	475'928.40		-32'672
657'101.47	1'552'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	814'978.77		-737'821
433'568.99	554'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	521'568.21		-33'332
2'128'823.79	2'433'700	318 Honoraires et prestations de services	2'693'657.88		259'958
439'596.73	434'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	830'420.85		395'821
21'721.03	30'000	330 Amortissements du patrimoine financier	1'193.90		-28'806
1'999'423.19	2'073'500	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'810'254.25		-263'246
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	562'141.65		562'142
	162'000	381 Attributions aux financements spéciaux	162'000.00		
1'470'076.09	500'600	390 Imputations internes	1'298'049.68		797'450
124'446.00	80'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		50'700.00	-29'300
51'780.42	1'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		25'610.48	24'610
871'748.50	948'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		986'012.70	37'713
		434 Taxes de raccordement et d'utilisation		-46.43	-46
6'767'569.32	8'740'100	435 Ventes et prestations de service		7'202'134.23	-1'537'966
193'149.16	35'100	436 Remboursements de tiers		327'777.50	292'678
		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		16'133.98	16'134
86'285.40	286'000	439 Autres recettes		431'136.23	145'136
		465 Subventions		13'500.00	13'500
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		52'885.07	5'485
	47'400 S	Crédit supplémentaire			
2'151'058.05	3'913'900	490 Imputations internes		1'998'773.03	-1'915'127

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

43	Service achat et logistique Ville (SALV)
43.312	La hausse du prix du carburant pour l'ensemble des services de la Ville a été budgétée au SALV, le prix en 2023 s'étant révélé inférieur à celui retenu lors de l'élaboration du budget
43.313	Les fournitures pour la réparation des véhicules et les achats de fournitures générales (électricien, sanitaire, etc.) ont été moins importants que budgété
43.314	Réparation imprévue des citernes à carburant du Vallon suite à des infiltrations d'eau
43.316	Les frais de gestion des places de parc du PML ont été comptabilisés sous la nature 390 mais budgété sous la nature 316
43.318	Augmentation des primes d'assurances incendie (ECA)
43.319	Remboursement de l'impôt préalable à l'administration fédérale des contributions plus élevé que prévu
43.330	La perte sur stock budgétée n'a pas été réalisée
43.331	Amortissement sur les autorisations d'achats liées aux véhicules moins élevés que budgété
43.332	Amortissement supplémentaire lié au Bâtiment Malley
43.390	Les frais de gestion des places de parc du PML ont été comptabilisés sous cette nature mais budgété sous la nature 316
43.423	L'activité des clients externes a été plus moins importante que budgété (stockage de matériel dans la halle de Boussens)
43.424	Les reprises lors de changements de véhicules ont été plus importantes que budgété
43.435	Diminution des facturations internes aux Services non commercialisés
43.436	Les dédommagements de tiers ont été supérieurs aux prévisions budgétaires
43.439	Les escomptes sur factures déduits auprès des fournisseurs sont plus importants que budgété
43.465	Subvention de l'Etat de Vaud pour la pose d'une borne électrique
43.490	Diminution des facturations internes aux Services non commercialisés

SERVICES INDUSTRIELS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		7 SERVICES INDUSTRIELS			
468'856'152.96	515'047'000	Charges	549'935'862.04		32'769'562
	2'119'300 S	Crédit supplémentaire			
515'087'547.05	547'455'100	Revenus		582'889'356.99	33'100'857
	2'333'400 S	Crédit supplémentaire			
46'231'394.09	32'622'200	Excédent de revenus	32'953'494.95		
		44 SECRETARIAT GENERAL SIL			
17'672'648.00	22'819'100	Charges	26'229'694.96		2'474'295
	936'300 S	Crédit supplémentaire			
25'422'433.27	24'583'200	Revenus		29'454'525.06	3'950'625
	920'700 S	Crédit supplémentaire			
7'749'785.27	1'748'500	Excédent de revenus	3'224'830.10		
3'350'537.45	5'348'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'715'773.55		-766'226
	133'700 S	Crédit supplémentaire			
299'754.25	498'200	303 Assurances sociales	414'194.25		-96'306
	12'300 S	Crédit supplémentaire			
375'930.35	640'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	576'043.10		-77'957
	13'800 S	Crédit supplémentaire			
26'847.95	40'800	305 Assurances accidents et maladie	25'152.25		-20'548
	4'900 S	Crédit supplémentaire			
	32'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	15'713.60		-17'086
1'038.53	4'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	21'265.05		2'265
	15'000 S	Crédit supplémentaire			
96'370.55	88'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	68'359.92		-37'240
	17'000 S	Crédit supplémentaire			
434'042.23	1'197'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	784'028.80		-498'071
	84'600 S	Crédit supplémentaire			
21'655.25	1'591'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'275'695.19		-315'405
55'829.65	30'000	313 Autres fournitures et marchandises	55'494.00		-9'506
	35'000 S	Crédit supplémentaire			
4'640.36	78'100	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	139'160.39		61'060
29'387.34	27'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	23'092.13		-5'908
	2'000 S	Crédit supplémentaire			
308'332.45	364'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	310'476.52		-53'923
33'981.55	88'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	62'582.83		-26'317
3'446'497.68	4'224'600	318 Honoraires et prestations de services	4'078'018.57		-736'581
	590'000 S	Crédit supplémentaire			
953'880.05	736'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	687'971.70		-76'328
	28'000 S	Crédit supplémentaire			
51'505.63	566'000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	627'626.95		61'627
64'107.76	64'100	330 Amortissements du patrimoine financier	69'535.76		5'436
207'557.22	1'413'200	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'335'039.35		-78'161
7'910'751.75	5'785'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	4'694'493.50		-1'090'507

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

7	SERVICES INDUSTRIELS
44	Secrétariat général
44.301	Postes vacants suite à plusieurs départs
44.310	Certains achats ont été reportés au niveau du C-FOR (Centre de formation SIL). Les dépenses prévues pour le programme Equiwatt n'ont pas été aussi élevées que prévu
44.311	Le montant demandé pour les besoins supplémentaires du programme Equiwatt n'a pas été intégralement dépensé. Le montant concernant le matériel commandé pour les prestations à tiers de l'éclairage public a été moins élevé que le montant budgété
44.312	Consommation électrique moins importante que prévu en raison du retard au niveau du déploiement des bornes publiques. Diminution de la consommation électrique de l'éclairage public
44.314	Facturation pour l'entretien des abribus par le Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics (MAP) prévue au budget du Service Réseaux
44.316	Loyer payé au Service achat et logistique Ville (SALV) pour les locaux du C-FOR moins élevé qu'annoncé au budget. Non utilisation du budget prévu pour la location d'un camion pour l'éclairage public
44.317	Moins de déplacements que prévu
44.318	Moins de dépenses en raison du retard du développement du projet éco logement pour la CPCL dans le cadre du programme Equiwatt. Moins de chefs de projet externes engagés que prévu. Moins de recours à du personnel externe au niveau de l'éclairage public en raison du renforcement de l'équipe courant 2023
44.322	Intérêts sur les immobilisations de l'éclairage public sous-évalués au budget
44.332	Amortissement de matériel de l'éclairage public obsolète stocké au SALV pas prévu au budget
44.380	Allocation de la taxe CO2 plus faible que prévu

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		44 SECRETARIAT GENERAL SIL			
		381 Attributions aux financements spéciaux	6'249'977.55		6'249'978
7'784'977.00	15'200	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		34'859.75	19'660
6'798.45		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
1'539'305.00		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		131'703.00	131'703
		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		5'233.81	5'234
8'863'072.87		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
3'401.00	15'154'800	435 Ventes et prestations de service		14'936'882.49	-337'618
	119'700 S	Crédit supplémentaire			
569'587.25	677'100	436 Remboursements de tiers		766'835.31	89'735
9'875.40	789'500	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		728'907.16	-60'593
5'300'050.70	6'544'100	439 Autres recettes		5'798'068.59	-1'324'031
	578'000 S	Crédit supplémentaire			
161'773.00	180'000	451 Participations et remboursements		238'271.06	58'271
937'172.60		465 Subventions		323'336.97	100'337
	223'000 S	Crédit supplémentaire			
246'420.00	1'222'500	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		6'342'221.13	5'119'721
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		148'205.79	148'206
		45 SERVICES PARTAGES			
26'268'854.25	28'656'700	Charges	26'840'848.83		-1'780'851
	-35'000 S	Crédit supplémentaire			
1'732'775.87	1'355'500	Revenus		3'355'206.18	1'999'706
-24'536'078.38	-27'266'200	Excédent de charges		23'485'642.65	
6'470'111.45	6'726'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'234'031.70		-492'368
601'659.29	625'800	303 Assurances sociales	564'752.85		-61'047
849'867.62	925'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	842'888.40		-82'912
35'484.74	37'900	305 Assurances accidents et maladie	22'461.35		-15'439
	11'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'124.65		-7'975
532'521.41	739'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	609'414.07		5'414
	-135'000 S	Crédit supplémentaire			
25'977.47	58'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	28'261.27		-29'939
216'431.74	331'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	381'680.26		-120
	50'000 S	Crédit supplémentaire			
413'797.00	694'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	492'355.95		-202'144
277'839.66	45'500	313 Autres fournitures et marchandises	48'392.52		2'893
968'415.63	1'089'200	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'035'939.76		-103'260
	50'000 S	Crédit supplémentaire			
31'831.40	7'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	53'483.17		25'983
	20'000 S	Crédit supplémentaire			
7'994'934.98	8'432'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	7'489'109.90		-943'390
12'283.53	19'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'569.79		-9'730
6'284'112.99	7'993'600	318 Honoraires et prestations de services	6'958'620.45		-1'014'980
	-20'000 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 44 Secrétariat général**
- 44.381 Changement de méthode comptable pour l'attribution au Fonds de péréquation de l'éclairage public (comptabilisation au brut au réel et au net au budget)
- 44.425 Revenus de participations non budgétés
- 44.435 Recettes moins élevées que prévu en raison du retard au niveau du déploiement des bornes publiques et des prestations à tiers de l'éclairage public moins élevées que prévu
- 44.436 Jetons de présence plus élevés que budgété
- 44.438 Activations d'heures de personnel dans les investissements de l'éclairage public moins importantes que budgété (projets Axes forts tram, Pôle Gare)
- 44.439 Remboursement de la taxe CO2 plus faible que prévu
- 44.451 Les demandes de subvention ont été revues avec précision
- 44.465 Subventions pour le programme Equiwatt et pour l'éclairage de Noël non budgétées
- 44.480 Changement de méthode comptable pour l'attribution au Fonds de péréquation de l'éclairage public (comptabilisation au brut au réel et au net au budget) et erreur de nature comptable au budget
- 44.481 Changement de méthode comptable pour l'attribution au Fonds de péréquation de l'éclairage public (comptabilisation au brut au réel et au net au budget) et erreur de nature comptable au budget
-
- 45 Services partagés**
- 45.310 Coûts des impressions et toner en baisse. Certains coûts sont directement payés par les services (toner imprimante) à la place du service IT
- 45.312 Coûts de carburant moins importants suite à la centralisation des véhicules au SALV. Coûts de chauffage des immeubles en location moins importants suite aux mesures de sobriété énergétique de la Ville et aux températures élevées
- 45.315 Contrat de maintenance des systèmes de détection incendie et gaz budgétés sur la nature 318. Coûts de déménagement de deux sections commerciales non budgétés
- 45.316 Coûts imputés par le Service d'organisation et d'informatique moins élevés que le budget
- 45.318 Certaines affaires juridiques ont eu des issues favorables aux SIL ou n'ont pas encore démarré. Certains projets informatiques n'ont pas pu être lancés ou ont eu des coûts moins importants

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		45 SERVICES PARTAGES			
59'749.84	58'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	61'180.97		2'681
71'206.94	44'900	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	90'836.33		45'936
586'632.62		330 Amortissements du patrimoine financier	840'116.80		840'117
835'995.94	815'200	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	923'785.22		108'585
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	150'843.42		150'843
		423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		546'110.58	-15'989
	562'100 S	Crédit supplémentaire			
290'008.42		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		3'063.86	3'064
584'498.41	562'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		21'304.26	21'304
	-562'100 S	Crédit supplémentaire			
485'304.95		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
	417'000	435 Ventes et prestations de service		435'632.51	18'633
24'504.45	7'000	436 Remboursements de tiers		69'880.35	62'880
255'037.05	251'400	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		123'822.85	-127'577
93'422.59	118'000	439 Autres recettes		2'016'088.97	1'898'089
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		139'302.80	139'303
		46 COMMERCIAL			
258'005'979.78	286'677'000	Charges	325'579'345.07		38'902'345
304'625'722.70	319'180'900	Revenus		358'595'905.35	39'187'005
	228'000 S	Crédit supplémentaire			
46'619'742.92	32'731'900	Excédent de revenus	33'016'560.28		
10'308'697.25	10'966'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'600'206.30		-366'294
953'018.00	1'021'700	303 Assurances sociales	962'090.59		-59'609
1'248'825.55	1'451'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'318'293.00		-133'607
57'573.28	63'900	305 Assurances accidents et maladie	38'833.47		-25'067
	67'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	29'499.25		-38'001
8'476.50	168'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'703.31		-6'297
	-150'000 S	Crédit supplémentaire			
313'298.34	296'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	313'772.63		17'273
372'903.88	734'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	215'099.00		-519'601
198'799'363.89	204'193'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	231'871'087.23		27'677'887
16'804.09	1'500	313 Autres fournitures et marchandises	93.22		-1'407
	3'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire			
	-3'000 S	Crédit supplémentaire			
1'048.00	4'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	258.04		-7'642
	3'000 S	Crédit supplémentaire			
29'791.29	45'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	44'852.25		-748
39'912.24	436'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	113'109.53		-323'690
13'127'496.39	17'872'400	318 Honoraires et prestations de services	14'430'740.85		-3'441'659
12'966'253.86	12'135'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	11'039'668.31		-1'245'332
	150'000 S	Crédit supplémentaire			
331'774.99	590'000	330 Amortissements du patrimoine financier	302'975.19		-287'025

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

45	Services partagés
45.322	Intérêts sur immobilisations en cours pour la réhabilitation des escaliers de Chauderon et pour les projets informatiques sous-évalués au budget
45.330	Différence de change sur les positions en monnaies étrangères de fournisseurs. Appartement vacant passé à perte par le Service des gérances
45.331	Amortissements de la phase 1 du projet informatique de migration de l'ERP SIL non prévus au budget
45.332	Amortissements des surcoûts des véhicules électriques subventionnés par le Fonds FEE et par le Fonds CO2 non prévus au budget. Ils sont compensés par des recettes équivalentes sous les natures 439 et 481
45.423	Loyer budgété en position 423 mais facturé en 427
45.427	Loyer facturé en 427 mais budgété en 423
45.436	APG reçues suite à plusieurs accidents
45.438	Activation de main-d'œuvre interne inférieure au budget due aux projets relatifs à l'évolution informatique aux SIL retardés
45.439	Différence de change sur les positions en monnaies étrangères de fournisseurs
45.481	Prélèvements des surcoûts des véhicules électriques subventionnés par le Fonds CO2 pas prévus au budget
46	Commercial
46.305	Economie suite à plusieurs postes vacants
46.306	Utilisation prioritaire des véhicules de la Ville pour les activités de relève
46.310	Budget lié aux coûts d'impression des factures SiL sous-évalué en raison d'un taux de conversion aux factures e-bill plus bas que prévu
46.311	Baisse des achats de matériel multimédia en lien avec la diminution de la clientèle
46.312	Hausse des coûts du gaz
46.317	Diminution des coûts liés aux manifestations de la division Relations clientèles en raison de sa réorganisation en 2023. Économie sur les coûts de sponsoring à la division Marketing
46.318	Études et développement de projets marketing retardés. Rationalisation des coûts au Multimédia
46.319	Baisse du timbre d'acheminement de Gaznat
46.330	Diminution des pertes sur débiteurs

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		46 COMMERCIAL			
19'430'742.23	36'623'900	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	33'615'209.90		-3'008'690
		381 Attributions aux financements spéciaux	20'671'853.00		20'671'853
		422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		26'970.48	26'970
1'857'428.25		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		328'420.18	114'420
	214'000 S	Crédit supplémentaire			
	-16'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		64.90	65
	16'000 S	Crédit supplémentaire			
	65'000	431 Emoluments		61'409.69	-3'590
21'437'590.96		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
252'876'948.34	315'094'800	435 Ventes et prestations de service		338'999'557.70	24'134'758
	-230'000 S	Crédit supplémentaire			
105'900.75	87'500	436 Remboursements de tiers		114'642.07	27'142
169'968.37	1'108'000	439 Autres recettes		1'158'500.16	50'500
28'177'886.03	2'841'600	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		15'077'914.71	12'008'315
	228'000 S	Crédit supplémentaire			
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		2'828'425.46	2'828'425
		47 PATRIMOINE			
98'271'354.86	111'102'600	Charges	112'729'239.13		716'639
	910'000 S	Crédit supplémentaire			
158'983'678.47	192'466'700	Revenus		180'901'973.25	-12'488'727
	924'000 S	Crédit supplémentaire			
60'712'323.61	81'378'100	Excédent de revenus	68'172'734.12		
11'292'195.05	13'396'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'787'910.45		-1'640'690
	32'000 S	Crédit supplémentaire			
1'039'061.55	1'246'300	303 Assurances sociales	1'068'577.85		-177'722
1'572'663.05	1'895'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'671'811.53		-223'788
62'494.05	76'100	305 Assurances accidents et maladie	42'837.75		-33'262
	71'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	24'358.25		-46'942
11'844.51	66'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'365.17		-52'235
20'090.53	40'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	20'622.36		-19'378
134'060.64	648'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	262'139.74		-506'260
	120'000 S	Crédit supplémentaire			
77'803.77	45'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	97'289.09		52'289
5'354.60	8'000	313 Autres fournitures et marchandises	209.54		-7'790
108'837.02	1'386'000	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	973'451.49		-1'100'549
	688'000 S	Crédit supplémentaire			
739'406.02	5'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	5'560.27		60
91'130.32	105'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	133'515.24		28'515
35'181.14	35'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	12'442.61		-23'057
6'419'939.30	8'242'600	318 Honoraires et prestations de services	6'374'535.62		-1'938'064
	70'000 S	Crédit supplémentaire			
26'209'485.70	35'813'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	31'874'466.35		-3'938'834

