

BILAN GENERAL

		2012	2011
1	ACTIF	3'070'078'685.20	2'940'299'121.25
	Patrimoine financier	723'064'472.82	701'518'404.87
10	Disponibilités	13'005'315.11	8'341'038.35
100	Caisse	246'463.10	294'824.20
101	Chèques postaux	4'512'263.03	5'575'039.51
102	Banques	8'246'588.98	2'471'174.64
11	Avoirs	320'807'037.16	305'243'798.49
112	Impôts à encaisser	158'975'057.64	146'077'214.93
115	Débiteurs	161'831'979.52	159'166'583.56
12	Placements	326'393'826.16	314'140'517.59
120	Titres	22'454'755.51	14'454'755.51
123	Immeubles	303'939'070.65	299'685'762.08
13	Actifs transitoires	62'858'294.39	73'793'050.44
	Patrimoine administratif	1'597'609'573.62	1'569'169'042.19
14	Investissements	1'204'820'984.53	1'179'841'137.15
140	Terrains	6'627'864.83	6'975'018.82
141	Ouvrages de génie civil	772'988'018.04	772'916'334.97
143	Bâtiments	321'810'848.08	299'259'961.78
145	Forêts	12'824'699.00	12'822'399.00
146	Véhicules, machines et matériel	43'166'264.54	39'845'671.91
147	Marchandises et approvisionnements	9'434'868.57	10'159'246.47
149	Autres biens	37'968'421.47	37'862'504.20
15	Prêts et participations permanentes	352'434'731.42	353'697'415.27
	Prêts et participations permanentes	361'932'856.42	363'195'540.27
	Provision pour risques de pertes sur titres	-9'498'125.00	-9'498'125.00
16	Subventions d'investissements	15'660'062.92	15'564'994.26
17	Autres dépenses à amortir	24'693'794.75	20'065'495.51
19	DECOUVERT	749'404'638.76	669'611'674.19
	Déficits reportés	922'695'915.64	842'902'951.07
	Provision pour insuffisance d'amortissement	-173'291'276.88	-173'291'276.88

		2012	2011
2	PASSIF	3'070'078'685.20	2'940'299'121.25
	Engagements	2'911'385'359.36	2'688'429'057.58
20	Engagements courants	132'920'036.77	140'034'836.19
200	Créanciers	108'962'867.85	104'577'250.62
206	Comptes courants créanciers	9'035.60	8'657.00
209	Autres engagements courants	23'948'133.32	35'448'928.57
21	Dettes à court terme	309'100'000.00	108'600'000.00
210	Banques	309'100'000.00	108'600'000.00
22	Dettes à moyen et à long termes	2'247'850'000.00	2'225'450'000.00
221	Emprunts à moyen et à long termes	1'772'850'000.00	1'550'450'000.00
223	Emprunts par obligations	475'000'000.00	675'000'000.00
23	Engagements envers des entités particulières	37'620'814.34	36'283'793.82
232	Fondations	2'071'522.37	2'453'855.92
233	Fonds spéciaux sans personnalité juridique	35'549'291.97	33'829'937.90
24	Provisions	87'889'841.30	87'555'352.15
240	Provision pour risques de pertes sur débiteurs	45'000'000.00	45'000'000.00
241	Provision pour risques non assurés	3'476'208.11	3'092'973.06
241	Provision relative au crédit-retraite des sapeurs-pompiers	2'855'123.19	2'903'869.09
243	Provision pour l'égalisation du résultat de l'électricité	35'158'510.00	35'158'510.00
249	Provisions diverses	1'400'000.00	1'400'000.00
25	Passifs transitoires	96'004'666.95	90'505'075.42
28	PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT	158'693'325.84	251'870'063.67

