

BILAN GENERAL

		2013	2012
1	ACTIF	3'154'074'022.44	3'070'078'685.20
	Patrimoine financier	792'969'262.16	723'064'472.82
10	Disponibilités	6'550'367.90	13'005'315.11
100	Caisse	370'688.05	246'463.10
101	Chèques postaux	5'156'709.23	4'512'263.03
102	Banques	1'022'970.62	8'246'588.98
11	Avoirs	316'374'774.50	320'807'037.16
112	Impôts à encaisser	143'836'667.32	158'975'057.64
115	Débiteurs	172'538'107.18	161'831'979.52
12	Placements	381'418'370.21	326'393'826.16
120	Titres	28'854'755.51	22'454'755.51
122	Prêts	36'000'000.00	0.00
123	Immeubles	316'563'614.70	303'939'070.65
13	Actifs transitoires	88'625'749.55	62'858'294.39
	Patrimoine administratif	1'360'750'297.20	1'343'003'523.62
14	Investissements	1'218'638'661.98	1'204'820'984.53
140	Terrains	6'312'157.00	6'627'864.83
141	Ouvrages de génie civil	771'128'767.53	772'988'018.04
143	Bâtiments	340'872'245.44	321'810'848.08
145	Forêts	12'851'423.40	12'824'699.00
146	Véhicules, machines et matériel	43'530'787.73	43'166'264.54
147	Marchandises et approvisionnements	9'751'236.20	9'434'868.57
149	Autres biens	34'192'044.68	37'968'421.47
15	Prêts et participations permanentes	101'005'258.56	97'828'681.42
	Prêts et participations permanentes	110'503'383.56	107'326'806.42
	Provision pour risques de pertes sur titres	-9'498'125.00	-9'498'125.00
16	Subventions d'investissements	20'472'299.57	15'660'062.92
17	Autres dépenses à amortir	20'634'077.09	24'693'794.75
19	DECOUVERT	1'000'354'463.08	1'004'010'688.76
	Déficits reportés	1'173'645'739.96	1'177'301'965.64
	Provision pour insuffisance d'amortissement	-173'291'276.88	-173'291'276.88

		2013	2012
2	PASSIF	3'154'074'022.44	3'070'078'685.20
	Engagements	2'946'071'431.82	2'911'385'359.36
20	Engagements courants	124'582'832.51	132'920'036.77
200	Créanciers	98'921'517.63	108'962'867.85
206	Comptes courants créanciers	205'598.60	9'035.60
209	Autres engagements courants	25'455'716.28	23'948'133.32
21	Dettes à court terme	240'900'000.00	309'100'000.00
210	Banques	240'900'000.00	309'100'000.00
22	Dettes à moyen et à long termes	2'342'850'000.00	2'247'850'000.00
221	Emprunts à moyen et à long termes	1'692'850'000.00	1'772'850'000.00
223	Emprunts par obligations	650'000'000.00	475'000'000.00
23	Engagements envers des entités particulières	39'868'979.93	37'620'814.34
232	Fondations	2'112'927.01	2'071'522.37
233	Fonds spéciaux sans personnalité juridique	37'756'052.92	35'549'291.97
24	Provisions	87'583'108.54	87'889'841.30
240	Provision pour risques de pertes sur débiteurs	45'000'000.00	45'000'000.00
241	Provision pour risques non assurés	3'487'022.83	3'476'208.11
241	Provision relative au crédit-retraite des sapeurs-pompiers	2'537'575.71	2'855'123.19
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	110'286'510.84	96'004'666.95
28	PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT	208'002'590.62	158'693'325.84

ANNEXE AU BILAN

	31.12.2013	31.12.2012
--	------------	------------

112 IMPOTS A ENCAISSER **143'836'667.32** **158'975'057.64**

Selon une estimation de l'Administration cantonale des impôts, le risque de pertes sur ce poste est de l'ordre de 24.2 millions de francs. Ce risque est entièrement couvert par une provision figurant au passif du bilan.