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 46 Commercial**
- 46.381 Attribution de la part fossile du résultat gaz au Fonds pour la transition énergétique budgétée sur le groupe de nature 380 au lieu du 381
 - 46.422 Intérêt du CCP de l'Espace débiteurs non budgété
 - 46.424 Augmentation des bonis et des revenus liés au recouvrement et rachat de créances
 - 46.436 Hausse des indemnités de l'assurance pertes de gain accidents
 - 46.480 Prélèvement sur le Fonds de différence de couverture gaz au lieu d'une attribution comme planifié au budget. Intérêts sur le Fonds de différence de couverture de l'électricité non budgétés
 - 46.481 Prélèvement sur le Fonds CO2 pour couvrir l'achat de certificats pour la compensation des émissions en 312
- 47 Patrimoine**
- 47.301 Nombreux postes vacants
 - 47.306 Baisse de l'utilisation des véhicules privés et changement de politique pour l'utilisation de places de parc. Frais de téléphone sur position 318
 - 47.309 Participation aux séminaires à distance et formations moins importantes que prévu
 - 47.311 Consommation moindre du budget des Axes-Forts (Tram). Décalage d'un lot en 2024
 - 47.312 Consommation électrique du réseau multimédia hors-Lausanne supérieure au budget suite à la refacturation d'énergie par LFO SA
 - 47.314 Consommation moindre du budget des Axes-Forts (Tram). Décalage d'un lot en 2024. Entretien des postes MT/BT moins important que prévu
 - 47.316 Location de programmes informatiques à des fins de test par le Service non prévue au budget
 - 47.317 Moins de déplacement pour des séances de travail (utilisation de la vidéoconférence)
 - 47.318 Décalage de certaines études concernant les infrastructures. Imputation d'une partie des coûts du cadastre dans les investissements. Raccordements gaz clés en main moins nombreux que prévu
 - 47.319 Financement d'investissements par le Fonds de réserve et de renouvellement à l'usine de Lavey moins important que prévu. De même, certains investissements du chauffage à distance ont été reportés

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		47 PATRIMOINE			
10'992'286.99	10'699'100	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	10'937'316.93		238'217
1'949'724.04	2'141'900	330 Amortissements du patrimoine financier	1'941'613.51		-200'286
34'614'986.41	31'331'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	30'880'650.34		-450'650
		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	11'000'589.60		11'000'590
2'894'810.17	3'848'500	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	3'604'975.44		-243'525
602'803.86	2'755'300	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		283'897.76	-2'471'402
		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		240'448.36	240'448
193'300.24	941'600	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'726'472.20	1'784'872
94'906'017.52	111'000	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		102'047.42	-8'953
46'782'041.63	148'725'400	435 Ventes et prestations de service		138'932'245.11	-9'793'155
266'267.25	113'300	436 Remboursements de tiers		321'940.55	176'641
	32'000 S	Crédit supplémentaire			
9'108'414.90	11'603'900	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		9'300'658.22	-2'303'242
126'079.02	69'100	439 Autres recettes		336'353.67	-610'746
	878'000 S	Crédit supplémentaire			
		465 Subventions		73'721.72	73'722
6'998'754.05	28'147'100	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		18'051'407.45	-10'095'693
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		10'532'780.79	10'518'781
	14'000 S	Crédit supplémentaire			
		48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES			
37'470'313.52	22'152'300	Charges	20'596'574.93		-1'897'725
	342'000 S	Crédit supplémentaire			
22'233'778.37	7'724'600	Revenus		7'918'932.53	80'333
	114'000 S	Crédit supplémentaire			
-15'236'535.15	-14'655'700	Excédent de charges		12'677'642.40	
9'371'318.50	6'095'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'829'946.35		-265'354
872'467.62	570'600	303 Assurances sociales	530'026.95		-40'573
1'280'081.11	838'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	788'182.05		-50'018
52'516.82	34'800	305 Assurances accidents et maladie	21'267.65		-13'532
	37'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	12'846.50		-24'754
1'440.00	15'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	625.00		-14'975
6'930.50	16'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	5'184.71		-11'715
1'564'831.17	1'013'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	606'793.41		-406'307
7'277'772.15	7'836'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'247'498.15		-1'588'602
81'631.94	78'500	313 Autres fournitures et marchandises	56'958.11		-21'542
230'088.11	1'163'500	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	233'836.28		-171'564
	-758'100 S	Crédit supplémentaire			
1'168'911.90	26'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	465'740.23		-318'360
	758'100 S	Crédit supplémentaire			
318'592.88	191'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	178'479.58		-12'520
54'922.46	21'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'788.18		-16'712

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

47	Patrimoine
47.322	Activation des coûts et travaux en cours d'immobilisations plus importante que prévu
47.332	Amortissements des investissements de production et du réseau de chauffage à distance plus importants que prévu, financés par un prélèvement du même montant sur le Fonds pour la transition énergétique (voir nature 481 ci-dessous). Désinvestissements réseaux électricité et gaz non prévus au budget
47.424	Position budgétée sur du 424 mais utilisée au 427 suite aux changements de plan de comptable (Abacus)
47.425	Produit de liquidation de la société Boisy TV
47.427	Position réelle sur du 427 mais budgétée au 424 suite aux changements de plan de comptable (Abacus)
47.434	Financement de raccordement gaz en attente moins important que budgété
47.435	Facturation des provisoires dans le cadre du projet des Axes-Forts (tram) moins importante que prévu (voir position 311 et 314). Volume de vente de timbre des réseaux gaz et chauffage à distance moins important suite aux températures plus élevées durant l'année. Volume de vente du timbre électricité moins important suite aux mesures d'économies du Conseil fédéral et à la pose de panneaux solaires
47.436	Remboursement d'absence longue durée pour accident de collaborateur
47.438	Activations d'heures de personnel dans les investissements du chauffage à distance moins importantes que budgété
47.439	Le financement par prélèvement sur fonds des équipements pour les manifestations a été moindre car les coûts ont été moins importants que budgété (places provisoires)
47.465	Subvention non budgétée pour la réalisation de travaux d'assainissement à Lavey. Subvention cantonale pour le déploiement de bornes. Subvention fédérale pour projet innovant
47.480	Le budget prévoyait des ajustements du résultat afin qu'il corresponde aux marges calculées
47.481	Financement des investissements du chauffage à distance par le Fonds pour la transition énergétique
48	Production et Solutions Energétiques
48.306	Imputation des coûts de téléphonie sur la nature 318 selon nouveau plan comptable et diminution de l'usage des véhicules privés
48.311	Diminution des coûts de maintenance sur les installations des usines hydraulique et thermique. Moins d'achats de matériel de télégestion en lien avec des ventes en deçà des prévisions
48.312	Diminution des coûts d'approvisionnement en gaz pour le chauffage à distance en lien avec une baisse des volumes distribués. Diminution de la taxe CO2 en lien avec la baisse des volumes d'achat
48.313	Moins d'achats de lubrifiants et de fluides hydrauliques que prévu à l'usine de Lavey. Projet d'osmose inverse à Pierre-de-Plan repoussé à 2024, engendrant des achats de produits stabilisant plus important que prévu
48.314	Budget pour la réhabilitation des locaux à Lavey non consommé. Moins de maintenance préventive sur l'ensemble des installations des usines thermiques
48.315	Travaux d'entretien reportés en 2024 ou non-réalisés

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES					
2'246'351.15	790'600	318	Honoraires et prestations de services	703'080.17	-429'520
	342'000 S		Crédit supplémentaire		
551'350.21	130'600	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	131'899.57	1'300
736'030.17	165'800	322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	256'920.92	91'121
44'993.27	762'900	330	Amortissements du patrimoine financier	353'494.39	-409'406
1'485'025.09		331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	284'299.34	284'299
10'125'058.47	2'363'700	380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'836'450.00	472'750
		381	Attributions aux financements spéciaux	1'048'257.39	1'048'257
36'000.00	60'500	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		55'346.62
9'511'788.46		434	Taxes de raccordement et d'utilisation		
1'171'053.74	3'770'500	435	Ventes et prestations de service		2'981'988.80
256'547.10	9'500	436	Remboursements de tiers		42'590.79
1'467'886.48	772'000	438	Prestations facturées aux crédits d'investissements		528'340.25
4'037'464.33	3'112'100	439	Autres recettes		3'860'332.62
	114'000 S		Crédit supplémentaire		
		465	Subventions		12'046.15
5'753'038.26		480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		438'287.30
49 RESEAUX					
31'167'002.55	43'639'300		Charges	37'960'159.12	-5'645'141
	-34'000 S		Crédit supplémentaire		
2'089'158.37	2'144'200		Revenus		2'662'814.62
	146'700 S		Crédit supplémentaire		371'915
-29'077'844.18	-41'314'400		Excédent de charges		35'297'344.50
15'215'192.90	20'909'000	301	Personnel administratif et d'exploitation	18'303'566.50	-2'605'434
1'408'248.10	1'952'800	303	Assurances sociales	1'660'141.90	-292'658
2'008'145.88	2'774'100	304	Caisses de pensions et de prévoyance	2'431'963.90	-342'136
85'245.43	120'100	305	Assurances accidents et maladie	67'313.45	-52'787
	295'400	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	180'103.10	-115'297
6'109.73	42'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	5'004.06	-36'996
25'858.47	76'900	310	Imprimés et fournitures de bureau	43'505.45	-33'395
1'505'713.93	2'333'600	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'713'039.19	-573'561
	-47'000 S		Crédit supplémentaire		
148'463.34	252'700	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	140'934.33	-111'766
65'744.05	27'200	313	Autres fournitures et marchandises	24'213.74	-2'986
275'307.18	6'405'600	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	4'570'226.96	-394'173
	-1'441'200 S		Crédit supplémentaire		
3'736'503.77	144'600	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	982'816.96	-670'983
	1'509'200 S		Crédit supplémentaire		
4'445'351.14	4'582'100	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'576'092.99	-41'007
	35'000 S		Crédit supplémentaire		
171'332.28	48'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'249.92	-24'250

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

48	Production et Solutions Energétiques
48.318	Diminution des coûts de valorisation des détritrus et d'extraction des matériaux dans le Rhône en raison de volumes moindres. Baisse des besoins en personnel externe pour la télégestion en raison d'un ralentissement de l'activité
48.322	Intérêts sur immobilisations des Plaines-du-Loup sous-évalués au budget
48.330	Amortissements des Plaines-du-Loup surévalués au budget, prise en compte d'une durée d'amortissement de 20 ans au lieu de 40 ans sur les sondes et forages. Amortissements des installations CVS (chauffage, ventilation, sanitaire) budgétés au niveau du patrimoine financier (rubrique 330), mais comptabilisés au réel au patrimoine administratif (rubrique 331)
48.331	Amortissements des installations CVS (chauffage, ventilation, sanitaire) budgétés au niveau du patrimoine financier (rubrique 330), mais comptabilisés au réel au patrimoine administratif (rubrique 331). Amortissements des groupes de secours et de la sableuse achetée en 2022 pas prévus au budget
48.380	Attribution aux Fonds FEE/FDD passé hors TVA au budget et TTC au réel. Plan Climat passé au net en 439 au budget
48.381	Attribution au Plan climat compensée en 439
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 prévue au budget, mais projet de Contracting reporté. Baisse des ventes de tableaux MCR (Mesures, Commandes et Régulation) et peu de nouveaux contrats en télégestion
48.436	Hausse des indemnités de l'assurance pertes de gain accidents
48.438	Moins de prestations de personnel interne facturées au crédit d'investissement pour le Contracting thermique en raison notamment d'heures passées sur des projets de fonctionnement (stratégie Mona Loa et prospection)
48.439	Fonds FEE/FDD passé hors TVA au budget et TTC au réel. Financement des amortissements et régularisation de la marge des Plaines-du-Loup passés au réel en 480 comme prélèvement sur fonds de péréquation, mais saisis en 439 au budget
48.480	Financement par prélèvement sur fonds des amortissements et régularisation de la marge des Plaines-du-Loup passés en 439 au budget mais saisis en 480 au réel
49	Réseaux
49.301	Plusieurs postes vacants car difficulté à recruter. Non renouvellement de certains postes au multimédia. Postes vacants, en lien avec le Smart metering, n'ont pas encore été mis au concours
49.306	Moins de remboursement de frais en raison de postes vacants
49.309	Participation aux séminaires inférieure au budget en raison du personnel réduit
49.310	Frais d'envoi de courriers moins élevés que budgété (avis de coupure et retard du projet Smart metering)
49.311	Réduction des activités multimédia et baisse du nombre d'avaries sur le réseau électrique
49.312	Surestimation des coûts budgétés pour la consommation électrique des postes de détentes (gaz) et des stations GNC
49.315	Manque de personnel pour effectuer la maintenance du réseau de gaz (maladie et projets d'investissements qui consomment beaucoup en ressource). Entretien électrique moins coûteux que prévu
49.317	Nombreux postes vacants

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Comptes 2023		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		49 RESEAUX			
1'254'694.22	2'785'400	318 Honoraires et prestations de services	2'392'234.97		-303'165
	-90'000 S	Crédit supplémentaire			
728'542.49	704'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	689'481.45		-15'419
8.65	9'300	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	9'322.11		22
44'215.42		330 Amortissements du patrimoine financier	28'289.32		28'289
42'325.57	115'100	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	117'658.82		2'559
	60'000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			-60'000
161'189.89		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		49'793.10	49'793
550.00	140'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		144'881.50	4'882
1'792'913.71		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
450.00	1'677'700	435 Ventes et prestations de service		2'084'667.14	396'167
	10'800 S	Crédit supplémentaire			
94'333.61	304'900	436 Remboursements de tiers		381'127.10	76'227
39'721.16	21'600	439 Autres recettes		549.12	-21'051
		465 Subventions		1'796.66	1'797
		481 Prélèvements sur les financements spéciaux			-135'900
	135'900 S	Crédit supplémentaire			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

49	Réseaux
49.318	Manque de personnel pour effectuer la maintenance du réseau de gaz (maladie et projets d'investissements gourmands en ressource)
49.424	Revalorisation des métaux imputée par erreur sous la nature 424 au lieu de 427
49.435	Transfert du Service Patrimoine (au budget) au Service Réseaux (au réel) au niveau des recettes liées à la location des provisoires de chantier. Nouvelles prestations non prévues au budget. Refacturation des coûts de contrôle des gazoducs budgétés sous la nature 439
49.436	Augmentation du nombre de dédommagements suite à des accidents sur les installations de l'éclairage public par rapport au budget
49.439	Refacturation des coûts de contrôle des gazoducs imputée sous la nature 435
49.481	Financement par prélèvement sur fonds du surcoût de l'achat des véhicules électriques imputé au réel aux Services Partagés

SIL - Résultat 2023 par fluide

	Electricité	Gaz	CàD	Multimédia	Prest. tiers hors expl.	TOTAL
Recettes	-228'195'440	-174'897'751	-54'165'136	-17'157'605	-28'949'594	-503'365'525
Ventes internes	-22'032'967	-15'897'826	-33'201'521	-1'528'126	-	-72'660'440
Mouvements sur les fonds de couverture	-1'441'210	-13'475'180	-2'981'478	-	-1'747'199	-19'645'067
Revenus de l'année	-251'669'617	-204'270'758	-90'348'134	-18'685'731	-30'696'793	-595'671'033
Coûts directs	129'813'925	155'340'817	16'528'057	9'634'684	8'617'468	319'934'951
Coûts ventilés	33'732'259	13'774'237	10'103'763	7'774'778	12'723'165	78'108'201
Achats internes	21'946'929	-	49'099'347	1'528'126	86'038	72'660'440
Ajustements "costing"	-	-	-	-	-	-
EBITDA	-66'176'504	-35'155'703	-14'616'968	251'856	-9'270'122	-124'967'440
Amortissements	24'197'939	6'670'334	11'915'952	28'044	2'586'276	45'398'546
Intérêts	7'331'075	2'176'167	557'376	-	760'512	10'825'130
Résultat opérationnel	-34'647'490	-26'309'202	-2'143'639	279'900	-5'923'334	-68'743'765
Mouvements sur les autres fonds	28'591'270	17'098'716	-13'446'135	100'000	3'446'419	35'790'270
Résultat annuel	-6'056'220	-9'210'486	-15'589'774	379'900	-2'476'915	-32'953'495