ANNEXE AU BILAN

	31.12.2012	31.12.2011
112 IMPOTS A ENCAISSER	158'975'057.64	146'077'214.93
<i>Selon une estimation de l'Administration cantonale des impôts, le risque de pertes sur ce poste est de l'ordre de 28.5 millions de francs. Ce risque est entièrement couvert par la provision de 45 millions de francs figurant au passif du bilan.</i>		

	Valeur nom.	Nbre titres	31.12.2012	31.12.2011
120 TITRES			22'454'755.51	14'454'755.51
<i>Actions</i>			22'454'755.51	14'454'755.51
Banque Cantonale Vaudoise	10.00	861	23'677.50	23'677.50
La Vidynette A SA	50.00	2'735	510'079.50	510'079.50
Le Geai SA	50.00	425	21'250.00	21'250.00
Logis Familial SA	250.00	16	4'000.00	4'000.00
Medipol SA	1.00	8000	1.00	1.00
Société coopérative Colosa en liquidation	100.00	10'500	2'895'747.51	2'895'747.51
SILL Sté immobilière lausannoise pour le logement SA	1'000.00	10'000	10'000'000.00	5'000'000.00
SI-REN	300'000.00	30	9'000'000.00	6'000'000.00

	31.12.2012	31.12.2011
123 IMMEUBLES	303'939'070.65	299'685'762.08
Bâtiments locatifs *	200'902'731.95	208'832'731.95
Travaux en cours	2'313'500.00	2'329'800.00
Domaines agricoles	3'545'800.00	3'489'800.00
Vignobles	6'046'000.00	5'549'000.00
Terrains	32'140'606.90	32'169'998.33
Droits de superficie	58'990'431.80	47'314'431.80
<i>* Valeur ECA à l'indice 117 à fin 2012 : fr. 536'026'718</i>		