	Valeur nom.	Nbre titres	31.12.2013	31.12.2012
--	-------------	-------------	------------	------------

120 TITRES **28'854'755.51** **22'454'755.51**

Actions **28'854'755.51** **22'454'755.51**

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

LFO SA 100'000.00 100 0.00 0.00

Logis Familial SA 250.00 16 4'000.00 4'000.00

Medipol SA en liquidation 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 10'000'000.00

SI-REN SA* 300'000.00 100 15'400'000.00 9'000'000.00

**capital-actions libéré à hauteur de 51.33%*

	31.12.2013	31.12.2012
--	------------	------------

122 PRETS **36'000'000.00** **0.00**

LFO SA 36'000'000.00 0.00

	31.12.2013	31.12.2012
--	------------	------------

123 IMMEUBLES **316'563'614.70** **303'939'070.65**

Bâtiments locatifs * 216'317'336.20 200'902'731.95

Travaux en cours 0.00 2'313'500.00

Domaines agricoles 3'545'800.00 3'545'800.00

Vignobles 6'046'000.00 6'046'000.00

Terrains 23'038'851.75 32'140'606.90

Droits de superficie 67'615'626.75 58'990'431.80

** Valeur ECA à l'indice 120 à fin 2013 : fr. 543'422'023*

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES			110'503'383.56	107'326'806.42
Bourse communale				
Parts sociales			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
Compagnie du train à vapeur de la Vallée de Joux société coopérative	100.00	5	0.00	0.00
Coopérative vaudoise de cautionnement hypothécaire (CVCH)	10.00	300	1.00	1.00
Coopérative vaudoise de promotion du cautionnement (CVC)	10.00	850	1.00	1.00
Genossenschaft Feriendorf 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 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 lausannoise	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	138	0.00	0.00
Cité-joie coopérative	50.00	61	0.00	0.00
Coopérative Cité Derrière	500.00	184	0.00	0.00
COOPELIA 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	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012
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	0.00
Actions			78'058'665.00	76'570'495.86	
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	1'000'000.00	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	
EOS Holding SA (valeur substantielle : 543.8 millions)	100.00	671'997	67'199'700.00	64'982'100.00	
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 %)	1'200.00	2'345	0.00	0.00	
GLOBAZ SA	100.00	190	0.00	0.00	
Heliswiss, Hélicoptère Suisse SA	500.00	60	1.00	1.00	

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012
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 Verkehrrs AG	75.00	60	1.00	1.00
Mediaprofil SA	100.00	1'214	1.00	1.00
Parkings-Relais lausannois SA	1'000.00	100	0.00	20'000.00
Romande Energie Holding SA (valeur substantielle : 28.7 millions) (valeur boursière : 17.5 millions)	25.00	16'474	411'850.00	411'850.00
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
Sucrerie 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 31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Prêts hypothécaires (suite)</i>				
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
<i>Capitaux de fondations à amortir</i>			9'000'000.00	10'500'000.00
Fondation de Beaulieu – Fonds droit privé	33'000'000.00		9'000'000.00	10'500'000.00
<i>Prêts</i>			18'763'015.56	15'574'607.56
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)			960'000.00	1'000'000.00
Fondation Cités Val-Paisible et Val-Fleuri – Mont-d'Or 42			695'000.00	695'000.00
Fondation Daniel et Liliane Courvoisier			0.00	5'000.00
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Bonne-Espérance 30-32			1'167'617.00	1'167'617.00
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Boveresses			1'730'430.30	1'772'430.30
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Clochatte			1'308'200.00	1'329'200.00
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Floreny			541'410.45	552'410.45
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – La Bourdonnette			4'542'553.86	4'712'553.86
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Prélaz			1'290'779.90	1'313'779.90
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Praz-Séchaud 11 à 30			3'600'000.00	0.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Prêts (suite)</i>				
Fondation Lausannoise pour la Construction de Logements (FLCL) – Rôtillon îlot B			605'350.00	614'350.00
Fondation Lausannoise pour la Construction de Logements (FLCL) – St-Roch			248'371.05	254'371.05
Fondation pour les musiques actuelles			0.00	35'600.00
Fondation Pro Habitat – av. du Temple			830'382.00	854'599.00
Fondation Pro Habitat – Borde 34-44			942'919.00	967'694.00
Vaud-Fribourg TV SA			1.00	1.00
Services industriels				
<i>Participations permanentes</i>			4'352'500.00	4'352'500.00
Société Coopérative VSG ASIG (parts libérées à 60 %)	5'000.00	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			240'900'000.00	309'100'000.00
<i>Emprunts à court terme</i>			80'900'000.00	149'100'000.00
Banques			30'900'000.00	49'100'000.00
Collectivités publiques			50'000'000.00	30'000'000.00
Autres			0.00	70'000'000.00
<i>Emprunts à court terme combinés avec des swaps de taux</i>			160'000'000.00	160'000'000.00
Banques			60'000'000.00	10'000'000.00
Collectivités publiques			0.00	100'000'000.00
Autres			100'000'000.00	50'000'000.00