ANNEXES

AUTORISATIONS D'ACHATS

	<u>Autorisations</u>	<u>Achats et transitoires</u>
AUTORISATIONS D'ACHATS 2023		
Véhicules, machines et matériel	7'322'300 1'310'600	7'563'245
SECURITE ET ECONOMIE	1'475'400 218'100	2'224'992
Corps de Police	800'000 67'900	774'664
Service de protection et sauvetage	580'500 37'500	819'427
Service de l'eau	94'900 112'700	630'901
SPORTS ET COHESION SOCIALE	55'000	39'531
Service des sports	55'000	39'531
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	1'760'600 52'100	1'534'760
Service du cadastre	35'000	30'860
Service des parcs et domaines	755'500 10'100	721'310
Service d'organisation et d'informatique	970'100 42'000	782'590

	<u>Autorisations</u>	<u>Achats et transitoires</u>
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	137'800 50'000	218'372
Secrétariat général	0 12'800	12'809
Service de santé et prévention	68'000 37'200	112'400
Service des écoles et du parascolaire	40'000	47'550
Service de la petite enfance	29'800	45'613
FINANCES ET MOBILITE	3'571'500 599'400	2'842'171
Service achat et logistique Ville	1'192'200 69'700	1'151'116
Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics	87'000	70'026
Service de la propreté urbaine	2'292'300 529'700	1'621'029
SERVICES INDUSTRIELS	322'000 391'000	703'419
Service patrimoine	24'100 14'000	-2'415
Services partagés	41'400	119'361
Service réseaux	297'900 335'600	586'473

Financement par le Fonds communal pour l'utilisation rationnelle de l'électricité et la promotion des énergies renouvelables (FEE) à hauteur de CHF 737'570,- et le Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2) à hauteur de CHF 256'598,30

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

Aides et subventions à des institutions privées

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
Aides à la location de salles par les Sociétés locales (salles et activités)	24'000	10'000.00
* Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12 (déc. mun. du 12.12.2002)	3'000	0.00
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	550'000.00
Corps de musique lausannois (Association) (déc. mun. du 20.08.2004 / 04.05.2005)	103'000	103'000.00
CIO - Musée olympique - Prise en charge entretien pelouses (déc. mun. du 01.10.2020)	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) (budget 2012)	32'800	32'800.00
Interact - collaboration avec l'UNIL (déc. mun. du 16.09.2021)	0	26'500.00
Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne (préavis N° 183 du 13.03.1964 / déc. du CC du 28.04.1964)	20'000	0.00
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	12'100.00
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 1 ^{er} août (déc. mun. du 22.08.2005)	25'000	25'000.00

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
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 instrumentale – Fanfare officielle du corps des sapeurs-pompiers – Bâtiment scolaire de Prélaz (imputation interne) (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012)	27'500	27'500.00
	Utilisation des salles du Casino par les services communaux (déc. mun. du 23.08.2000)	115'000	224'915.00
	Total	<u>1'043'100</u>	<u>1'142'515.00</u>
366	Aides individuelles		
	Cadeaux aux nonagénaires (déc. mun. du 06.02.1931 / 27.08.2008 / budget 2021)	35'500	13'180.90
	Total	<u>35'500</u>	<u>13'180.90</u>
390902	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	4'000	0.00
	Affichage promotionnel (budget 2017)	127'000	64'620.00
	Total	<u>131'000</u>	<u>64'620.00</u>

11
365

Secrétariat général culture et développement urbain

Aides et subventions à des institutions privées

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
* 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 - compensation impôt foncier (Budget 2023)	300'000	222'409.50
* 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
* 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)	198'600	229'600.00
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)	2'345'000	2'345'000.00
Les mystères de l'UNIL (budget 2005)	0	5'000.00
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) (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	150'000 25'000	125'000.00
Séminaires, comptoirs divers et manifestations	70'000	48'874.50
Subventions casuelles	25'000	22'300.85
Villes olympiques (budget 2017) (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	46'000 -4'000	40'000.00

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
11	Secrétariat général culture et développement urbain (suite)		
365 (suite)	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)	475'000	532'685.42
	Total	9'441'600 21'000	9'402'870.27
12	Service de la culture		
360	Parts de revenus destinés à des tiers		
	Collection de l'Art Brut & loyers	0	1'650.00
	Musée Historique de Lausanne & loyers	0	1'600.00
	Musée Romain de Lausanne-Vidy & loyers	0	1'290.00
	Total	0	4'540.00
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	Aide à la fusion / Regroupement EJMA, Conservatoire de Lausanne et HeMu (déc. mun. août 2017 / budget 2022) (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	80'000 -41'000	0.00
	Amabilis (Association) (déc. mun. du 22.12.1972 / 26.08.2009)	8'000	8'000.00
	ARTOS (Association romande technique organisation spectacles) (déc. mun. du 27.08.2007 / 23.08.2010)	30'000	30'000.00
	Association Maison Gaudard (Pyxis) - subvention de fonctionnement (préavis N° 2022/10 / subvention extraordinaire 2023)	420'000	630'000.00
	Association Maison Gaudard (Pyxis) - loyer place de la Cathédrale 6 (préavis N° 2022/10)	429'000	0.00
	Association Le Salopard - Le Bourg (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2023)	104'100	130'000.00
	Association Le Salopard - Le Bourg - 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 des musées de Lausanne et Pully (AMLPL) (déc. mun. du 01.09.2016)	168'000	168'000.00
	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

12**Service de la culture (suite)****365 (suite)**

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
Association Safe spaces culture - Budget de fonctionnement (budget 2024)	0	12'100.00
Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC) (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) (budget 2022)	18'700	18'720.00
Béjart Ballet Lausanne (préavis N° 85 du 19.08.1987 / budget 2020)	5'272'500	5'272'500.00
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 (Association) (déc. mun. août 2013 / subvention extraordinaire 2023)	35'000	60'000.00
* Chorus, cave à jazz (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	144'480.00
* Chorus, cave à jazz (Fondation Promojazz) – Loyer, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 24.08.1991 / 26.08.2009)	38'100	52'302.20
* Cinémathèque suisse (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 10.12.1971 / août 2014)	327'100	327'100.00
* Cinémathèque suisse – Frais de conciergerie (subvention) (budget 2012)	41'000	41'000.00
* Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012)	215'100	165'100.00
* Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012)	131'200	131'180.00
Circuit – Espace d'art contemporain (Association) (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2012)	50'000	50'000.00
Compagnie Philippe Saire (Fondation) (déc. mun. du 08.09.1995 / 18.08.2006)	170'000	170'000.00
Concerts de Montbenon (Association) (déc. mun. du 21.10.1987)	10'000	10'000.00

12**Service de la culture (suite)****365 (suite)****BUDGET 2023****COMPTES 2023**

Conférence des sociétés chorales vaudoises de concert (CSCVC) (Association) (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 / déc. mun. août 2014)	831'500	524'000.00
CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association) (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) – Loyer (subvention) (déc. mun. du 25.01.2018)	197'600	197'600.00
* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, Paroisse de Villamont (subvention) (budget 2021)	4'800	4'800.00
* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux Montolivet 19 (subvention) (budget 2021)	119'880	119'880.00
* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux Montolivet 19 (subvention) (budget 2021)	12'720	12'720.00
* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux dans divers bâtiments (imputation interne) (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2021 & 2022)	317'000	316'980.00
* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux dans divers bâtiments (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2022)	10'400	10'656.54
Ensemble vocal de Lausanne (Fondation) (déc. mun. du 05.09.1988 / août 2012 / budget 2021 / indexation 2023)	235'000	251'000.00
Espace culturel des Terreaux (Fondation) (déc. mun. du 22.01.2015)	26'000	26'000.00
Festival Bach (Fondation) (déc. mun. du 24.08.2001 / août 2014)	35'000	35'000.00

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
12		
365 (suite)		
Service de la culture (suite)		
Festival Cinémas d'Afrique (budget 2020)	75'000	75'000.00
Festival JazzOnze+ (Association Onze+) (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	125'000	125'000.00
* 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)	650'000	650'000.00
* Festival de la Cité – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (budget 2012)	18'500	18'500.00
* Festival de la Cité (Fondation) – Frais de conciergerie	1'700	3'583.16
Fête de la Musique (Association) (déc. mun. du 24.08.1995 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2020)	150'000	150'000.00
* Fondation de l'Hermitage (déc. mun. du 18.04.1977 / 23.08.2000 / budget 2021 / indexation 2023)	250'000	293'000.00
* Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2 (imputation interne) (budget 2012)	310'200	308'789.00
* Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria (budget 2012 / budget 2022)	170'000	144'465.72
Fondation pour l'enseignement de la musique (Loi sur les écoles de musique du 03.05.2011) (déc. mun. août 2017)	1'334'000	1'345'352.00
Fondation romande pour la chanson et les musiques actuelles – FCMA (déc. mun. du 01.09.1998 / 18.08.2006)	22'000	22'000.00
Fondation romande pour le cinéma (déc. mun. du 05.09.1988 / 27.08.2008 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	250'000	250'000.00
* 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	68'750.76
Fonds de risques pour les institutions culturelles – Subventions extraordinaires (préavis N° 2020/19 du 18.06.2020)	0	290'000.00
Hub pour l'industrie musicale, Loyer locaux administratifs, Place du Nord 7 (imputation interne) (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024)	0	8'649.00

12

Service de la culture (suite)

365 (suite)

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
Label Suisse (Association) (déc. mun. août 2017 / budget 2021)	250'000	250'000.00
Lausanne Estivale (Association) (budget 1990 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / déc. mun. 16.08.2011)	300'000	300'000.00
Lausanne Underground Film Festival (LUFF) (déc. mun. août 2017 / budget 2021)	125'000	125'000.00
* Le Romandie – Association E la nave va – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2015)	165'000	165'000.00
* 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 2012)	253'000	253'000.00
Les Goûts Réunis (Association) (déc. mun. du 16.02.1973 / 20.08.1997)	15'000	15'000.00
Les Jumeaux – centre des musiques urbaines (préavis N° 2023/10 du 9 février 2023 / budget 2024)	155'500	60'000.00
Les Jumeaux - Loyers Jumeaux Jazz Club et bureaux, rue de Genève 19-21 (imputation interne) (préavis N° 2023/10 du 9 février 2023 / budget 2024)	0	6'822.85
Les Urbaines (Fondation) (déc. du CC du 30.06.1992 / préavis N° 167 du 08.05.1992 / déc. mun. août 2012 / budget 2021 / indexation 2023)	125'000	129'000.00
* 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	873'462.00
* Musée de design et d'arts appliqués contemporains (mudac) – Fondation Plateforme 10 Transfert à la Fondation Plateforme 10 (budget 2021)	810'000	840'000.00
* Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art musical lyrique et chorégraphique) – Budget de fonctionnement (préavis N° 212 du 23.10.1981 / déc. mun. août 2014)	7'000'000	7'000'000.00

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
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 interne) (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	40'284.00
	* Orchestre de chambre de Lausanne (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.10.1943 / budget 2021 & 2023 / indexation 2023)	5'850'200	5'925'200.00
	Orchestre des collèges et gymnases lausannois (Association) (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) (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 / indexation 2023)	820'000	846'000.00
	* Petit Théâtre (Fondation) – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012)	134'200	134'200.00
	* Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12 (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2022)	11'000	10'071.61
	* Prix de Lausanne pour jeunes danseurs (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) (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 pour jeunes danseurs (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) – Participation au loyer du Théâtre de Beaulieu (budget 1996)	70'000	70'000.00
	* Pull Off Théâtre (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.08.2006 / août 2012 / budget 2022 / subvention extraordinaire 2023)	170'000	200'000.00
	* Pull Off Théâtre (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (budget 1996 / déc. mun. du 29.08.2002)	13'000	12'960.00
	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)	210'000	210'000.00
	* Sévelin 36 – Association Un lieu pour la Danse – Loyer, av. Sévelin 36 (imputation interne) (budget 2012 / 2013)	85'600	85'600.00

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
12		
365 (suite)		
Service de la culture (suite)		
Sinfonietta de Lausanne (Fondation) (déc. mun. du 23.09.1985 / 27.08.2008 / 16.08.2011 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / indexation 2023)	455'000	477'000.00
Société de musique contemporaine (SMC) (Association) (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 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2020 & 2023)	230'000	255'520.00
Subventions casuelles – Arts visuels - Edicule Les Arches (imputation interne) (déc. mun. du 15.03.2001 / 27.08.2008 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 /	0	5'805.00
Subventions casuelles – Créations scéniques indépendantes (théâtre et danse) (déc. mun. août 2012 / août 2017 / budget 2022)	1'275'000	1'276'500.00
Subventions casuelles – Manifestations / Promotion / Diffusion (déc. mun. du 02.09.1994 / 27.08.2008 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2020 & 2023)	810'000	704'347.75
(crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	-25'000	
Subventions casuelles – Musique (jazz, musiques actuelles, musique du monde et classique) (déc. mun. du 01.09.1969 / août 2017 / déc. du CC du 12.12.2000 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2022)	445'000	271'519.73
Subvention casuelles – Participation culturelle (budget 2021 / 2022)	200'000	143'958.00
(crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	12'000	
* Théâtre 2.21 (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / août 2014 / budget 2019 / indexation 2023)	290'000	302'000.00
* Théâtre 2.21 (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (déc. mun. du 01.09.1998 / budget 2014 / budget 2020 & 2021)	59'600	59'604.00
* Théâtre Arsenic (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.03.1989 / 27.08.2008 / août 2012 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / indexation 2023)	1'315'000	1'343'000.00
* Théâtre Arsenic (Fondation) – Loyer, rue de Genève 57 (imputation interne) (budget 2012 / budget 2016)	690'500	690'445.00
* Théâtre Boulimie (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 04.02.1977 / 20.08.1997 / budget 2021 / indexation 2023)	375'000	382'000.00

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* 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
	* 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 de 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)	7'450'000	7'300'000.00
	* Théâtre de 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 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 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 (Association) – Budget de fonctionnement	0	
	* Visarte.Vaud – Loyer secrétariat, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 27.03.1991)	4'800	4'764.00
	Total	53'153'000 -54'000	52'471'456.32
390902	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	300'000	291'716.20
	Association Maison Gaudard - loyer place de la Cathédrale 6 (préavis N° 2022/10)	0	429'000.00
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux divers (2021) et Paroisse St-Etienne (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2022)	2'400	2'400.00
	Autre prestations en nature : Diverses prestations de service (budget 2018)	268'400	239'800.00
	Total	570'800	962'916.20

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
13		
365		
Bibliothèques et Archives de la Ville		
Aides et subventions à des institutions privées		
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
* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 2022)	4'000	5'436.29
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)	260'000	273'910.00
Total	<u>705'000</u>	<u>707'846.29</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS	<u>64'378'200</u> <u>-33'000</u>	<u>63'742'408.78</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES	<u>701'800</u>	<u>1'027'536.20</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION	<u>65'047'000</u>	<u>64'769'944.98</u>

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
Sécurité et économie			
16	Secrétariat général sécurité et économie		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	Subventions casuelles	8'500	14'100.00
	(crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	33'000	33'000.00
	Total	8'500	47'100.00
		33'000	
17	Corps de police		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	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
390902	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits	23'000	10'640.75
	Total	23'000	10'640.75
18	Service de protection et sauvetage		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	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
365

Service de l'économie

Aides et subventions à des institutions privées

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
Association Lausanne Festival Lumières (selon demande du Conseil de fondation du City Management du 31.01.2017)	100'000	100'000.00
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	52'000.00
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	2'000.00
Subventions casuelles - Service de l'économie	10'000	479'936.20
Total	540'500	954'436.20

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
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	12'686.90
	Total	<u>50'000</u>	<u>12'686.90</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS		<u>672'800</u> <u>33'000</u>	<u>1'065'023.10</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		<u>23'000</u>	<u>10'640.75</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		<u>728'800</u>	<u>1'075'663.85</u>

23
365

Service des sports

Aides et subventions à des institutions privées

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
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 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	9'611'500	9'611'500.00
Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet (préavis N° 110 du 09.05.1967)	1'500	1'500.00
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	100.00
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
Cyclotour du Léman (déc. mun. du 22.08.2005)	7'000	7'000.00

23**Service des sports (suite)****365 (suite)**

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
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	0.00
Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025 (déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	150'000	150'000.00
Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s) (budget 2013 / déc. mun. du 28.08.2015 / 27.08.2020) (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	225'000	287'000.00
Lausanne Billard Masters (budget 2013)	25'000	25'000.00
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	30'000.00
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)	5'000	5'000.00
Prestations gratuites des services communaux (PUR - MAP) en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	260'000	154'601.10
Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	280'000	220'353.06
Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling (préavis N° 198 du 13.11.1972)	19'500	19'500.00

23

365 (suite)

Service des sports (suite)