	Valeur nom.	Nbre titres	31.12.2012	31.12.2011
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES			361'932'856.42	363'195'540.27
Bourse communale				
<i>Parts sociales</i>			22'307.00	22'307.00
Boipac, société coopérative	25.00	4'000	1.00	1.00
Coopérative Cité Derrière	500.00	30	0.00	0.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
Parts sociales (suite)				
Compagnie du train à vapeur de la Vallée de Joux société coopérative	100.00	5	0.00	0.00
Coopérative vaudoise de caution- nement hypothécaire (CVCH)	10.00	300	1.00	1.00
Coopérative vaudoise de promo- tion du cautionnement (CVC)	10.00	850	1.00	1.00
Ferierendorf Fiesch	500.00	40	1.00	1.00
La Forestière, société coopérative de propriétaires et exploitants forestiers	250.00	60	0.00	0.00
Logacop société coopérative	100.00	10	1.00	1.00
Office des vins vaudois Lausanne	10'000.00	1	0.00	0.00
Office du tourisme de Château-d'Oex	250.00	3	1.00	1.00
Société coopérative d'habitation Lausanne	300.00	50	0.00	0.00
Société coopérative de l'Asile du Marchairuz	100.00	45	0.00	0.00
Société coopérative des sites et espaces verts de la région lau- sannoise	100.00	200	1.00	1.00
Société Coopérative Immobilière La Maison Ouvrière	100.00	223	22'300.00	22'300.00
SODEFOR société coopérative	5'000.00	15	0.00	0.00
Parts sociales dans diverses sociétés immobilières pour les missions du Service social Lausanne *				
Société coopérative d'habitation Bellerive	100.00	18	0.00	0.00
Société coopérative d'habitation Lausanne	300.00	153	0.00	0.00
Cité-joie coopérative	50.00	61	0.00	0.00
Coopérative Cité Derrière	500.00	144	0.00	0.00
COPELIA Coopérative sociale pour l'Encouragement à la construction de Logements Individuels et Associatifs	100.00	34	0.00	0.00
Société coopérative d'habitation Unia	100.00	50	0.00	0.00
Société coopérative d'habitation des employés du rail (CHER)	100.00	25	0.00	0.00
Parts sociales dans diverses sociétés immobilières pour les missions du Service du logement et des gérances - Division logement *				
Société coopérative de construction et d'habitation Domus	300.00	15	0.00	0.00
Coopérative Cité Derrière **	500.00	127	0.00	0.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Parts sociales dans diverses sociétés immobilières pour les missions du Service du logement et des gérances - Division logement * (suite)</i>				
COOPELIA Coopérative sociale pour l'Encouragement à la construction de Logements Individuels et Associatifs	100.00	182	0.00	0.00
* Ces parts sociales ont été achetées par le budget de fonctionnement et ne figuraient précédemment pas dans l'annexe du bilan				
** 50 parts figuraient déjà dans l'annexe du bilan en 2009				
Actions			331'176'545.86	331'232'067.71
AvantiBois Foncière SA	100.00	300	0.00	0.00
Bâtir A SA - actions ordinaires	250.00	508	127'000.00	127'000.00
Bâtir A SA - actions privilégiées	100.00	301	30'100.00	30'100.00
Biopôle SA	10'000.00	5	0.00	0.00
Boisy TV SA	1'000.00	1'000	1'709'430.86	1'709'430.86
Centre intercommunal de glace de Malley SA	500.00	21	0.00	0.00
Centre intercommunal de glace de Malley SA, actions privilégiées	100.00	6'000	0.00	0.00
Groupe CGN SA ordinaires B	25.00	1'312	1.00	1.00
Groupe CGN SA privilégiées A	25.00	10'322	1.00	1.00
Compagnie du chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	250.00	677	1.00	1.00
Cridec, Centre de ramassage et d'identification des déchets spéciaux SA	1'000.00	500	0.00	0.00
Ecran P&P SA	500.00	23	1.00	1.00
Energie Ouest Suisse (EOS) SA	100.00	649'821	300'000'000.00	300'000'000.00
Forces motrices de l'Aboyeu SA	500.00	100	50'000.00	50'000.00
Forces motrices Hongrin-Léman SA (FMHL)	10'000.00	193	1'930'000.00	1'930'000.00
Gaznat SA Société pour l'Approvi- sionnement et le Transport du Gaz Naturel en Suisse Romande	1'000.00	7'260	7'260'000.00	7'260'000.00
GEDREL SA (libérées à 50 %)	3'000.00	2'345	0.00	0.00
GLOBAZ SA	100.00	190	0.00	35'521.85
Heliswiss, Hélicoptère Suisse SA	500.00	60	1.00	1.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Actions (suite)</i>				
ISDS Oulens SA	1'000.00	10	0.00	0.00
Maison du sport international SA	1'000.00	50	0.00	0.00
Matterhorn Gotthard Verkehrs AG	75.00	60	1.00	1.00
Mediaprofil SA	100.00	1'214	1.00	1.00
Parking-Relais lausannois SA	1'000.00	100	20'000.00	40'000.00
Romande Energie Holding SA	25.00	16'474	20'000'000.00	20'000'000.00
SI Conservatoire Lausanne SA	1'000.00	500	1.00	1.00
SI EJMA Lausanne SA	1'000.00	37	0.00	0.00
Sky Event SA	1'000.00	20	0.00	0.00
Société de construction SA	500.00	100	50'000.00	50'000.00