	31.12.2013	31.12.2012
22 DETTES A MOYEN ET A LONG TERMES	2'342'850'000.00	2'247'850'000.00
221 Emprunts à moyen et à long termes	1'692'850'000.00	1'772'850'000.00
<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>376'650'000.00</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	182'400'000.00
<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>1'285'000'000.00</i>	<i>1'365'000'000.00</i>
2.7200 % 2003-2013	0.00	80'000'000.00
3.1600 % 2005-2015 1)	100'000'000.00	100'000'000.00
3.1600 % 2005-2015 1)	50'000'000.00	50'000'000.00
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
2.8900 % 2007-2017	100'000'000.00	100'000'000.00
3.1460 % 2007-2019	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
2.0000 % 2009-2014	25'000'000.00	25'000'000.00
2.9850 % 2009-2019	20'000'000.00	20'000'000.00
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)	50'000'000.00	50'000'000.00
1.9750 % 2010-2020 2)	40'000'000.00	40'000'000.00
2.1400 % 2012-2019 1)	50'000'000.00	50'000'000.00

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

	31.12.2013	31.12.2012
223 Emprunts par obligations	650'000'000.00	475'000'000.00
3.6250 % 2002-2013	0.00	125'000'000.00
2.7500 % 2004-2014	150'000'000.00	150'000'000.00
1.6250 % 2011-2022	100'000'000.00	100'000'000.00
2.0800 % 2012-2022 1)	100'000'000.00	0.00
1.2500 % 2012-2024	100'000'000.00	100'000'000.00
1.3750 % 2013-2023	100'000'000.00	0.00
1.5000 % 2013-2028	100'000'000.00	0.00

1) Emprunt à taux flottant 4 ans combiné avec un swap de taux 10 ans

Deux options vendues par la Ville existent au 31.12.2013 avec une échéance en 2014 et 2015 (primes utilisées pour abaisser le coût de la dette)

23 ENGAGEMENTS ENVERS DES ENTITES PARTICULIERES	39'868'979.93	37'620'814.34
232 Fondations	2'112'927.01	2'071'522.37
Fondation Edouard et Hortense Pache	86'646.48	112'304.24
Fonds pour l'équipement touristique de la région lausannoise	1'312'059.29	1'252'773.94
Fondation lausannoise d'aide par le travail	714'221.24	706'444.19
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique	37'756'052.92	35'549'291.97
Administration générale et culture		
<i>Fonds :</i>		
de secours en faveur de l'ensemble du personnel communal (maladie)	789'821.52	733'957.07
pour l'entrée des jeunes dans la vie active	44'055.35	45'524.15
du développement durable	21'593'776.76	20'144'511.18
des arts plastiques de la commune de Lausanne	478'903.85	443'668.35
de l'art brut	115'357.27	118'409.55
Mudac, musée de design	56'875.09	54'257.02
Musée Historique de Lausanne	27'520.48	23'358.38
Sports, intégration et protection de la population		
<i>Fonds :</i>		
Culturel des communautés étrangères	69'603.00	39'603.00
Contribution de remplacement pour les constructions de protection civile	2'374'376.80	2'389'386.35
Commun promotion piscines rég.	251.80	405.60
Logement et sécurité publique		
<i>Fonds :</i>		
Formation professionnelle	68'138.70	85'030.35
Travaux		
<i>Fonds :</i>		
"Solidarité internationale eau"	849'490.48	569'917.45

	31.12.2013	31.12.2012
23 ENGAGEMENTS ENVERS DES ENTITES PARTICULIERES (SUITE)		
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique (suite)		
Enfance, jeunesse et cohésion sociale		
<i>Fonds :</i>		
de création et de développement des prestations d'accueil en faveur des enfants lausannois	152'089.36	207'316.51
soutien aux ludothèques	51'965.20	24'036.20
aide à la formation post-obligatoire	134'412.85	135'795.20
J.-J. Faure	66'000.00	68'000.00
Giovanni Gialdini	31'050.10	34'578.55
Soutien projets d'ados + jeunes adultes	118'635.00	109'210.00
des écoles secondaires	108'669.65	123'610.75
Salvatore Marino	636'201.85	665'176.85
lausannois du 700 ^{ème} anniversaire de la Confédération	383'055.60	476'649.10
d'action sociale DEJCS	1'561'806.00	1'573'428.94
pour projets spéciaux DEJCS	66'389.73	172'578.33
Grumbach	177'869.20	145'116.45
Finances et patrimoine vert		
<i>Fonds :</i>		
compensatoire pour les arbres abattus et non remplacés	270'526.20	254'155.70
Binding - Equip. didactique + pédagogique	0.00	733.75
Raphael Garbiras	38'050.40	38'900.00
Services industriels		
<i>Fonds :</i>		
pour l'utilisation rationnelle de l'électricité (pour l'efficacité énergétique - FEE)	7'491'160.68	6'871'977.19