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
Sport Forum des Fédérations internationales (déc. mun. du 20.08.2007)	30'000	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
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)	612'500	611'000.00
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	1'205'327.40
Subventions casuelles (déc. du CC du 07.06.1988 / déc. mun. du 23.10.2010)	80'000	78'930.40
Tour de Romandie cycliste (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)	4'000	4'000.00
Championnat du monde de relais 2024 (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	100'000	0.00
Fondation Capitale Olympique (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	125'000	125'000.00
Soutien au Tour de Romandie cycliste Féminin (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	25'000	25'000.00
Total	13'957'100 1'205'000	15'442'219.96

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
23	Service des sports (suite)		
366	Aides individuelles		
	Jeux internationaux des écoliers	15'000	15'000.00
	Total	<u>15'000</u>	<u>15'000.00</u>
390902	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014)	250'000	323'100.00
	Diverses prestations de service (décision budget 2018 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'229'400	548'800.00
	Total	<u>1'479'400</u>	<u>871'900.00</u>
24	Service social Lausanne		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
*	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)	1'342'700	1'214'700.00
*	Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré (déc. mun. du 01.09.2016 / 29.08.2018) (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	560'300	791'499.85
	APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale (déc. mun. du 17.02.1970 / 27.08.2007)	-216'700	8'000.00
*	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)	8'000	8'000.00
*	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)	1'086'600	1'085'000.00
*	Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière) (déc. mun. du 23.08.2010 / 17.08.2011)	139'900	139'912.00
*	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 / déc. mun. du 27.08.2020)	75'000	75'000.00
*	Caritas Vaud - Samedis du partage (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	753'800	753'800.00
		12'600	12'600.00

24

Service social Lausanne (suite)

365 (suite)

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes) (préavis N° 69 du 25.11.1995 / N° 200 du 17.10.1996 / N° 2002/41 du 03.10.2002)	3'297'200	3'293'071.26
EMS Petit-Flon (LOGACOP) (budget 1994 / déc. mun. du 23.08.1999)	52'000	52'000.00
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)	180'000	180'000.00
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)	307'800	307'800.00
* 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)	412'700	420'840.00
* Fondation Mère Sofia – Accueil de nuit (déc. mun. des 07 et 21.12.2017 / déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	440'000	440'000.00
* Fondation Mère Sofia – Macadam – Jobs à seuil adapté (déc. mun. du 01.09.2016 / déc. mun. du 27.08.2020)	80'000	80'000.00
* 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)	805'500	865'397.00
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
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 / déc. mun. du 30.06.2022)	200'000	0.00
Projet Addictions (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	410'000	0.00
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	112'000.00
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville (budget 1997 / déc. mun. du 27.08.2008)	61'900	61'900.00

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
24	Service social Lausanne (suite)		
365 (suite)	Sleep-In, Association (rapport-préavis N° 273 du 15.10.1993 / déc. mun. du 23.08.2013)	860'800	873'524.00
	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	315'200.00
	SYSTMD, Association (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	48'300	68'670.00
	Subventions casuelles (budget 2009 / 2020)	100'000	87'800.00
	Total	11'930'800 -216'700	11'490'914.11
366	Aides individuelles		
	Convois funèbres – Financement (déc. mun. du 24.08.2001 / 23.08.2010 / budget 2014)	6'000	6'000.00
	Frais d'obsèques (budget 1980 / 2013)	55'000	50'884.21
	Total	61'000	56'884.21
25	Service du travail		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	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)	25'700	25'700.00
	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	106'500	106'500.00

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
26		
366		
Service des assurances sociales		
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	4'288'760.20
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	360'780.00
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	872'198.00
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	935'000	974'113.95
Distribution de sacs taxés pour nouveaux parents et incontinents	0	265'000.00
Subvention abonnements Mobilis zones foraines (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	35'000	0.00
Total	<u>6'730'000</u>	<u>6'760'852.15</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS	<u>33'203'500</u>	<u>34'274'265.93</u>
	<u>988'300</u>	
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES	<u>1'479'400</u>	<u>911'900.00</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION	<u>34'682'900</u>	<u>35'186'165.93</u>

Logement, environnement et architecture

30

Service d'architecture et du logement

365

Aides et subventions à des institutions privées

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
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	177'472.93
--	---------	------------

Participation aux charges d'intérêts des sociétés immobilières (Loi cantonale du 9 septembre 1975 sur le logement et ses règlements d'application)	2'694'000	1'570'992.00
---	-----------	--------------

Droits de superficie concédés à titre gratuit

Cité-Derrière (Oiseaux 6) (préavis N° 2002/12 du 14.03.2002)	27'800	27'760.00
---	--------	-----------

Cité-Joie (Cassinette 17) (préavis N° 51 du 15.06.1962)	12'800	12'805.00
--	--------	-----------

Coopérative d'habitation La Meute (préavis N° 2019/36 du 12.09.2019)	0	13'750.00
--	---	-----------

Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98) (préavis N° 155 du 14.04.1972)	108'200	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)	73'800	76'576.00
---	--------	-----------

* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 2-10) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	35'700	35'672.00
---	--------	-----------

* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	26'700	26'644.00
--	--------	-----------

* 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
---	---------	------------

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
30	Service d'architecture et du logement (suite)		
365 (suite)	* Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	56'800	56'789.00
	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	18'794.00
	Total	<u>3'505'800</u>	<u>2'403'549.93</u>
366	Aides individuelles		
	Aides individuelles (règlement provisoire cantonal du 16.12.1977 / budget 2017)	1'200	0.00
	Total	<u>1'200</u>	<u>0.00</u>
31	Service des parcs et domaines		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	Parc naturel périurbain - Contribution de la Ville sous forme de prestations propres (préavis N° 2019/52 / Budget 2022)	100'000	84'750.00
	Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière (déc. mun. du 27.08.2008)	30'000	30'000.00
	Total	<u>130'000</u>	<u>114'750.00</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS		<u>3'637'000</u>	<u>2'518'299.93</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		<u>0</u>	<u>0.00</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		<u>3'637'000</u>	<u>2'518'299.93</u>

Enfance, jeunesse et quartiers

33

Secrétariat général EJQ

365

Aides et subventions à des institutions privées

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	29'500.00
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	451'798.00
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
Budget participatif (préavis N° 2018/12 du 22.03.18 / budget 2022)	200'000	219'945.00
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	68'230.70
* Centre socioculturel de la Bourdonnette – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	120'200	127'798.40
* Centre socioculturel de Grand-Vennes – Loyer et charges (budget 1989 / déc. mun. du 23.08.2013)	156'600	152'259.65

33**Secrétariat général EJQ (suite)****365 (suite)****BUDGET 2023****COMPTES 2023**

* Centre socioculturel de Malley - Montelly – Loyer (rapport-préavis N° 250 du 19.06.1997)	22'600	22'863.00
* Centre socioculturel des Bergières – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	91'100	89'562.85
* Centre socioculturel des Bossons – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	15'200	15'140.00
* Centre socioculturel des Boveresses – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	84'700	82'033.55
* 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	25'200.00
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)	9'228'600	9'460'200.00
Groupe de liaison des activités de jeunesse (déc. mun. du 31.08.1990)	15'000	15'000.00
* 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)	103'100	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

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
33	Secrétariat général EJQ (suite)		
365 (suite)	* 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	362'157.10
	* 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	221'014.15
	* 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	234'428.15
	* 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	214'710.15
	* 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	15'217.45
	Subventions casuelles "accessibilité universelle" (budget 2023)	10'000	9'983.00
	Subventions casuelles "délégué à l'enfance" (déc. mun. du 23.08.2000 / 17.08.2011)	10'000	1'500.00
	Subventions casuelles "délégué à la jeunesse" (déc. mun. du 31.08.1990 / 28.08.2014)	85'000	69'352.00
	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	22'600.00
	Université populaire (déc. mun. du 17.07.1972 / 29.08.2002 / 08.07.2004)	50'000	50'000.00
	Total	13'488'200	13'701'548.15

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
34		
341		
365		
Service de la petite enfance		
<i>Institutions subventionnées</i>		
Aides et subventions à des institutions privées		
Centre de la petite enfance - CPE Boissonnet – Loyer (budget 2012 / 2013)	183'400	183'384.00
* Centre de vie enfantine Cour – Loyer (budget 2012 / déc. mun. du 17.08.2011)	37'700	37'700.00
* 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 et de Soutien à l'Education de l'Enfance – FCRSEE (déc. mun. du 12.05.2005 / 23.08.2010 / budget 2019)	80'000	80'000.00
* 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	898'900.00
* 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	270'421.20
* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies – Loyer et charges (budget 2012 / 2021 / déc. mun. du 23.08.2013)	88'000	73'240.86
Union chrétienne féminine vaudoise – Arc-Echange (déc. mun. du 20.08.1991 / 23.08.2010)	4'000	4'000.00
Total	<u>1'865'900</u>	<u>1'956'173.06</u>

	BUDGET 2023	COMPTES 2023
35	Service des écoles et du parascolaire	
365	Aides et subventions à des institutions privées	
	12'000	12'000.00
	Association pour la Formation de Jeunes Danseurs (déc. mun. du 22.08.2005)	
	30'000	30'000.00
	Fifres et tambours des collèges (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981 / 03.10.2012 / budget 2022)	
*	313'000	313'000.00
	Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Epinettes (préavis N° 41 du 13.08.1998 / déc. mun. du 23.08.2013 / budget 2020)	
*	350'000	350'000.00
	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)	
	8'000	8'000.00
	La Banda (anc. Fanfare des collèges) (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981)	
	75'000	75'000.00
	Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ) (déc. mun. du 27.03.1984 / 24.08.2001 / budget 2019)	
	788'000	788'000.00
	Total	
366	Aides individuelles	
	13'500	22'147.00
	Aides aux familles défavorisées	
	383'000	548'406.17
	Subside pour l'organisation de camps et voyages d'études aux écoliers (déc. mun. du 23.08.1999 / 28.08.2015 / budget 2022)	
	396'500	570'553.17
	Total	

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
36	Service de santé et prévention		
360	Office de santé		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	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
361	Office dentaire		
366	Aides individuelles		
	Orthodontie et traitements conservateurs (crédit suppl. 2e série / déc. du CC du 06.12.2023 / préavis N° 2023/53 du 26.10.2023)	100'000 -8'500	48'007.05
	Total	100'000 -8'500	48'007.05
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	12'363.40
	Total	11'500	12'363.40
TOTAL DES SUBVENTIONS		16'670'600 -8'500	17'096'644.83
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		0	0.00
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		16'670'600	17'096'644.83

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
38	Secrétariat général FIM		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	Subvention Egalité	0	2'824.00
	Total	0	2'824.00
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	10'350'000	10'350'000.00
39	Service des finances		
390902	Imputations de subventions		
	Diverses prestations de service (budget 2018)	402'400	410'000.00
	Total	402'400	410'000.00
41	Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	Journée sans voiture	0	3'000.00
	* 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)	350'000	71'456.23
	Total	406'600	129'452.23

		BUDGET 2023	COMPTES 2023
42	Service de la propreté urbaine		
365	Aides et subventions à des institutions privées		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	46'000	16'666.11
	Total	<u>46'000</u>	<u>16'666.11</u>
390902	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	0	4'308.00
	Total	<u>0</u>	<u>4'308.00</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS		<u>10'802'600</u>	<u>10'498'942.34</u>
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		<u>402'400</u>	<u>414'308.00</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		<u>11'205'000</u>	<u>10'913'250.34</u>
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS		129'364'700	129'195'584.91
		979'800	
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		<u>2'606'600</u>	<u>2'364'384.95</u>
SUBVENTIONS TOTALES DE LA VILLE		<u>132'951'100</u>	<u>131'559'969.86</u>

SUBVENTIONS INDEX

◀ A ▶

Abonnements de transports publics	26.366
Académie internationale des sciences et techniques du sport	23.365
Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation	24.365
Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré	24.365
Affichage promotionnel	10.390
Affichages gratuits	10.390
Affichages gratuits	12.390
Affichages gratuits	17.390
Affichages gratuits	23.390
Affichages gratuits	42.365
Affichages gratuits	42.390
Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	36.366
Aide à la famille (allocation communale de naissance)	26.366
Aide à la fusion / Regroupement EJMA, Conservatoire de Lausanne et HeMu	12.365
Aide Sportive Suisse	23.365
Aides à la location de salles par les Sociétés locales (salles et activités)	10.365
Aides aux familles défavorisées	35.366
Aides individuelles	30.366
Allocation communale au logement (aide individuelle au logement)	26.366
Amabilis (Association)	12.365
Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12	10.365
APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale	24.365
Armée du Salut – La Marmotte	24.365
ARTOS (Association romande technique organisation spectacles)	12.365
Association "La Fièvre"	33.365
Association de la maison de paroisse de Béthusy – Droit de superficie	33.365
Association des Bossons/Plaines du Loup	33.365

Association des musées de Lausanne et Pully (AMLPL)	12.365
Association du Carnaval de Lausanne	20.365
Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs	33.365
Association du football Lausanne-Région (formation des jeunes)	23.365
Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard	24.365
Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard	33.365
Association Eco-quartier	30.365
Association JDS Events	33.365
Association la lanterne magique	33.365
Association Lausanne Festival Lumières	20.365
Association Le Salopard - Le Bourg	12.365
Association Maison Gaudard	12.365
Association Maison Gaudard	12.390
Association Onze Plus – Loyer, locaux de répétition, av. J.-J. Mercier 3	12.365
Association pour la Formation de Jeunes Danseurs	35.365
Association Prélaz-Valency	33.365
Association Safe spaces culture	12.365
Association SYSTMD	24.365
Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC)	12.365
Association vaudoise des écrivains	13.365
As'trame	36.365
Ateliers d'artistes du parc de Mon-Repos (prise en charge partielle des dépenses locatives en imputation interne)	12.365
Athletissima – Meeting international d'athlétisme de Lausanne	23.365

◀ **B** ▶

Beaulieu	11.365
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20899	11.365
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20930	11.365

Beaulieu - soutien impôt foncier	11.365
Béjart Ballet Lausanne	12.365
Bourse à travail (BAT)	25.365
Bourse à travail (BAT) - Forfait pour l'insertion professionnelle des femmes migrantes	22.390
Bourse de compagnonnage pour jeune metteur en scène (en collaboration avec l'Etat de Vaud)	12.365
Budget participatif	33.365
Bureau culturel (Association)	12.365

◀ C ▶

Cadeaux aux nonagénaires	10.366
Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers	18.365
Caravane des quartiers	33.365
Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière)	24.365
Caritas – Vaud – Centrale alimentaire – CARL	24.365
Caritas Vaud - Samedis du partage	24.365
Centre de la petite enfance - CPE Boissonnet	34.365
Centre de traduction littéraire	10.365
Centre de traduction littéraire	13.365
Centre de vie enfantine Cour	34.365
Centre de vie enfantine La Chenille	34.365
Centre de vie enfantine Malley-Prairie	34.365
Centre équestre lausannois	23.365
Centre indoor de grimpe	23.365
Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois	33.365
Centre socioculturel de Grand-Vennes	33.365
Centre socioculturel de la Bourdonnette	33.365
Centre socioculturel de Malley - Montelly	33.365
Centre socioculturel des Bergières	33.365

Centre socioculturel des Bossons.....	33.365
Centre socioculturel des Boveresses	33.365
Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10)	33.365
Centre socioculturel Pôle Sud (J.-J. Mercier 13)	33.365
Centre sportif de Malley S.A.	23.365
Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet	23.365
Cercle ouvrier lausannois	22.365
Championnat du monde de relais 2024	23.365
Chorus, cave à jazz (Fondation PromoJazz)	12.365
Christmas Run	23.365
CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes)	24.365
Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6	12.365
Cinémathèque suisse – Frais de conciergerie	12.365
Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3	12.365
Cinémathèque suisse (Fondation)	12.365
CIO - Musée olympique - Prise en charge entretien pelouses	10.365
Circuit – Espace d'art contemporain (Association)	12.365
Cité-Derrière (Oiseaux 6)	30.365
Cité-Joie (Cassinette 17)	30.365
Club sportif de la police de Lausanne	17.365
Club sportif du poste permanent	18.365
Collection de l'Art Brut	12.360
Comité international olympique – Droit de superficie	10.365
Compagnie des Archers de Lausanne	23.365
Compagnie des Archers de Lausanne & les Archers de Diane	23.365
Compagnie Philippe Saire (Fondation)	12.365
Concerts de Montbenon (Association)	12.365
Conférence des sociétés chorales vaudoises de concert (CSCVC) (Association)	12.365

Confrérie des pirates d'Ouchy	20.365
Connaissance 3 – Transféré de SSL dès 2020	22.365
Conseil des Jeunes	33.365
Conseil pour le développement économique du canton de Vaud (DEV)	20.365
Conservatoire de Lausanne (Fondation)	12.365
Convois funèbres	24.366
Coopérative d'habitation La Meute	30.365
CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association)	12.365
Corps de musique lausannois (Association)	10.365
Course Capitale olympique	23.365
Courses de loisirs en faveur des personnes à mobilité réduite	26.366
Croix-Rouge Suisse, Section de Lausanne et environs – Garde d'enfants malades	34.365
Cross de Lausanne-Vidy	23.365
Cyclotour du Léman	23.365