Tunnel du Grand-Saint-Bernard SA	500.00	3'300	1.00	1.00
Sucrierie d'Aarberg et de Frauenfeld SA	10.00	140	1.00	1.00
Télé-Villars-Gryon SA	50.00	100	0.00	0.00
Terminal Combiné Chavornay SA (TERCO)	1'000.00	20	0.00	0.00
Transhelvetica SA pour une voie navigable transhelvétique	1'000.00	150	1.00	1.00
Transports publics de la Région Lausannoise SA	250.00	58'338	1.00	1.00
Transports Publics du Chablais SA	10.00	19	1.00	1.00
Travys - Transports Vallée-de-Joux - Yverdon-les-Bains - Ste-Croix SA	10.00	312	1.00	1.00
Vaud-Fribourg TV SA	80.00	6'128	1.00	1.00
Prêts hypothécaires			31'654.00	31'654.00
Association du Foyer de la Maison des jeunes (sans intérêts ni amor- tissement)	610'000.00		1.00	1.00
Caisse-association bétail bovin des Râpes, IIème rang (sans intérêts)	5'500.00		1.00	1.00
Fondation de l'Hôpital de l'Enfance (sans intérêts ni amortissement)	500'000.00		1.00	1.00
Fondation des constructions paroissiales catholiques (sans intérêts ni amortissement)	100'000.00		1.00	1.00
Fondation Dr Adolphe Combe (sans intérêts ni amortissement)	800'000.00		1.00	1.00
Fondation Renée Delafontaine (sans intérêts ni amortissement)	150'000.00		1.00	1.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
Prêts hypothécaires (suite)				
Fondation vaudoise en faveur des handicapés mentaux (sans intérêts ni amortissement)	1'056'000.00		1.00	1.00
Foyer du Servan, III ^{ème} rang (sans intérêts ni amortissement)	50'000.00		1.00	1.00
La Maison familiale, III ^{ème} rang (sans intérêts)	31'644.00		31'644.00	31'644.00
LOGACOP	280'000.00		1.00	1.00
Paroisse catholique du Saint-Esprit (sans intérêts ni amortissement)	100'000.00		1.00	1.00
Capitaux de fondations à amortir			10'500'000.00	12'000'000.00
Fondation de Beaulieu – Fonds droit privé	33'000'000.00		10'500'000.00	12'000'000.00
Prêts			15'574'607.56	15'281'769.56
Compagnie générale de Navigation			1.00	1.00
Coopérative d'habitation B612 - Curtat 18-20-22			300'000.00	300'000.00
Coopérative Tunnel-Riponne (sans intérêts)			1'000'000.00	1'040'000.00
Fondation Cités Val-Paisible et Val-Fleuri – Mont-d'Or 42			695'000.00	695'000.00
Fondation Daniel et Liliane Courvoisier			5'000.00	10'000.00
Fondation Lausannoise pour la Con- struction de Logements (FLCL) – Bonne-Espérance 30-32			1'167'617.00	0.00
Fondation Lausannoise pour la Con- struction de Logements (FLCL) – Boveresses			1'772'430.30	1'814'430.30
Fondation Lausannoise pour la Con- struction de Logements (FLCL) – Clochatte			1'329'200.00	1'350'200.00
Fondation Lausannoise pour la Con- struction de Logements (FLCL) – Floreny			552'410.45	563'410.45
Fondation Lausannoise pour la Con- struction de Logements (FLCL) – La Bourdonnette			4'712'553.86	4'882'553.86
Fondation Lausannoise pour la Con- struction de Logements (FLCL) – Prélaz			1'313'779.90	1'336'779.90
Fondation Lausannoise pour la Con- struction de Logements (FLCL) – Rôtillon îlot B			614'350.00	623'350.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Prêts (suite)</i>				
Fondation Lausannoise pour la Construction de Logements (FLCL) – St-Roch			254'371.05	260'421.05
Fondation pour les musiques actuelles			35'600.00	35'600.00
Fondation Pro Habitat – av. du Temple			854'599.00	878'133.00
Fondation Pro Habitat – Borde 34-44			967'694.00	991'889.00
LOGACOP – ch. du Petit-Flon				0.00
Vaud-Fribourg TV SA			1.00	1.00
World Gymnaestrada Lausanne 2011			0.00	500'000.00
Services industriels				
<i>Participations permanentes</i>			4'352'500.00	4'352'500.00
Association Suisse de l'industrie Gazière (parts libérées à 60 %)	3'000.00	14	0.00	0.00
Cadouest SA	1'000.00	4'000	4'000'000.00	4'000'000.00
Chambre vaudoise du commerce et de l'industrie - Association des industries vaudoises	100.00	1	0.00	0.00
Neo Technologies SA	100.00	9'775	0.00	0.00
RhônEole SA	100.00	4'500	0.00	0.00
Romande Energie Commerce SA	100.00	3'000	300'000.00	300'000.00
Securelec-Vaud SA	100.00	443	42'500.00	42'500.00
Spontis SA	10.00	1'000	10'000.00	10'000.00
<i>Prêts</i>			275'242.00	275'242.00
Spontis SA			275'242.00	275'242.00
21 DETTES A COURT TERME			309'100'000.00	108'600'000.00
<i>Emprunts à court terme</i>			149'100'000.00	108'600'000.00
Banques			49'100'000.00	78'600'000.00
Collectivités publiques			30'000'000.00	0.00
Autres			70'000'000.00	30'000'000.00
<i>Emprunts combinés avec des swaps de taux</i>			160'000'000.00	0.00
Banques (Swap échéance 2020 - 1.67 %)			10'000'000.00	0.00
Collectivités publiques (Swap échéance 2022 - 2 %)			100'000'000.00	0.00
Autres (Swap échéance 2022 - 2 %)			50'000'000.00	0.00