◀ D ▶

Défense des chômeurs, Association de	25.365
Demandeurs d'emploi, Association des	25.365
Diverses aides pour des activités culturelles exclusivement dans le domaine de la jeunesse	33.365
Distribution de sacs taxés pour nouveaux parents et incontinents	26.366
Diverses prestations de service	12.390
Diverses prestations de service	23.390
Diverses prestations de service	39.390

◀ E ▶

Ecole de Cirque de Lausanne	33.365
Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) – Loyer, Côtes de Montbenon 26	12.365
Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) (Fondation)	12.365

Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux dans divers bâtiments	12.365
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)	12.390
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux Montolivet 19	12.365
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux dans divers bâtiments	12.365
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux dans divers bâtiments (imputation interne)	12.365
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux Montolivet 19	12.365
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, Paroisse de Villamont	12.365
Ecole de Musique Lausanne (EML) (Fondation)	12.365
EMS Petit-Flon (LOGACOP)	24.365
Ensemble vocal de Lausanne (Fondation)	12.365
Entraide bénévole de Lausanne, Service d'	22.365
Entrelaçar, Association	22.365
Equissima	23.365
Espace culturel des Terreaux (Fondation)	12.365
Espace des inventions	33.365
Eveil (Atelier d'art-thérapie)	24.365

◀ F ▶

Fanfare des transports – Local de répétition – Bâtiment scolaire de Valency	10.365
FC Lausanne-Sport – en faveur du CSEL	23.365
Fédération romande des consommateurs (FRC)	24.365
Fédérations sportives internationales – Aide à l'installation	23.365
Festival Bach (Fondation)	12.365
Festival Cinémas d'Afrique	12.365
Festival de la Cité – Loyer, pl. de la Cathédrale 12	12.365
Festival de la Cité (Fondation)	12.365
Festival de la Cité – Frais de conciergerie	12.365

Festival JazzOnze+ (Association Onze+)	12.365
Fête de la Musique (Association)	12.365
Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025	23.365
Fifres et tambours des collèges	35.365
Fleur de Pavé, Association	24.365
Fondation Capitale Olympique	23.365
Fondation de l'Hermitage	12.365
Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria	12.365
Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2	12.365
Fondation du Centre de Ressources et de Soutien à l'Education de l'Enfance – FCRSEE	34.365
Fondation du Levant – Levant 159	24.365
Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98)	30.365
Fondation J. Monnet	10.365
Fondation Lausanne Capitale Olympique	11.365
Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL)	13.365
Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12	13.365
Fondation Mère Sofia – Accueil de nuit	24.365
Fondation Mère Sofia – Macadam – Jobs à seuil adapté	24.365
Fondation Mère Sofia – Soupe populaire et distribution de nourriture	24.365
Fondation Mère Sofia – "l'Echelle" colis alimentaires	24.365
Fondation Métropole	11.365
Fondation pour l'animation socioculturelle lausannoise	33.365
Fondation pour le commerce lausannois	20.365
Fondation pour l'enseignement de la musique (Loi sur les écoles de musique du 03.05.2011)	12.365
Fondation romande pour la chanson et les musiques actuelles – FCMA	12.365
Fondation romande pour le cinéma	12.365
Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène	12.365
Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène – Loyer, av.Villamont 4 (imputation interne)	12.365

Fonds de risques pour les institutions culturelles – Subventions extraordinaires	12.365
Fonds d'encouragement du bataillon des sapeurs-pompiers	18.365
Fontaines à eau pour les restaurateurs	21.366
Forum d'architectures	30.365
Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Epinettes	35.365
Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Midi	35.365
Frais d'obsèques	24.366

◀ G ▶

Globlivres	22.365
Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s)	23.365
Groupe de liaison des activités de jeunesse	33.365
Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI)	24.365

◀ H ▶

Harmonie lausannoise – Fanfare – Loyer, r. Chaucrau 8	10.365
Haute école de travail social et de la santé (HETSL) (ex EESP) – Droit de superficie gratuit	33.365
Hébergements d'urgence - Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024	24.365
Hub pour l'industrie musicale, Loyer locaux administratifs, Place du Nord 7 (imputation interne)	12.365

◀ I ▶

Installations permettant la réutilisation des eaux pluviales	21.366
Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL	33.365
Interact - collaboration avec l'UNIL	10.365

◀ J ▶

Jeux internationaux des écoliers	23.366
Journée sans voiture	41.365

◀ L ▶

La Banda (anc. Fanfare des collèges)	35.365
La Maison du Vélo	41.365
La Maison Ouvrière "B" S.A. (Entre-Bois 12 à 16 et 18 à 28)	30.365
Label Suisse (Association)	12.365
Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne	10.365
Lausanne à table	11.365
Lausanne Billard Masters	23.365
Lausanne en quartiers – Guides culturels, historiques et architecturaux de Lausanne	13.365
Lausanne Estivale (Association)	12.365
Lausanne FIBA 3x3 Basket World Tour	23.365
Lausanne Swim Cup	23.365
Lausanne Tourisme	11.365
Lausanne Underground Film Festival (LUFF)	12.365
Lausanne-Marathon	23.365
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)	23.365
Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18)	30.365
Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 20)	30.365
Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 2-10)	30.365
Le Logement Idéal – Société coopérative (rte de la Clochette 22 à 34) (ex Cité du Grand Age)	30.365
Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24)	30.365
Le Romandie – Association E la nave va	12.365
Les Docks – Fondation pour les musiques actuelles	12.365

Les Goûts Réunis (Association)	12.365
Les Jumeaux - centre des musiques urbaines	12.365
Les mystères de l'UNIL	11.365
Les Urbaines (Fondation)	12.365
Local des éclaireurs – Mon-Repos	33.365
Ludothèque "La Cigale et la Fourmi"	33.365
Ludothèque "Pinocchio"	33.365

◀ M ▶

Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse	34.365
Maison de quartier de Chailly	33.365
Maison de quartier de la Pontaise	33.365
Maison de quartier des Faverges	33.365
Maison de quartier du Désert	33.365
Maison de quartier sous-gare – Av. Dapples 50	33.365
Maison du sport lausannois (conciergerie & gestion des réservations du CSEL)	23.365
Maison pour Etudiants de l'Université de Lausanne (Falaise 1 à 3 / Rhodanie 64)	30.365
Marchés lausannois	20.365
Merula (fifres et tambours) – Local de répétition – Loyer, pl. de la Cathédrale 12	10.365
Mouvement des aînés, guides touristiques	11.365
Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20864 - pl. de la Gare 16	12.365
Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20896 - pl. de la Gare 16	12.365
Musée de design et d'arts appliqués contemporains (mudac) – Fondation Plateforme 10	12.365
Musée Historique de Lausanne	12.360
Musée Romain de Lausanne-Vidy	12.360

◀ N ▶

Natation pour tous (24 Heures de natation)	23.365
--	--------

◀ **O** ▶

Observatoire de l'UNESCO	11.365
Opéra de Lausanne – Fonds pour la retransmission d'opéras en plein air	12.365
Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art lyrique et l'art chorégraphique) – Loyer, av. du Théâtre 12	12.365
Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art musical lyrique et chorégraphique)	12.365
Orchestre de chambre de Lausanne (Fondation)	12.365
Orchestre des collèges et gymnases lausannois (Association)	12.365
Orchestre symphonique et universitaire (OSUL)	12.365
Orthodontie et traitements conservateurs	36.366

◀ **P** ▶

Panathlon Family Games	23.365
Parc naturel périurbain - Contribution de la Ville sous forme de prestations propres	31.365
Parking-Relais lausannois S.A.	41.365
Participation à l'achat de matériel de première nécessité, aux frais de transports, habits et activités de socialisation	37.366
Participation aux charges d'intérêts des sociétés immobilières	30.365
Participation culturelle	12.365
Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens	33.365
Petit Théâtre (Fondation)	12.365
Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12	12.365
Petit Théâtre (Fondation) – Loyer, pl. de la Cathédrale 12	12.365
Prestations gratuites des services communaux (PUR - Routes et mobilité) en faveur des manifestations sportives	23.365
Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives	23.365
Prise en charge des contrôles de la convention collective de travail (commerces de détail)	20.365
Prix de Lausanne (Hautes Ecoles)	10.365
Prix de Lausanne pour jeunes danseurs (Fondation en faveur de l'art chorégraphique)	12.365
Prix diversité, formation emploi	22.365

Pro Senectute – Centres de jour	22.365
Projet Addictions	24.365
Pull Off Théâtre (Association)	12.365

◀ Q ▶

Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du	24.365
Quatuor Sine Nomine	12.365

◀ R ▶

Relais – Rel'aids, Association du	24.365
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville	24.365
Revue Belles Lettres	13.365

◀ S ▶

Séminaires, comptoirs divers et manifestations	11.365
Séminaires, comptoirs divers et manifestations – Economie	20.365
Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ)	35.365
Sévelin 36 – Association Un lieu pour la Danse	12.365
Sinfonietta de Lausanne (Fondation)	12.365
Sleep-In, Association	24.365
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1 ^{er} août	10.365
Société de musique contemporaine (SMC) (Association)	12.365
Société de tir du Corps de police	17.365
Société des samaritains, section de Lausanne-Mixte	18.365
Société immobilière Clair Logis Lausanne "B" (Entre-Bois 13)	30.365
Société internationale de sauvetage du lac Léman	18.365
Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling	23.365
Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière	31.365

Soirée police (subvention spéciale - chorale)	17.365
Solidarité internationale	11.365
Soutien au Tour de Romandie cycliste Féminin	23.365
Soutien aux projets de quartiers	33.365
Sport Forum des Fédérations internationales	23.365
Sport'Ouverte	24.365
Stade Lausanne – Entretien du Stade J.-A. Samaranch	23.365
Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies	34.365
Subside pour l'organisation de camps et voyages d'études aux écoliers	35.366
Subvention abonnements Mobilis zones foraines	26.366
Subvention pour compensation partielle du coût de la vie en ville	38.366
Subventions "SPORT PHARE" (Aide au sport d'élite lausannois)	23.365
Subventions aux clubs sportifs s'occupant de mouvements juniors	23.365
Subventions casuelles	11.365
Subventions casuelles	13.365
Subventions casuelles	16.365
Subventions casuelles	22.365
Subventions casuelles	23.365
Subventions casuelles	24.365
Subventions casuelles – Arts visuels	12.365
Subventions casuelles – Arts visuels - Edicule Les Arches (imputation interne)	12.365
Subventions casuelles – Créations scéniques indépendantes (théâtre et danse)	12.365
Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	22.365
Subventions casuelles – Manifestations / Promotion / Diffusion	12.365
Subventions casuelles – Musique (jazz, musiques actuelles, musique du monde et classique)	12.365
Subventions casuelles – Subvention casuelles – Participation culturelle	12.365
Subventions casuelles – Service de l'économie	20.365
Subventions casuelles "accessibilité universelle"	33.365

Subventions casuelles "bureau lausannois pour les familles"	33.365
Subventions casuelles "délégué à la jeunesse"	33.365
Subventions casuelles "délégué à l'enfance"	33.365
Subventions Egalité	38.365

◀ T ▶

Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette	33.365
Théâtre 2.21 (Association)	12.365
Théâtre Arsenic (Fondation)	12.365
Théâtre Boulimie (Fondation)	12.365
Théâtre de Vidy-Lausanne (Fondation pour l'art dramatique de Lausanne)	12.365
Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation)	12.365
Théâtre marionnettes de Lausanne (Association Double Jeu)	12.365
Tour de Romandie cycliste	23.365
Tournoi international de tir à l'arc – Challenge de la Ville de Lausanne – Prix du CIO	23.365
Transfert à la Fondation Plateforme 10	12.365
Triathlon International de Lausanne	23.365
Trompes de chasse Bien Allé – Bâtiment scolaire Grand-Vennes	10.365
Twirling Club Lausanne	23.365

◀ U ▶

Union chrétienne féminine vaudoise – Arc-Echange	34.365
Union instrumentale – Fanfare officielle du corps des sapeurs-pompiers – Bâtiment scolaire de Prélaz	10.365
Université populaire	33.365
Utilisation des salles du Casino par les services communaux	10.365

◀ **V** ▶

Villes olympiques	11.365
Visarte.Vaud (Association)	12.365

◀ **W** ▶

Women Sport Evasion	23.365
---------------------------	--------

DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

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

	PREVISIONS 2023	COMPTES 2023
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)	301'101'000	155'708'923.26
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN		
Dépenses	5'403'000	13'851'394.08
AUTORITES		
Rénovation de la salle du Conseil communal (1600010020)	200'000	518'524.85
SECRETARIAT GENERAL		
Grandes manifestations (4000010514)	0	175'000.00
SERVICE DE LA CULTURE		
Rénovation du cinéma Capitole (6000010204)	0	1'000'000.00
Mudac - Transfert des activités du musée dans le cadre de Plateforme 10 (6000010203)	0	10'000'000.00
Maison Gaudard - Réalisation d'une Maison de la culture et de l'innovation numérique (1400010011)	500'000	1'047'957.99
Salle de concerts le Romandie - Création deuxième salle sous les Arches du Grand-Pont (1400010012)	1'817'000	469'610.75
Impôt sur les divertissements - Arrêté d'imposition (6000010206)	467'000	0.00
Les Jumeaux - Subvention d'investissement (6000010210)	0	250'000.00
Collection de l'art brut - agrandissement (1400010102)	350'000	0.00
Logiciel de gestion des collections patrimoniales	500'000	0.00
Impôt sur les divertissements	250'000	0.00
Petit-Théâtre, Cathédrale 12 - Rénovation du bâtiment	350'000	0.00
BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE		
Système d'archivage électronique pérenne	350'000	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)	13'000	0.00
Révision du Plan général d'affectation (PGA) (1900010016)	211'000	131'257.25
Elaboration PA "Les Dailles-L'Arzillier" (1900010001)	100'000	0.00

	PREVISIONS	COMPTES
	2023	2023
Elaboration PA "Beaulieu" (1900010002)	100'000	52'397.59
Projet de couverture A9 - Boveresses (1300010108)	100'000	0.00
MEP Tunnel, mandat d'AMO MEP Riponne et études (1100010058)	0	182'102.45
Secteur Sévelin - Etudes de mise en valeur (1300010007)	0	24'543.20
Urbanisme, climat & environnement: réflexions urbaines accompagnant le Plan climat (Financement FDD)	75'000	0.00
SECURITE ET ECONOMIE		
Dépenses	75'906'000	22'957'085.17
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)	900'000	682'092.21
Création d'une zone de baignade pérenne à Ouchy (1400010003)	1'500'000	92'967.10
Rénovation et réaménagement du port d'Ouchy (1300010001)	0	69'262.60
CORPS DE POLICE		
Pérennisation de la démarche éthique au sein du Corps de police (1900010020)	147'000	43'241.55
Remplacement des appareils radio POLYCOM du Corps de Police (1600010002)	572'000	7'161.90
Renouvellement des systèmes d'information police (1900010021)	755'000	385'139.55
Amélioration du service à la population et Pôle Gare	200'000	0.00
SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE		
Construction d'un bâtiment multi-usage RAMA II (6000010205)	0	29'646.65
Construction d'un abri public de 600 places dans le cadre de l'agrandissement du Tribunal cantonal (1400010020)	500'000	257'716.30
Réfection et végétalisation avec pose de panneaux (1400010091)	0	464'069.00
Végétalisation et pose de panneaux solaires (1400010002)	1'364'000	355.40
SERVICE DE L'EAU		
Jor-Jaman - Réfection de la galerie et d'une conduite sises sur les hauts des Avants (1300010045 / 1300010046)	300'000	892'665.09
Réfection des réseaux de collecteurs communaux et intercommunaux de concentration des eaux usées dans les cours d'eau (1300010055)	1'849'000	503'149.97
Finalisation du chemin piétonnier de la Vuachère (1300010056)	0	5'070.01
Remplacement des équipements d'ozonation de Bret (1300010068 / 1300010069)	399'000	6'643.91
AFTPU - Projet tramway Renens-Lausanne (1300010121 / 1300010122)	1'700'000	910'145.48

	PREVISIONS 2023	COMPTES 2023
AFTPU PALM 2016 Etape A - eau potable et évacuation (1300010123 / 1300010124)	1'110'000	0.00
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2017 (1300010126)	0	663.37
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2018 (1300010128)	364'000	933.47
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2018 (1300010131)	286'000	0.00
Berne RC 601 - Réaménagement et redistribution de l'espace public, régulation du trafic et réfection des réseaux souterrains (1300010132 / 1300010133)	258'000	41'488.36
Réfection du réseau d'adduction d'eau potable du Pays-d'Enhaut - Réalisation du potentiel hydroélectrique sur deux sites (1300010016)	2'000'000	879'732.89
Remplacement des conduites du Pays-d'Enhaut et du Pont-de-Pierre au lieu dit "Pont de Fenil" à St-Légier (1300010017)	400'000	1'176'846.40
Revêtement du réservoir des Dailles (1ère cuve)	1'700'000	0.00
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2019 (1300010134)	284'000	84'437.90
Construction de la nouvelle usine de production d'eau potable "Saint-Sulpice II" (1300010019 / 1300010020 / 1300010021 / 1300010022)	25'500'000	1'108'384.99
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2020 (1300010138)	720'000	81'037.28
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2020 (1300010141)	1'500'000	46'896.43
Reconstruction de la station de pompage et du réservoir de Montalègre (1300010025)	3'500'000	3'124'564.13
Amélioration de l'évacuation des eaux du bassin versant Le Grey - Adaptation du puits de chute existant (Vignes d'Argent) (1300010026)	1'072'000	0.00
Renouvellement des membranes d'ultrafiltration et de l'étape de préfiltration de l'usine de Lutry (1300010027)	420'000	926'697.15
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)	589'000	937'712.53
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2021 (1300010145)	1'600'000	852'003.08
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau et échanges périodiques des compteurs d'eau en 2022 (1300010146)	2'500'000	3'037'273.04
Rénovation et extension du réseau des collecteurs publics en 2022 (1300010149)	1'000'000	1'696'192.56
Protection contre les crues (1300010029)	1'000'000	0.00
Revitalisation des sources de la plaine de Mauvernay (1200010002)	0	407'909.93
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau 2015 (1300010113)	0	511.47
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau 2016 (1300010114)	0	36'495.22
Panneaux solaires et équipement de mesure (1300010156)	1'000'000	128'878.39
Outils de pilotage du CegeL et mandats à des bureaux (1300010157)	0	57'261.70
Rénovation et extension du réseau de distribution d'eau 2023-2024 (1300010158)	4'301'000	3'633'710.77
Rénovation et extension réseau collecteurs publics évacuation 2023-2024 (1300010159)	1'285'000	192'873.85
Renaturation de la Vuachère - Denantou (1200010001)	500'000	0.00
Réservoir des Dailles - compte d'attente (1300010161)	0	3'439.00
Etudes diagnostiques des ouvrages techniques (1300010002)	488'000	119'899.18

	PREVISIONS	COMPTES
	2023	2023
Essais d'élimination du chlorothalonil et de ses métabolites (1300010003)	0	31'915.36
Dérivation du ruisseau de Broye et renaturation de la Chamberonne	600'000	0.00
Réfection de la conduite d'amenée du Pays-d'Enhaut et du Pont-de-Pierre - Phase 1	1'300'000	0.00
Rénovation et isolation du dépôt-atelier du réseau du Jorat	400'000	0.00
Rénovation du bâtiment Bret 5	200'000	0.00
Pétause - Bassin de rétention pour la gestion des eaux du Taulard	150'000	0.00
Smart metering - Phase 1	300'000	0.00
Problématique moule quagga - Lutry	3'550'000	0.00
Réfection du réservoir de Crissier (2 cuves de 8'000 m3 + station de pompage)	300'000	0.00
Reprise de réseaux	3'000'000	0.00
Réfection des conduites à risque (subventions et recettes)	300'000	0.00
Extension du réseau de Marjolatte et suppression du réservoir de Benenté	1'000'000	0.00

SPORTS ET COHESION SOCIALE

Dépenses

4'485'000 3'319'759.61

SERVICE DES SPORTS

Lausanne - Capitale olympique (1900010024)	130'000	161'571.55
Vallée de la Jeunesse - Assainissement des façades et de la toiture (1400010038)	0	4'404.95
Divers travaux d'assainissement de la piscine de Mon-Repos (1300010036)	3'000'000	1'564'190.71
Assainissement et entretien d'installations sportives - 5ème étape (1300010033)	0	120'083.25
Assainissement et entretien d'installations sportives - 6ème étape (1300010035)	755'000	1'436'648.69
Centre sportif Chavannes - Remplacement du terrain de football en matière synthétique (1900010062)	600'000	0.00

SERVICE SOCIAL LAUSANNE - CSR

Financement des équipements d'exploitation et de mobilier (1600010019)	0	32'860.46
--	---	-----------

LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

Dépenses

32'693'000 14'982'951.07

SECRETARIAT GENERAL LEA

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

	PREVISIONS 2023	COMPTES 2023
SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT		
Recensement, contrôle et assainissement des bâtiments communaux contenant de l'amiante (1400010043)	50'000	32'080.90
Infrastructure multimodale de la place de la Gare et de l'agrandissement de la gare (1100010039)	2'792'000	1'646'293.73
Léman 2030 - Démarche participative, consultative et études des espaces publics du quartier des Fleurettes, rue du Petit-Chêne	39'000	0.00
Léman 2030 - Crédit d'études deuxième volet (1100010054)	0	2'520.18
Léman 2030 - Démarche participative, consultative et études des espaces publics (1100010055)	300'000	19'357.45
SERVICE DES PARCS ET DOMAINES		
Assainissement et réaménagement des abords du Lac de Sauvabelin (1900010043)	120'000	18'107.40
Qualité de vie dans les parcs lausannois (1600010004)	0	45'236.25
Mise en œuvre et renforcement de la politique "Nature en ville" (1900010045)	240'000	117'942.45
Tranchée du Languedoc - Aménagements le long de la future 4e voie CFF entre l'avenue de Provence et le pont Marc-Dufour pour les cyclistes et piétons (1300010120)	6'000	5'046.50
Politique agricole urbaine : des balcons aux champs (1900010030)	247'000	297'057.40
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2019 (1900010031)	501'000	564'309.20
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2020 (1900010034)	263'000	81'477.00
L'eau dans les parcs de la Ville : bon pour l'environnement et la santé (1300010074)	914'000	615'817.78
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2021 (1900010035)	393'000	140'444.30
Objectif Canopée (1900010036)	50'000	132'359.50
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2022 (1900010038)	781'000	724'816.71
Lausanne Jardin 2024 (6000010207)	460'000	400'000.00
Travaux de rénovation et de réhabilitation des parcs et domaines en 2023 (1900010058)	1'819'000	796'458.44
Ferme de Rovéréaz - Travaux complémentaires	299'000	0.00
Plan Biodiversité	300'000	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)	804'000	384'564.50
Remplacement de l'application de gestion immobilière OFIGER (1900010054)	0	294'153.40
Programme d'entretien et importants travaux de remise en état de divers bâtiments du PA - 5e étape (2018-2022) (1400010047)	3'256'000	1'641'023.68
Réfection de surfaces privées communales en 2019 (1300010136)	25'000	0.00
Théâtre de Vidy-Lausanne : Rénovation, mise en conformité et agrandissement du bâtiment (1400010048)	4'225'000	3'829'247.27
Réfection de surfaces privées communales en 2020 (1300010140)	50'000	0.00

	PREVISIONS	COMPTES
	2023	2023
Réfection de surfaces privées communales en 2022 (1300010148)	0	27'145.55
Réfection de surfaces privées communales 2023-2024 (1300010166)	100'000	0.00
Transformation Auberge de Sauvabelin (1400010079)	0	91'560.55
Fondation de l'Hermitage : Rénovation (1400010080)	251'000	13'310.10
Vallée de la Jeunesse 1 - Assainissement de l'enveloppe (façades et toiture) et mise en sécurité	97'000	0.00
Programme d'entretien et importants travaux de rénovation de divers bâtiments du patrimoine administratif (6ème étape)	1'590'000	0.00
SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE		
Mise en œuvre d'une gouvernance documentaire pour la Ville de Lausanne (1900010013)	319'000	0.00
Evolution RECOLTE 2019-2023 (1900010032)	1'451'000	968'507.54
Modernisation du système d'information de la Ville de Lausanne (1900010033)	0	46'514.22
Crédit-cadre 2022 pour projets informatiques (1900010039)	0	257'163.89
Modernisation du système d'information de la Ville - période 2022-2026 (1900010037)	500'000	470'810.51
Crédit-cadre 2023 pour projets informatiques (1900010057)	1'440'000	476'590.10
Stratégie informatique 2023-2027 (1900010061)	3'376'000	843'034.57
Socle de valorisation des données en vue d'opérer la transformation digitale de la Ville	400'000	0.00
Pilotage de la sécurité des systèmes d'information et de la protection des données	500'000	0.00
Mise en œuvre du socle de base de Lausanne Ville Digitale	635'000	0.00
Renouvellement du parc des micro-ordinateurs	4'000'000	0.00
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS		
Dépenses	39'591'000	29'946'206.72
SECRETARIAT GENERAL		
Église du Valentin - Réaménagements intérieurs pour la mise aux normes de sécurité et d'économies d'énergies (6000010208)	110'000	0.00
Temple de Sévelin - Rénovation intérieure et raccordement au réseau de chauffage à distance de la Ville de Lausanne (1400010067)	0	9'993.87
Temple de St-François - Remplacement éclairage (1300010076)	0	318'066.96
Réfection du Temple de Chailly	500'000	0.00
Temple de Bellevaux - Relevage de l'orgue	100'000	0.00
Remplacement temporaire de la Permanence Jeunes Borde (PJB)	800'000	0.00
Reconstruction des locaux de musique	500'000	0.00
Changement d'affectation de la Maison de quartier Sous-Gare, du CPO et du temple de la Croix-d'Ouchy	2'000'000	0.00
Basilique Notre-Dame - Relevage de l'orgue	140'000	0.00

	PREVISIONS 2023	COMPTES 2023
SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE		
Collège de Saint-Roch - Réfection et assainissement des salles de gymnastique (1400010065)	186'000	0.00
Collège de l'Eglantine - Construction d'une extension du collège (1600010009 / 1400010082)	470'000	0.00
Construction du complexe scolaire du quartier des Fiches, école de Riant-Pré (1600010010 / 1400010083)	449'000	87'440.25
Belvédère - Locaux scolaires et salle de gym (1900010053)	0	103'523.80
Belvédère : Construction de nouveaux locaux scolaires et d'une salle de gym, démolition de trois pavillons (1600010014 / 1400010087)	3'722'000	1'470'002.61
Rénovations, assainissement et optimisation des bâtiments scolaires - 5e étape (1600010012 / 1400010085)	9'702'000	9'353'414.62
Collège de Béthusy - Construction de 16 classes (1600010011 / 1400010084)	224'000	78'345.25
Renouvellement et extension des infrastructures WIFI dans les écoles (1900010042)	0	73'663.65
Assainissement et rénovation du collège de St-Roch (1600010013 / 1400010086)	2'686'000	4'726'903.60
Plaines-du-Loup - premier PPA - Acquisition du mobilier de l'APEMS Plaines-du-Loup (1600010016)	214'000	18'966.13
Entretien des surfaces extérieures des établissements scolaires 2022 (1300010147)	0	24'683.30
Construction de trois pavillons modulaires durables pour les collèges de Vers-chez-les-Blanc, Montoie et Chandieu (1600010007 / 1400010081)	90'000	0.00
Plaines-du-Loup - Construction des bâtiments et du site scolaire (1600010017 / 1400010088)	10'100'000	12'839'268.66
Modernisation et extension des réseaux informatiques pédagogiques dans les bâtiments scolaires (1900010060)	1'807'000	427'059.00
Extension de l'établissement scolaire de Floréal (1400010005)	74'000	0.00
Assainissement des bâtiments scolaires (1400010006)	199'000	8'244.48
Rénovation du Collège de Montriond (1400010007)	249'000	34'715.85
Crédit-cadre 6 - Barre et Montoie, mobilier complémentaire	0	51'497.00
Entretien des surfaces extérieures des établissements scolaires 2023-2024 (1300010160)	300'000	262'131.97
Extension de la Sallaz – Création de 4 à 5 classes, salle de rythmique et APEMS (y c. compte d'attente)	1'000'000	0.00
Chalet-à-Gobet – Création d'une structure parascolaire, type Erne et mobilier	2'500'000	0.00
Parascolaire : mise aux normes (OAJE) – première phase	500'000	0.00
Sites scolaires de Béthusy et Mon-Repos - Implantation d'une ou deux salles de gymnastique et d'une bibliothèque (1400010008)		33'777.59
Portail parents	349'000	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	120'000	0.00
Collège de Montblésson - Organisation du concours pour la transformation du de la structure d'accueil préscolaire (1400010009)	500'000	1'095.65
Acquisition du mobilier du CVE - Plaine-du-Loup (1600010015)	0	23'412.48

	PREVISIONS 2023	COMPTES 2023
FINANCES ET MOBILITE		
Dépenses	40'215'000	15'473'103.26
SECRETARIAT GENERAL		
Réaménagement de diverses places de jeux - 3e étape (1900010047)	0	103'722.10
Réaménagement de diverses places de jeux - 4e étape (1900010050)	1'203'000	268'454.80
SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE		
Couverture du pont-roulant annexé au bâtiment abritant les locaux du SALV (1400010072)	13'000	0.00
Politique communale en matière d'achat de véhicules : 2ème étape (1900010049)	570'000	737'570.00
Mise en œuvre "Synergies"	1'500'000	0.00
SERVICE DES FINANCES		
Implémentation d'un nouveau système d'information financier au sein de la Ville (SIF) (1900010048)	1'400'000	676'263.89
SERVICE DU PERSONNEL		
Projet Equitas - Nouveau système de rémunération des fonctionnaires communaux (1900010008)	0	28'019.00
Maintenance et développement du système informatique des ressources humaines (SIRH) (1900010009)	285'000	119'052.89
Bien-être au travail et gestion des absences (1900010010)	0	28'505.70
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	89'398.77
Réseau TL 2014 - Aménagements accompagnant la mise en place du nouveau réseau des transports publics lausannois (1100010002)	0	323'332.66
Mise en conformité des garde-corps sur le domaine public (1100010018)	500'000	400'174.70
Axes forts de transports publics urbains - Projet de tramway entre la gare de Renens et la place de l'Europe (1100010030)	400'000	26'443.80
Projet de bus à haut niveau de service entre Confrérie et Saint-François (1100010031)	0	633'056.25
Axes forts de transports publics urbains - Projet d'agglomération Lausanne-Morges - Etape A (2011-2014) - Mesures d'accompagnement (1100010020)	200'000	121'856.03
Stratégie et plan d'affectation en faveur de la sécurisation des itinéraires cyclables et piétonniers (1900010046)	575'000	268'916.00
Rénovation et extension de la voirie en 2018 (1100010033)	50'000	15'417.35
Aménagement et équipement des plates-formes du vallon du Flon, destinés aux activités de l'unité Travaux (1100010012)	0	69'253.95
PALM 2012 - Mobilité douce - Etudes et réalisations (1100010044)	1'632'000	1'282'633.74
Requalification de la route de Berne (RC 601) - Tronçon compris entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet (1100010034)	267'000	316'320.31
Rue vivantes - Aménagements urbains (1100010022)	427'000	87'934.57

	PREVISIONS	COMPTES
	2023	2023
Rénovation et extension de la voirie - crédit-cadre 2019 (1100010035)	0	14'844.36
Rénovation et extension de la voirie - crédit-cadre 2020 (1100010036)	0	84'367.90
Rénovation et extension de la voirie - crédit-cadre 2021 (1100010037)	342'000	890'535.67
Rénovation et extension de la voirie - crédit-cadre 2022 (1100010038)	565'000	578'165.84
Assainissement du bruit routier (1100010023)	2'230'000	479'113.91
PALM 2016 - Mobilité active (1100010024)	600'000	99'382.72
Rue vivantes II - Aménagement urbains, valorisation des espaces publics et modération du trafic (1100010025)	4'300'000	1'170'748.24
Mobilité durable I (1100010067)	2'700'000	210'747.67
Echallens - 1ère étape (1100010066)	1'000'000	494'598.34
Crédit-cadre bisannuel Rénovation 2023-2024 (1100010057)	10'498'000	3'076'590.59
DDP Montbenon (1900010004)	116'000	0.00
Réseau de mobilité durable (1100010052)	150'000	108'429.87
PALM 2007 - Bus à haut niveau de service (BHNS) Aloys-Fauquez PP6B et espaces publics (1100010050)	0	191'799.99
PALM 2024 - Bus à haut niveau de service (BHNS) Echallens (1100010053)	97'000	-16'604.76
CA Aménagement Tuilière sud et interface de transport (1100010062)	149'000	0.00
CA22/010 Tivoli-Chauderon sud (1100010059)	149'000	190'694.45
Requalification de l'avenue d'Echallens (1100010048)	0	31'157.35
Axes forts de transports publics urbains Pully - St-François (1100010049)	0	150'417.50
Prolongation ligne TL no 3 (1100010046)	0	324.20
Requalification du Pôle Flon, études m3 - Compte d'attente (1100010061)	0	39'080.85
Interface M3 - Étape 1 (1100010051)	1'735'000	204'361.57
Etudes BHNS (PP8, PP6b, PP11) & place du Tunnel (1100010060)	1'215'000	502'291.22
Aménagement Tuilière sud et interface de transport	308'000	0.00
Langellerie - Mon-Repos - Compte d'attente	200'000	0.00
Crédit d'études -Tivoli - Chauderon Sud - Requalification	450'000	0.00
SERVICE DE LA PROPETE URBAINE		
Gestion des déchets - Introduction de la nouvelle réglementation, adaptation des infrastructures de collecte et achat de véhicules (1900010027)	589'000	468'203.94
Rénovation et modernisation des toilettes publiques en ville de Lausanne - phase II (1400010073)	750'000	901'953.59
Financement des équipements d'exploitation et le mobilier du service de la propreté urbaine (1600010018)	0	67.46
Collecte centralisée des déchets dans l'hypercentre	800'000	0.00