	31.12.2012	31.12.2011
22 DETTES A MOYEN ET A LONG TERMES	2'247'850'000.00	2'225'450'000.00
221 Emprunts à moyen et à long termes	1'772'850'000.00	1'550'450'000.00
<i>Emprunts auprès de la FLAT</i>	<i>1'200'000.00</i>	<i>1'200'000.00</i>
0.905 % 2011-2016	1'200'000.00	1'200'000.00
<i>Emprunts auprès de caisses de pensions</i>	<i>376'650'000.00</i>	<i>194'250'000.00</i>
2.8300 % 2009-2017	50'000'000.00	50'000'000.00
4.0000 % 2009-2039	144'250'000.00	144'250'000.00
3.5000 % 2012-2052	182'400'000.00	0.00
<i>Emprunts auprès des compagnies d'assurances</i>	<i>30'000'000.00</i>	<i>30'000'000.00</i>
3.0000 % 2009-2019	10'000'000.00	10'000'000.00
2.9500 % 2009-2019	10'000'000.00	10'000'000.00
2.7500 % 2010-2020	10'000'000.00	10'000'000.00
<i>Emprunts auprès de banques</i>	<i>1'365'000'000.00</i>	<i>1'325'000'000.00</i>
2.7200 % 2003-2013	80'000'000.00	80'000'000.00
3.0500 % 2005-2015 1)	100'000'000.00	150'000'000.00
3.0500 % 2005-2015 1)	50'000'000.00	0.00
2.4880 % 2006-2016	75'000'000.00	75'000'000.00
2.4880 % 2006-2016	40'000'000.00	40'000'000.00
2.4880 % 2006-2016	35'000'000.00	35'000'000.00
3.2950 % 2006-2020	100'000'000.00	100'000'000.00
3.1460 % 2007-2019	100'000'000.00	100'000'000.00
2.8900 % 2007-2017	100'000'000.00	100'000'000.00
2.9200 % 2008-2018	100'000'000.00	100'000'000.00
3.3925 % 2008-2018	100'000'000.00	100'000'000.00
3.3500 % 2008-2021	100'000'000.00	100'000'000.00
3.1850 % 2008-2023	100'000'000.00	100'000'000.00
2.9850 % 2009-2019	20'000'000.00	20'000'000.00
2.0000 % 2009-2014	25'000'000.00	25'000'000.00
2.8950 % 2010-2020	50'000'000.00	50'000'000.00
2.9250 % 2010-2020	50'000'000.00	50'000'000.00
1.8650 % 2010-2020 2) et 3)	50'000'000.00	50'000'000.00
1.9750 % 2010-2020 2) et 3)	40'000'000.00	40'000'000.00
1.9700 % 2011-2020 4)	0.00	10'000'000.00 *
2.1400 % 2011-2020	50'000'000.00	0.00

1) Emprunt à taux flottant combiné avec un swap de taux

2) Emprunt à taux flottant 5 ans combiné avec un swap de taux 10 ans

3) Swap de taux combiné avec des ventes d'options

4) Emprunt à taux flottant (ATF renouvelable) combiné avec un swap de taux à 10 ans

*) Transféré dans les dettes à court terme

Deux options vendues par la Ville existent au 31.12.2012 avec une échéance en 2014 et 2015 (primes utilisées pour abaisser le coût de la dette)

	31.12.2012	31.12.2011
223 Emprunts par obligations	475'000'000.00	675'000'000.00
3.6250 % 2002-2013 Emprunt public	125'000'000.00	125'000'000.00
2.5000 % 2003-2012 Emprunt public	0.00	150'000'000.00
3.0000 % 2003-2012 Emprunt public	0.00	150'000'000.00
2.7500 % 2004-2014 Emprunt public	150'000'000.00	150'000'000.00
1.6250 % 2011-2022 Emprunt public	100'000'000.00	100'000'000.00
1.2500 % 2012-2024 Emprunt public	100'000'000.00	0.00
23 ENGAGEMENTS ENVERS DES ENTITES PARTICULIERES	37'620'814.34	36'283'793.82
232 Fondations	2'071'522.37	2'453'855.92
Fondation Edouard et Hortense Pache	112'304.24	19'178.84
Fonds pour l'équipement touristique de la région lausannoise	1'252'773.94	1'733'264.49
Fondation lausannoise d'aide par le travail	706'444.19	701'412.59
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique	35'549'291.97	33'829'937.90
Administration générale		
Fonds :		
de secours en faveur de l'ensemble du personnel communal (maladie)	733'957.07	644'132.62
pour l'entrée des jeunes dans la vie active	45'524.15	51'132.95
du développement durable	20'144'511.18	18'923'456.32
Sécurité publique et sports		
Fonds :		
Formation professionnelle	85'030.35	88'575.50
Contribution de remplacement pour les constructions de protection civile	2'389'386.35	2'333'411.35
Jules Blanc	0.00	7.45
Commun promotion piscines rég.	405.60	-1'534.75
Culture et logement		
Fonds :		
des arts plastiques de la commune de Lausanne	443'668.35	471'100.30
de l'art brut	118'409.55	164'115.31
Mudac, musée de design	54'257.02	56'079.28
Musée Historique de Lausanne	23'358.38	20'517.98
Travaux		
Fonds :		
"Solidarité internationale eau"	569'917.45	398'680.16

	31.12.2012	31.12.2011
23 ENGAGEMENTS ENVERS DES ENTITES PARTICULIERES (SUITE)		
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique (suite)		
Enfance, jeunesse et cohésion sociale		
Fonds :		
de création et de développement des prestations d'accueil en faveur des enfants lausannois	207'316.51	116'501.41
culturel pour les communautés étrangères	39'603.00	19'403.00
soutien aux ludothèques	24'036.20	0.00
aide à la formation post-obligatoire	135'795.20	141'712.25
J.-J. Faure	68'000.00	70'000.00
Giovanni Gialdini	34'578.55	44'549.00
Soutien projets d'ados + jeunes adultes	109'210.00	106'100.00
des écoles secondaires	123'610.75	138'491.75
Salvatore Marino	665'176.85	693'486.65
lausannois du 700 ^{ème} anniversaire de la Confédération	476'649.10	496'782.94
d'action sociale DEJCS	1'573'428.94	1'601'910.98
pour projets spéciaux DEJCS	172'578.33	172'705.68
Grumbach	145'116.45	96'723.55
Finances et patrimoine vert		
Fonds :		
compensatoire pour les arbres abattus et non remplacés	254'155.70	259'795.70
Binding - Equip. didactique + pédagogique	733.75	733.75
Raphael Garbiras	38'900.00	39'260.00
Services industriels		
Fonds :		
pour l'utilisation rationnelle de l'électricité (pour l'efficacité énergétique - FEE)	6'871'977.19	6'682'106.77