	PREVISIONS 2023	COMPTES 2023
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	2'250'000	0.00
Rénovation CID Malley (1400010093)	0	5'504.28
SERVICES INDUSTRIELS		
Dépenses	71'756'000	46'558'475.24
SERVICES PARTAGES		
Evolution du logiciel de gestion d'entreprise des Services industriels (SIL) (2021-31)	567'000	209'038.55
PALM 2016 / Réhabilitation des escaliers de Chauderon aux SIL (2021-08)	0	82'919.47
Evolution informatique des SIL (2022-20)	1'500'000	643'974.41
EXTENSIONS ORDINAIRES		
Extensions ordinaires 2016 (2015-74)	0	14'423.86
Extensions ordinaires 2018 (2017-40)	116'000	119'668.43
Extensions ordinaires 2019 (2018-41)	3'000	52'190.22
Extensions ordinaires 2020 (2019-46)	0	81'110.14
Extensions ordinaires 2021 (2020-45)	882'000	1'438'767.47
Extensions ordinaires 2022 (2021-52)	982'000	6'758'556.06
Extensions ordinaires 2023-2024 (2022-35)	15'073'000	6'641'113.93
PATRIMOINE		
Renouvellement du réseau SEL (3 ^e phase) (2011-36)	342'000	29'194.26
Compte d'attente - Extension de la chaufferie de Malley (2015-CA2/2018-CA3)	0	-263'638.08
Axes forts - Projet de tramway entre la gare de Renens et la place de l'Europe à Lausanne (2016-16)	13'288'000	3'738'975.19
Entretien et renouvellement du réseau de distribution électrique - Crédit-cadre 2017-2021 (2016-56)	3'598'000	4'288'971.56
Requalification de la route de Berne (RC 601) - Tronçon compris entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet (2017-57)	110'000	3'770.14
Déploiement des compteurs électriques intelligents (1 ^{er} volet) (2019-16)	170'000	162'255.56
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)	514'000	48'837.40
Smart Metering (mesure intelligente) - équipements et installations (2020-30)	7'375'000	5'816'687.50
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)	1'919'000	1'602'917.51
Compte d'attente - Valorisation de l'eau du lac pour la production de chaleur renouvelable (2021-CA02)	0	-119'100.71

	PREVISIONS 2023	COMPTES 2023
Chauffage à distance : renouvellement de l'installation de traitement de l'eau (2021-39)	0	29'663.41
Crédit-cadre 2022-2026 pour le renouvellement et la modernisation du réseau de distribution électrique (2021-40)	16'195'000	11'583'122.21
Compte d'attente - M3 Etudes de déplacement des réseaux (2022-CA02)	304'000	3'030.00
Renouvellement automation échangeur place centrale (2022-20)	960'000	668'923.26
Assainissement des sous-stations clients du chauffage à distance et ajout de la télégestion (CA23/008)	0	167'719.28
Assainissement des sous-stations clients du chauffage à distance et ajout de la télégestion (financement Fds CO2)	1'000'000	0.00
Renouvellement des réseaux au chemin de Boisy	400'000	0.00
PAC-Lac (Réseau)	1'500'000	0.00
M3 - Réseaux (études et réalisation)	450'000	0.00
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	577'803.10
Projet d'agglomération Lausanne-Morges (1 ^{re} étape 2011-7)	152'000	2'761.59
Plan lumière Lausanne (2013-60)	2'707'000	2'140'339.81
Axes forts - Projet de tramway entre la gare de Renens et la place de l'Europe à Lausanne (2016-16)	382'000	19'143.51
Axes forts - PALM 2007 - Etape A (2011-2014) - Projet de bus à haut niveau de service entre Confrérie et Saint-François (2016-17)	67'000	15'336.20
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
Bornes de l'administration (financement Fonds CO2)	750'000	0.00
OBJETS MULTIDIRECTION		
Dépenses	2'646'000	0.00
Léman 2030 - Crédit d'ouvrage plus-value espaces publics quartier des Fleurettes et communication sur le chantier Fleurettes (LEA)	1'097'000	0.00
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
Espaces publics Cité et alentours 1ère étape (FIM + LEA + SIL)	249'000	0.00
METAMORPHOSE		
Dépenses	28'406'000	8'619'948.11
Centre sportif de la Tuilière - Création d'un centre de football et d'athlétisme (1300010104)	3'200'000	307'179.10
Stade de la Tuilière - Construction d'un stade de football (1400010076)	88'000	181'644.40
Plaines-du-Loup - Près-de-Vidy - Travaux préparatoires (1300010105)	0	220'751.05
Stade de la Pontaise - Travaux d'assainissement, de réfection, d'amélioration et de remplacement d'équipements (1300010107)	100'000	1'275'262.46

	PREVISIONS	COMPTES
	2023	2023
Ecoquartier des Prés-de-Vidy - établissement horticole (1900010051)	0	102'980.25
Ecoquartier des Prés-de-Vidy - planification du développement (1900010052)	0	288'083.70
Prés-de-Vidy - Fouilles archéologiques - 1ère tranche de crédit - CD (1900010026)	0	76'608.02
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étape 1 - Réseaux, espace public et parc - CD (1300010154 / 1300010155)	12'417'000	4'048'907.84
Construction maison de quartier des Plaines-du-Loup (1400010101)	2'200'000	290'106.50
CA - Etudes de développement du site de Malley (1400010099)	0	6'302.35
Plaines-du-Loup - Prés-de-Vidy - Etudes générales (1300010106)	0	201'749.53
Ecoquartier des Plaines-du-Loup, étape 1 - Crédit d'études espaces publics (1900010007)	0	347'238.61
Stade Pierre-de-Coubertin - Etude projet (1300010102)	300'000	317'768.85
Plaines-du-Loup : Etudes des PPA (1300010103)	220'000	42'533.20
Plaines-du-Loup PA 2 et Prés-de-Vidy PA 1 : CE écoles et espaces publics / Métamorphose : études générales, communication et démarches participatives (1900010059)	2'825'000	52'189.45
Plaines-du-Loup-Concours d'architecture SGCD (1400010075)	1'032'000	358'068.55
Plaines-du-Loup Concours d'architecture EJQ (1400010090)	0	374'574.80
Projet Métamorphose (1300010005)	0	1'712.45
Métamorphose -7 Objets du programme Métamorphose (1300010100)	0	2'584.80
Jardins de Vidy - CE programme scolaire (1900010006)	0	123'702.20
Prés-de-Vidy - Fouilles archéologiques - 2ème tranche de crédit - CD	5'383'000	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

FONDS

Fonds du développement durable

Situation au 31.12.2023 et mouvements durant l'exercice 2023		Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2022	Mouvements 2023		Dépenses au 31.12.2023	Disponible sur crédits votés
				Débit	Crédit		
	Total des mouvements		100'931'233.62	13'329'165.58	0.00	114'260'399.20	
	PROJETS EN COURS	83'488'486.71	50'040'725.48	13'329'165.58	0.00	63'369'891.06	20'118'595.65
1	GOUVERNANCE	11'141'818.90	8'021'514.15	714'922.11	0.00	8'736'436.26	2'405'382.64
0200	Unité développement durable	11'141'818.90	8'021'514.15	714'922.11	0.00	8'736'436.26	2'405'382.64
0201	Cercle indicateurs	43'740.30	37'440.15	2'100.15	0.00	39'540.30	4'200.00
0202	Matériel communication DD	50'000.00	48'817.36	0.00	0.00	48'817.36	1'182.64
0203	Financement annuel salaires SGLEA (UDP)	7'889'122.45	5'694'448.00	544'674.45	0.00	6'239'122.45	1'650'000.00
0204	Financement annuel salaires SGEJQ (contrats de quartiers)	3'158'956.15	2'240'808.64	168'147.51	0.00	2'408'956.15	750'000.00
2	COHESION SOCIALE	2'567'694.50	1'350'818.05	118'215.60	0.00	1'469'033.65	1'098'660.85
0300	Liens sociaux de proximité	1'321'400.00	938'711.45	93'600.00	0.00	1'032'311.45	289'088.55
0301	Fonctionnement piscines de quartier	1'310'400.00	936'000.00	93'600.00	0.00	1'029'600.00	280'800.00
0302	Place vivante Entre-bois, AQUBE	11'000.00	2'711.45	0.00	0.00	2'711.45	8'288.55
0400	Intégration	226'000.00	215'885.30	0.00	0.00	215'885.30	10'114.70
0401	Les jeunes animent les parcs	50'000.00	45'885.30	0.00	0.00	45'885.30	4'114.70
0402	Politique d'accessibilité universelle	170'000.00	170'000.00	0.00	0.00	170'000.00	0.00
0403	Marche pour la paix	6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00
0500	Participation à la vie citoyenne et associative	1'015'734.50	194'686.75	24'615.60	0.00	219'302.35	796'432.15
0501	Conseil de Jeunes	162'734.50	162'734.50	0.00	0.00	162'734.50	0.00
0502	Matériel manifestations RM	50'000.00	31'952.25	0.00	0.00	31'952.25	18'047.75
0503	Exposition GAIA	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00
0504	Hissez les drapeaux	15'000.00	0.00	4'615.60	0.00	4'615.60	10'384.40
0505	Connaissance 3	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
0506	Stratégie participation 2023-2026	738'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	738'000.00
0600	Liens intergénérationnels	4'560.00	1'534.55	0.00	0.00	1'534.55	3'025.45
0601	Cartes pour le climat	4'560.00	1'534.55	0.00	0.00	1'534.55	3'025.45
3	FINANCES ET ECONOMIE DURABLE	371'000.00	136'600.00	51'200.00	0.00	187'800.00	183'200.00
0800	Développement économique et entreprises responsables	371'000.00	136'600.00	51'200.00	0.00	187'800.00	183'200.00
0801	Encouragement aux entreprises formatrices	80'000.00	73'300.00	2'300.00	0.00	75'600.00	4'400.00
0802	Prix du commerce, hôtellerie et restauration durable	51'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51'000.00
0803	Prix entreprises formatrices (2020-2022)	85'000.00	63'300.00	21'700.00	0.00	85'000.00	0.00
0804	Prix entreprises formatrices (cpl 2020-2022)	95'000.00	0.00	21'200.00	0.00	21'200.00	73'800.00
0805	Prix entreprises formatrices 2023	60'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	54'000.00

Fonds du développement durable

	Situation au 31.12.2023 et mouvements durant l'exercice 2023	Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2022	Mouvements 2023		Dépenses au 31.12.2023	Disponible sur crédits votés
				Débit	Crédit		
4	BIENS NATURELS COMMUNS	11'133'023.92	7'735'795.25	643'477.29	0.00	8'379'272.54	2'753'751.38
0900	Nature	10'283'023.92	7'628'793.60	630'790.39	0.00	8'259'583.99	2'023'439.93
0901	"un arbre-un enfant" (<i>pas de budget /dépenses effectives</i>)	1'149'023.92	1'063'799.97	13'973.95	0.00	1'077'773.92	71'250.00
0902	Arbracadabra (Fête forêts)	85'000.00	62'492.60	7'507.40	0.00	70'000.00	15'000.00
0903	Renaturation Lac Sauvabelin	2'965'000.00	2'908'866.26	18'107.00	0.00	2'926'973.26	38'026.74
0904	Réalisations "nature en ville"	1'900'000.00	1'034'164.23	117'942.00	0.00	1'152'106.23	747'893.77
0905	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2018	400'000.00	326'269.94	0.00	0.00	326'269.94	73'730.06
0906	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2019	400'000.00	345'221.65	37'473.00	0.00	382'694.65	17'305.35
0907	Politique agricole urbaine (Rovéréaz / Amburnex)	446'000.00	441'265.65	4'734.35	0.00	446'000.00	0.00
0908	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2020	513'000.00	372'628.75	17'936.00	0.00	390'564.75	122'435.25
0909	Technosols urbains	42'000.00	40'046.25	0.00	0.00	40'046.25	1'953.75
0910	Jardins du Jordils	9'000.00	7'626.25	462.75	0.00	8'089.00	911.00
0911	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2021	513'000.00	413'756.90	33'612.00	0.00	447'368.90	65'631.10
0912	Drones Vignobles	95'000.00	94'655.15	0.00	0.00	94'655.15	344.85
0913	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2022	513'000.00	513'000.00	0.00	0.00	513'000.00	0.00
0914	Site participation nature en ville	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00
0915	Prix innovation bois-Lignum	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
0916	Ecole d'été Agridea	15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00
0917	Jorat parc naturel, couvert pédagogique en forêt	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00
0918	Rénovation - réhabilitation parcs et domaines en 2023	545'000.00	0.00	313'735.00	0.00	313'735.00	231'265.00
0919	Passage en bio vignobles Lavaux 2023-2026	300'000.00	0.00	7'306.94	0.00	7'306.94	292'693.06
0920	Jardins participatifs entraide et biodiversité	28'000.00	0.00	28'000.00	0.00	28'000.00	0.00
0921	Toiture Caserne des pompiers - Vigie	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00
1100	Eau	850'000.00	107'001.65	12'686.90	0.00	119'688.55	730'311.45
1101	Economiser l'eau pour et par les lausannois	800'000.00	107'001.65	12'686.90	0.00	119'688.55	680'311.45
1102	Buvons l'eau au resto	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
5	PLANIFICATION ET CONCEPTION	7'313'000.00	3'034'347.05	609'905.40	0.00	3'644'252.45	3'668'747.55
1300	Planification territoriale	2'880'000.00	1'058'476.29	26'308.35	0.00	1'084'784.64	1'795'215.36
1301	Quartier du Vallon	80'000.00	65'329.70	0.00	0.00	65'329.70	14'670.30
1302	Rues vivantes	1'300'000.00	993'146.59	26'308.35	0.00	1'019'454.94	280'545.06
1303	Rues vivantes II	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00

Fonds du développement durable

	Situation au 31.12.2023 et mouvements durant l'exercice 2023	Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2022	Mouvements 2023		Dépenses au 31.12.2023	Disponible sur crédits votés
				Débit	Crédit		
1400	Patrimoine bâti	150'000.00	82'365.70	0.00	0.00	82'365.70	67'634.30
1401	Construire Minergie à Lausanne	55'000.00	15'365.70	0.00	0.00	15'365.70	39'634.30
1402	Centre de vie La Chenille	95'000.00	67'000.00	0.00	0.00	67'000.00	28'000.00
1500	Mobilité / Air	4'283'000.00	1'893'505.06	583'597.05	0.00	2'477'102.11	1'805'897.89
1501	Stratégie sécurisation itinéraires cyclables / piétonniers	2'000'000.00	1'520'675.75	166'727.90	0.00	1'687'403.65	312'596.35
1502	PALM 2012 - Mobilité douce	2'000'000.00	355'265.01	396'869.15	0.00	752'134.16	1'247'865.84
1503	Festivélo 2020	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
1504	Subvention vélos non électriques	178'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178'000.00
1505	Construction stations vélos	100'000.00	12'564.30	20'000.00	0.00	32'564.30	67'435.70
6	PRODUCTION ET CONSOMMATION	1'692'630.00	1'020'862.67	344'566.90	0.00	1'365'429.57	327'200.43
1700	Achats durables	125'000.00	33'392.51	6'264.75	0.00	39'657.26	85'342.74
1701	Lausanne-répare.ch	50'000.00	33'392.51	144.75	0.00	33'537.26	16'462.74
1702	Eco-garderie L'air des Bois	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00
1703	Réseau consigne "ça Vaud l'Retour"	10'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	5'000.00
1704	La Trame	5'000.00	0.00	1'120.00	0.00	1'120.00	3'880.00
1900	Alimentation	1'441'500.00	983'360.31	298'302.15	0.00	1'281'662.46	159'837.54
1901	Restauration collective municipale	1'194'000.00	877'565.86	249'045.50	0.00	1'126'611.36	67'388.64
1902	Save Food	40'000.00	3'960.40	0.00	0.00	3'960.40	36'039.60
1903	RestoBox Lausanne - Recircle	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00
1904	RestoBox 2021-2023	45'000.00	1'834.05	16'756.65	0.00	18'590.70	26'409.30
1905	EasyVrac - Prêt remboursable	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00
1906	Cultive-toi	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00
1907	Lausanne à Table 2022-2024	90'000.00	30'000.00	30'000.00	0.00	60'000.00	30'000.00
1908	Banquet Savefood	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00
2000	Déchets /Matières résiduelles	126'130.00	4'109.85	40'000.00	0.00	44'109.85	82'020.15
2001	Ateliers interactifs zéro déchets	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
2002	Gobelets réutilisables, fêtes scolaires	4'130.00	4'109.85	0.00	0.00	4'109.85	20.15
2003	Interreg circularité plastique - textile	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
2004	Ressourcerie matériaux de construction	90'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	70'000.00

Fonds du développement durable

	Situation au 31.12.2023 et mouvements durant l'exercice 2023	Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2022	Mouvements 2023		Dépenses au 31.12.2023	Disponible sur crédits votés
				Débit	Crédit		
7	PROMOTION SANTE ET PREVENTION	91'000.00	17'624.70	30'042.45	0.00	47'667.15	43'332.85
2100	Prévention et modes de vie	91'000.00	17'624.70	30'042.45	0.00	47'667.15	43'332.85
2101	Global active city development	36'000.00	7'624.70	0.00	0.00	7'624.70	28'375.30
2102	"Charte Label Nuit" de Gastro Vaud	20'000.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00
2103	Perturbateurs endocriniens Volet II	25'000.00	0.00	20'774.60	0.00	20'774.60	4'225.40
2104	Mesures climat personnes sans-abri	10'000.00	0.00	9'267.85	0.00	9'267.85	732.15
8	DU LOCAL AU GLOBAL	36'222'642.39	22'378'145.39	10'358'472.65	0.00	32'736'618.04	3'486'024.35
2300	Solidarité internationale	1'138'835.18	722'259.46	133'875.72	0.00	856'135.18	282'700.00
2301	Cités et gouvernements locaux unis	245'017.67	203'441.95	8'875.72	0.00	212'317.67	32'700.00
2302	AIMF	173'817.51	173'817.51	0.00	0.00	173'817.51	0.00
2303	Solidarité internationale	720'000.00	345'000.00	125'000.00	0.00	470'000.00	250'000.00
2400	Climat	35'083'807.21	21'655'885.93	10'224'596.93	0.00	31'880'482.86	3'203'324.35
2401	Stratégie Plan Climat	300'000.00	202'475.80	0.00	0.00	202'475.80	97'524.20
2402	Affectation taxes Stratégie Plan Climat	29'397'073.91	19'934'667.86	9'462'406.05	0.00	29'397'073.91	0.00
2403	Plan Climat - Démarches participatives / Etudes	1'500'000.00	62'982.23	159'507.68	0.00	222'489.91	1'277'510.09
2404	Vers un observatoire de l'environnement	110'000.00	60'770.37	2'305.00	0.00	63'075.37	46'924.63
2405	Objectif Canopée	1'000'000.00	768'775.57	132'359.00	0.00	901'134.57	98'865.43
2406	Financement annuel salaires Unité Plan Climat	2'118'108.65	557'260.40	360'848.25	0.00	918'108.65	1'200'000.00
2407	Financement annuel salaires Observatoire environnement	633'624.65	68'953.70	107'170.95	0.00	176'124.65	457'500.00
2408	ClimateLab My BluePlanet	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00
9	IMAGE DE LA VILLE	970'000.00	1'246'238.16	0.00	0.00	1'246'238.16	-276'238.16
2500	Image de la ville	970'000.00	1'246'238.16	0.00	0.00	1'246'238.16	-276'238.16
2501	Marketing urbain	970'000.00	1'246'238.16	0.00	0.00	1'246'238.16	-276'238.16
10	OLYMPIQUE & SPORTS	655'500.00	113'828.20	125'153.90	0.00	238'982.10	416'517.90
2600	Olympique & Sports	655'500.00	113'828.20	125'153.90	0.00	238'982.10	416'517.90
2601	Guide organisateurs manifestations sportives	30'500.00	-11'171.80	153.90	0.00	-11'017.90	41'517.90
2602	Fondation Lausanne Capitale Olympique	625'000.00	125'000.00	125'000.00	0.00	250'000.00	375'000.00
11	EXONOMIE CONVENTIONNELLE	760'000.00	162'500.00	50'000.00	0.00	212'500.00	547'500.00
2700	Economie conventionnelle	760'000.00	162'500.00	50'000.00	0.00	212'500.00	547'500.00
2701	Implantation d'entreprises à Lausanne	460'000.00	62'500.00	0.00	0.00	62'500.00	397'500.00
2702	Fondation pour l'innovation technologique 2021-2026	300'000.00	100'000.00	50'000.00	0.00	150'000.00	150'000.00

Fonds du développement durable

	Situation au 31.12.2023 et mouvements durant l'exercice 2023	Crédits votés horizon 2026	Dépenses au 31.12.2022	Mouvements 2023		Dépenses au 31.12.2023	Disponible sur crédits votés
				Débit	Crédit		
12	REALISATIONS ISOLEES	10'570'177.00	4'822'451.86	283'209.28	0.00	5'105'661.14	5'464'515.86
2800	Réalisations isolées	10'570'177.00	4'822'451.86	283'209.28	0.00	5'105'661.14	5'464'515.86
2801	Fouilles archéologiques Près-de-Vidy	2'500'000.00	114'991.76	33'209.28	0.00	148'201.04	2'351'798.96
2802	Harcèlement de rue - Outil de signalement	85'000.00	22'283.10	0.00	0.00	22'283.10	62'716.90
2803	Guide art en ville	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00	9'000.00	0.00
2804	Centre funéraire de Montoie	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00
2805	Rénovation Cinéma Capitole	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00	0.00
2806	Financement Plan Législature 2020-2026	1'586'177.00	586'177.00	250'000.00	0.00	836'177.00	750'000.00
2807	Cabane de Luan - Rénovation	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00	90'000.00	0.00
2808	Maison de quartier des Plaines-du-Loup	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00
	PROJETS BOUCLES PAR CATEGORIE		50'890'508.14	0.00	0.00	50'890'508.14	
0100	Gouvernance		391'484.20	0.00	0.00	391'484.20	
0200	Cohésion sociale		9'701'605.38	0.00	0.00	9'701'605.38	
0300	Finances et économie durables		1'596'537.95	0.00	0.00	1'596'537.95	
0400	Biens naturels communs		14'192'222.12	0.00	0.00	14'192'222.12	
0500	Planification et conception		16'379'539.30	0.00	0.00	16'379'539.30	
0600	Production et consommation		1'972'359.81	0.00	0.00	1'972'359.81	
0700	Promotion santé et prévention		1'089'982.76	0.00	0.00	1'089'982.76	
0800	Du local au global		810'892.45	0.00	0.00	810'892.45	
0900	Image de la ville		2'406'325.47	0.00	0.00	2'406'325.47	
1000	Olympique & Sports		1'880'558.70	0.00	0.00	1'880'558.70	
1100	Economie conventionnelle		300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	
1200	Réalisations isolées		169'000.00	0.00	0.00	169'000.00	

Situation comptable du Fonds du développement durable au 31 décembre 2023

	Débit	Crédit
Dotation du fonds au 1 ^{er} janvier 2023		114'586'502.04
Attributions Services industriels 2023 (Plan Climat)		9'462'406.03
Attributions Services industriels 2023 (ordinaires)		3'573'813.32
Attributions Sécurité et économie 2023 (service de l'eau)		349'405.44
Remboursement prêt SIRIUS (tranche 2023)		47'206.41
Prélèvements selon le tableau ci-dessus :		
- Projets en cours	63'369'891.06	
- Projets bouclés	50'890'508.14	
Solde du fonds au 31 décembre 2023	13'758'934.04	
Balance	128'019'333.24	128'019'333.24

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

2023

EVOLUTION DU CAPITAL

Solde au 1 ^{er} janvier		615'521.10
Recettes		
Revenus		176'684.60
Prélèvements		
Aides, dons octroyés	97'276.55	
Pertes sur prêts	0.00	
Solde au 31 décembre	694'929.15	
	<u>792'205.70</u>	<u>792'205.70</u>

EVOLUTION DES PRETS

Solde au 1 ^{er} janvier	29'933.75	
Prêts octroyés	17'965.60	
Remboursements de prêts		18'496.85
Pertes sur prêts		0.00
Transformation de prêts en dons		5'617.25
Solde au 31 décembre		23'785.25
	<u>47'899.35</u>	<u>47'899.35</u>

BILAN

Actif			Passif	
Prêts	23'785.25	Capital		694'929.15
Ville Lausanne c/c	671'143.90			
	694'929.15			694'929.15

Fonds pour l'efficacité énergétique
Etat au 31.12.2023

Catégorie	Sous-catégorie	Désignation	Crédits votés	Dépenses au 31.12.2022	Mouvements 2023		Dépenses au 31.12.2023	Disponible sur crédits votés
					Dépenses	Recettes		
Projets en cours								
Art. 10 - De et pour l'administration lausannoise								
Assainissement énergétique	Action éco-sociale	Equiwatt-financement 2023-2026	5'975'000.00	0.00	1'117'381.87	0.00	1'117'381.87	4'857'618.13
Energies renouvelables							0.00	0.00
Financement de personnel	Energies renouvelables	La biomasse à Lausanne (ST-23/01)	16'000.00	0.00	6'136.00	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	0.00	6'135.95	0.00	6'135.95	9'864.05
Formation	Jeunesse	eCO2profil (AS-01/19)	21'000.00	8'100.00	10'200.00	0.00	18'300.00	2'700.00
	Energies renouvelables	CAS-ERTA 2023 (HE-02/22)	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
	Energies renouvelables	Banc de tests pour micro-éoliennes	25'000.00	0.00	12'500.00	0.00	12'500.00	12'500.00
	Economies d'énergie	Group-it Rénov. énergétiques (HE-02/21)	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	0.00	55'395.75	0.00	55'395.75	19'604.25
	Economies d'énergie	Banc essai didactique(HE-05/23)	28'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'000.00
Information et communication	Grand public	Prix meilleurs posters EPFL (HE-03/22)	18'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	12'000.00
Mobilité	Bornes de recharge véhicules élect.	Rénov. bornes publiques scooter élec.	94'780.00	53'170.99	0.00	0.00	53'170.99	41'609.01
	Vélos-cargos électriques	SMARGO (AS-02/22)	17'500.00	4'375.00	8'750.00	0.00	13'125.00	4'375.00
Art. 11 - De et pour le grand public								
Mesure générique A	Solaire thermique	Subvention panneaux solaires thermiques	103'000.00	49'015.00	12'000.00	0.00	61'015.00	41'985.00
Mesure générique B	Efficacité énergétique PME	Prêts taux 0% aux entreprises	350'000.00	30'877.30	775.45	9'875.00	21'777.75	328'222.25
Mesure générique C	Batteries vélos électriques	Subventions batteries vélos électriques 2022-2026	117'000.00	7'183.70	29'999.00	0.00	37'182.70	79'817.30
	Scooter	Renouv. subv. scooters élec. 2022-2023	48'000.00	16'356.60	16'546.55	0.00	32'903.15	15'096.85
	Vélo	Subvention vélos à assistance électrique (2020/15)	1'780'000.00	1'333'463.84	428'779.70	0.00	1'762'243.54	17'756.46
	Vélo	Subvention vélos à assistance électrique (2023/46)	1'845'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'845'000.00
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					18'136'882.50	8'849'306.87		26'986'189.37
Total projets en cours			10'610'880.00	19'651'924.93	10'572'407.14	9'875.00	30'214'457.07	7'382'612.30

Fonds pour l'efficacité énergétique
Etat au 31.12.2023

Catégorie	Sous-catégorie	Désignation	Crédits votés	Dépenses au 31.12.2022	Mouvements 2023		Dépenses au 31.12.2023	Disponibles sur crédits votés
					Dépenses	Recettes		
Projets bouclés								
Art. 10 - De et pour l'administration lausannoise								
Assainissement énergétique	Action éco-sociale Action éco-sociale	Evaluation équiwatt 2016 à 2021 Equiwatt-financement 2019-2022 (AS-05)	100'000.00 4'082'000.00	33'279.30 3'262'564.90	66'612.45	0.00 0.00	99'891.75 3'262'564.90	108.25 819'435.10
Energies renouvelables	Biogaz	Optimi. Inst. Biométhanisation Saugealles	373'000.00	357'443.44	0.00		357'443.44	15'556.56
Financement de personnel								
Formation								
Information et communication								
Mobilité	Véhicules électriques	Fonds de réserve pour véhicules propres (2020/06)	3'200'000.00	2'461'287.03	737'570.00	0.00	3'198'857.03	1'142.97
Art. 11 - De et pour le grand public								
Mesure générique A								
Mesure générique B	Grand public Télévision Appareils producteurs de froid Efficacité énergétique PME	Bulletins d'information TV Eco II Efficac.énerg.appareils froid-chaud Modèle de l'AEnEC	82'530.00 160'145.00 100'000.00 21'600.00	62'062.50 132'321.90 43'570.10 6'322.25	0.00 0.00 5'000.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00	62'062.50 132'321.90 48'570.10 6'322.25	20'467.50 27'823.10 51'429.90 15'277.75
Mesure générique C	Information et communication	CarbonViz (HE-04/22)	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00
Mesure générique D								
Projets bouclés au 31.12.2022					2'098'994.13			
Total projets bouclés			8'164'275.00	8'457'845.55	854'182.45	0.00	7'213'033.87	951'241.13
Total général			18'775'155.00	28'109'770.48	11'426'589.59	9'875.00	37'427'490.94	8'333'853.43

Situation comptable du fonds au 31 décembre 2023	Débit	Crédit
Solde du fonds au 1er janvier 2023		2'326'552.68
Attributions 2023		11'302'847.67
Prélèvements selon tableau ci-dessus		
Projets en cours	10'562'532.14	
Projets bouclés	854'182.45	
Solde du fonds au 31 décembre 2023	2'212'685.76	
Balance	13'629'400.35	13'629'400.35

Disponibilités du fonds au 31 décembre 2023 compte tenu des engagements	Débit	Crédit
Solde comptable au 31 décembre 2023		2'212'685.76
Engagement sur les projets en cours	7'382'612.30	
Solde disponible au 31 décembre 2023	-5'169'926.54	
Balance	2'212'685.76	2'212'685.76

Objets financés dans le cadre du plan climat

Catégorie	Revenus Exercice 2023	Charges exploitation	Charges financières	Dépenses au 31.12.2023
Plan climat affecté aux bâtiments scolaires	5'837'618.15	2'803'214.56	2'089'562.52	4'892'777.08
Entretien des bâtiments scolaires		2'803'214.56	-	2'803'214.56
Entretien courant d'assainissement des bâtiments scolaires		2'186'056.61		2'186'056.61
Charges de personnel dédié au suivi des chantiers et travaux d'assainissement		617'157.95		617'157.95
Objets d'investissements		-	2'089'562.52	2'089'562.52
Collège d'Entre-Bois (Assainissement des bâtiments existants, ventilation, chauffage)			286'662.24	286'662.24
Bergières - Grand-Vennes (Transformation des installations techniques de chauffage et ventilation)			153'428.57	153'428.57
Groupe scolaire de Vers-chez-les-Blanc (Rénovation des installations de chauffage)			34'934.02	34'934.02
Collège de Villamont (Réfection des façades et de la toiture, remplacement des vitrages et des installations électriques)			484'318.76	484'318.76
Collège de St-Roch (Remplacement de vitrage, amélioration de l'isolation de la toiture, révision des installations de chauffage)			248'927.35	248'927.35
Collège de St-Roch (Assainissement et rénovation)			293'433.69	293'433.69
Pavillons modulaires durables pour les collèges de Vers-chez-les-Blanc, Montoie, Chandieu (Installations photovoltaïques, toitures végétalisées)			89'261.24	89'261.24
Crédit-cadre 5ème étape - Assainissement, rénovation et optimisation des bâtiments scolaires			498'596.65	498'596.65
Plan climat affecté aux bâtiments du patrimoine administratif	2'918'809.07	328'729.05	2'510'249.80	2'838'978.85
Entretien des bâtiments du patrimoine administratif		328'729.05	-	328'729.05
Entretien des bâtiments améliorant l'efficacité énergétique et la durabilité		175'348.30		175'348.30
Charges de personnel en lien avec le suivi énergétique		153'380.75		153'380.75
Objets d'investissements		-	2'510'249.80	2'510'249.80
Rénovation de l'Opéra (Raccordement au chauffage à distance, conception d'installations électriques à faible consommation)			629'391.53	629'391.53
Immeuble administratif place Chauderon 4 (Assainissement et amélioration des performances énergétiques des façades)			538'113.62	538'113.62
Programme d'entretien et importants travaux de remise en état des bâtiments du patrimoine administratif - 4ème étape (Rénovation d'enveloppe, remplacement de vitrages)			244'128.16	244'128.16
Immeuble Pré-du-Marché 1 et Neuve 2 (Réfection des installations de ventilation, remplacement de la production de chaleur, remplacement des vitrages)			70'335.55	70'335.55
Remise en état de divers bâtiments du patrimoine administratif (Assainissement des enveloppes et mise à niveau des installations techniques)			697'493.31	697'493.31
Rénovation et agrandissement du Théâtre de Vidy			330'787.63	330'787.63
Plan climat affecté aux autres mesures liées au plan climat	16'322'858.03	7'424'678.38	-	7'424'678.38
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		447'819.58		447'819.58
Charges de personnel en lien avec le suivi du plan climat		175'218.00		175'218.00
Financement report modal (masse salariale)		256'621.70		256'621.70
Financement de la gratuité des transports publics		3'795'019.10		3'795'019.10
Montants totaux	25'079'285.25	10'556'621.99	4'599'812.32	15'156'434.31

Objets financés dans le cadre du plan climat

Situation comptable exercice 2023	Prélèvements	Attributions
Attribution au plan climat :		
- en provenance du FDD		9'462'406.03
- en provenance du FEE		8'849'306.87
- autres financements		6'767'572.35
Financements selon le tableau ci-avant :		
- bâtiments scolaires	4'892'777.08	
- bâtiments du patrimoine administratif	2'838'978.85	
- contribution à la production de chaleur renouvelable	2'400'000.00	
- autres mesures plan climat	5'024'678.38	
Total	15'156'434.31	25'079'285.25
Allocations des soldes:		
- au fonds des bâtiments scolaires	944'841.06	
- au fonds des bâtiments du patrimoine administratif	79'830.22	
- au fonds pour le plan climat	8'898'179.65	
Balance	25'079'285.25	25'079'285.25