	31.12.2012	Variation 2012	31.12.2011
28 PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT	158'693'325.84	-93'176'737.83	251'870'063.67
Fonds du stationnement	2'000'000.00	500'000.00	1'500'000.00
Fonds de régularisation des loyers	86'023.50	35'118.00	50'905.50
Fonds de risques du Théâtre de Vidy	250'000.00	50'000.00	200'000.00
Fonds de réserve général PDLASV	872'636.14	872'636.14	0.00
Fonds de réserve de transition PDLASV	744'392.00	-255'608.00	1'000'000.00
Fonds de péréquation de la STEP	4'819'441.70	-2'538'519.58	7'357'961.28
Fonds de renouvellement station de St-Sulpice	17'600'000.00	1'200'000.00	16'400'000.00
Fonds de péréquation du Service du gaz	16'377'866.05	0.00	16'377'866.05
Fonds de péréquation du chauffage à distance	11'548'362.00	1'500'000.00	10'048'362.00
Fonds de péréquation de l'électricité	928'000.00	928'000.00	0.00
Fonds de péréquation pour le timbre d'acheminement de l'électricité	6'219'485.56	-3'139'339.65	9'358'825.21
Fonds de péréquation pour le financement de l'éclairage public	-1'512'103.99	-684'886.79	-827'217.20
Fonds de renouvellement équipement compostière	23'300.00	-23'300.00	46'600.00
Fonds de réserve et de renouvellement d'Eauservice	16'660'294.91	1'495'921.40	15'164'373.51
Fonds de réserve et de renouvellement gaz	13'291'373.46	1'078'544.30	12'212'829.16
Fonds de réserve et de renouvellement chauffage à distance	10'077'225.58	993'272.81	9'083'952.77
Fonds de réserve et de renouvellement distribution d'électricité	3'790'027.31	32'526.47	3'757'500.84
Fonds de réserve et de renouvellement production d'électricité Lavey	27'203'777.34	3'490'329.87	23'713'447.47
Fonds de réserve et de renouvellement production d'électricité Autres production	2'163'855.06	1'567.20	2'162'287.86
Fonds de réserve et de renouvellement multimédia	4'549'369.22	287'000.00	4'262'369.22
Provision pour l'assainissement de la CPCL	0.00	-100'000'000.00	100'000'000.00
Provision générale pour risques TVA	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
Réserve pour impôts et fonds de péréquation	20'000'000.00	0.00	20'000'000.00

	31.12.2012	31.12.2011
ENGAGEMENTS HORS BILAN		
Garantie des rentes et des avoirs de vieillesse LPP en faveur de la CPCL (art. 45, al. 2 OPP2)	abrogé *	767'190'423.65
Garantie de découvert de la CPCL (art. 72c, OPP2)	non disponible **	1'175'323'114.04
<i>Informations complémentaires sur la CPCL :</i>		
– Découvert de la CPCL (hors provisions techniques)	<i>non disponible</i>	<i>1'024'923'114.04</i>
– Degré de couverture (art. 44, al. 1 OPP2)	<i>non disponible</i>	<i>55.20%</i>
Cautionnements et garanties	342'037'462.43	336'556'598.72
<i>Cautionnements de prêts avec garanties hypothécaires</i>	<i>192'641'024.55</i>	<i>190'597'187.60</i>
Domaine :		
– logement	148'887'777.90	146'333'474.05
– enseignement	9'533'283.15	9'947'750.05
– sport	4'219'963.50	4'315'963.50
– économie	30'000'000.00	30'000'000.00
<i>Cautionnements de prêts sans garanties hypothécaires</i>	<i>119'716'911.88</i>	<i>115'947'285.12</i>
Domaine :		
– sport	6'000'000.00	6'000'000.00
– environnement	202'483.12	202'483.12
– transports	113'514'428.76	109'744'802.00
<i>Engagements en qualité de porte-fort pour le service de la dette</i>	<i>29'223'250.00</i>	<i>29'555'850.00</i>
Domaine :		
– logement	4'392'000.00	4'489'600.00
– sport	24'831'250.00	25'066'250.00
<i>Engagements en qualité de porte-fort pour des baux à loyer</i>	<i>456'276.00</i>	<i>456'276.00</i>
Domaine :		
– logement (loyer annuel)	456'276.00	456'276.00

* Avec l'entrée en vigueur de la révision de la loi fédérale sur la prévoyance professionnelle concernant le financement des institutions de prévoyance de corporation de droit public en capitalisation partielle, l'article 72c OPP2 s'applique désormais

** Le découvert de la CPCL au 31.12.2012 n'étant pas disponible lors de la publication des comptes 2012, une communication ad hoc aura lieu sitôt l'information connue

Leasing en cours

A fin 2012 les contrats de leasing en cours étaient les suivants (montants Hors Taxes) :

Nature de l'objet	Direction	Valeur à neuf	Date de conclusion	Echéance du contrat	Redevance annuelle	Cumul des redevances à payer
Equipements informatiques	EJCS	169'195.87	01.07.10	30.06.13	57'648.00	28'824.00
Cinq voitures de service	TX	99'429.35	22.09.06	30.09.13	15'741.60	11'806.20
Trois balayeuses de trottoir	TX	430'390.65	04.12.07	30.09.13	66'911.40	50'183.55
Cinq balayeuses de trottoir	TX	715'061.75	04.12.07	31.10.13	111'103.80	92'586.50
Cinq balayeuses de trottoir	TX	714'224.20	04.12.07	30.11.13	98'602.20	90'385.35
Quatre camionnettes	TX	1'011'765.00	22.04.08	31.03.15	152'032.20	342'072.45
Dix-sept petits porte outils	TX	3'426'864.80	01.10.07	30.09.15	423'919.20	1'165'777.80
Cinq petits porte outils	TX	752'920.00	04.12.07	30.11.15	89'640.60	261'451.75
Une balayeuse de trottoir	TX	231'301.65	18.04.08	31.10.17	23'514.60	113'653.90
Quatorze aspirateurs de rue	TX	355'356.00	01.05.11	30.04.14	102'255.00	136'340.00
Un Renault Kangoo	TX	19'351.85	01.12.11	30.11.18	2'992.20	17'703.85
Un aspirateur de rue	TX	19'542.75	01.10.11	31.04.14	12'789.60	17'052.80
Deux VW Caddy Fourgon	TX	45'925.90	01.06.12	31.05.19	7'029.60	45'106.60
Un VW Caddy Trendline	TX	26'787.05	01.06.12	31.05.19	4'100.40	26'310.90
Un VW Caddy Trendline	TX	27'043.50	01.06.12	31.05.19	4'139.40	26'561.15
Vêtements professionnels	SIL	N/A	15.09.09	31.12.13	64'000.00 *	64'000.00 *
Vêtements professionnels	SIL	N/A	01.06.10	31.05.13	4'000.00 *	3'000.00 *
Deux Toyota Prius 3	SIL	N/A	19.07.11	19.07.14	25'200.00	42'040.00 **

* Redevance variable en fonction du nombre de personnes utilisant ces vêtements

** Il s'agit de prototypes dont la valeur est indéterminée

Risques liés aux procédures juridiques	3'755'000.00	3'339'821.30
Situation des heures supplémentaires et optionnelles	9'432'000.00 (185'054 heures)	9'056'000.00 (177'682 heures)