	31.12.2013	Variation 2013	31.12.2012
28 PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT	208'002'590.62	49'309'264.78	158'693'325.84
Fonds de risques du Théâtre de Vidy	350'000.00	100'000.00	250'000.00
Fonds de régularisation des loyers	143'609.00	57'585.50	86'023.50
Fonds du stationnement	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
Fonds de réserve lié à la gestion des déchets urbains	6'010'046.81	6'010'046.81	0.00
Fonds de péréquation de la STEP	3'870'881.96	-948'559.74	4'819'441.70
Fonds de renouvellement station de St-Sulpice	20'901'000.00	3'301'000.00	17'600'000.00
Fonds de réserve général PDLASV	872'636.14	0.00	872'636.14
Fonds de réserve de transition PDLASV	0.00	-744'392.00	744'392.00
Fonds pour l'entretien durable des bâtiments scolaires	8'000'000.00	8'000'000.00	0.00
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	0.00	11'548'362.00
Fonds de péréquation du service de l'électricité	2'318'000.00	1'390'000.00	928'000.00
Fonds de péréquation pour le timbre d'acheminement de l'électricité	4'233'757.36	-1'985'728.20	6'219'485.56
Fonds communal de péréquation pour l'éclairage public	-1'852'555.16	-340'451.17	-1'512'103.99
Fonds de renouvellement équipement compostière	0.00	-23'300.00	23'300.00
Fonds de réserve et de renouvellement d'Eauservice	17'048'018.41	387'723.50	16'660'294.91
Fonds de réserve et de renouvellement gaz	14'433'094.11	1'141'720.65	13'291'373.46
Fonds de réserve et de renouvellement chauffage à distance	10'104'170.43	26'944.85	10'077'225.58
Fonds de réserve et de renouvellement distribution d'électricité	3'921'027.31	131'000.00	3'790'027.31
Fonds de réserve et de renouvellement production d'électricité Lavey	30'283'162.28	3'079'384.94	27'203'777.34
Fonds de réserve et de renouvellement production d'électricité Autres production	2'165'215.06	1'360.00	2'163'855.06
Fonds de réserve et de renouvellement multimédia	3'259'956.26	-1'289'412.96	4'549'369.22
Fonds de péréquation vente énergie	3'912'406.00	3'912'406.00	0.00
Fonds de péréquation multimédia	25'847'836.60	25'847'836.60	0.00
Provision générale pour risques TVA	754'100.00	-245'900.00	1'000'000.00
Provision pour les DataCenter	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00
Réserve pour impôts et fonds de péréquation	20'000'000.00	0.00	20'000'000.00

	31.12.2013	31.12.2012
ENGAGEMENTS HORS BILAN		
Garantie de découvert de la CPCL		
(art. 72c, LPP)		
Selon les nouvelles dispositions légales pour les institutions de prévoyance de droit public en capitalisation partielle :		
Part en répartition :	non disponible *	1'228'903'892.27 **
<i>Informations complémentaires sur la CPCL :</i>		
– Degré de couverture selon art. 44, al. 1 OPP2	<i>non disponible *</i>	<i>62.2%</i>
– Degré de couverture global selon plan de recapitalisation	<i>57.8%</i>	<i>56.5%</i>
Cautionnements et garanties	369'275'427.41	342'037'462.43
Cautionnements de prêts avec garanties hypothécaires	197'804'526.70	192'641'024.55
Domaine :		
– logement	156'362'980.05	148'887'777.90
– enseignement	9'533'283.15	9'533'283.15
– sport	4'031'963.50	4'219'963.50
– économie	27'876'300.00	30'000'000.00
Cautionnements de prêts sans garanties hypothécaires	142'123'974.71	119'716'911.88
Domaine :		
– sport	6'000'000.00	6'000'000.00
– économie	23'875'600.00	202'483.12
– transports	112'248'374.71	113'514'428.76
Engagements en qualité de porte-fort pour le service de la dette	28'890'650.00	29'223'250.00
Domaine :		
– logement	4'294'400.00	4'392'000.00
– sport	24'596'250.00	24'831'250.00
Engagements en qualité de porte-fort pour des baux à loyer	456'276.00	456'276.00
Domaine :		
– logement (loyer annuel)	456'276.00	456'276.00

* Le découvert de la CPCL au 31.12.2013 n'était pas disponible lors de la publication des comptes 2013

** Retraitement au 01.01.2013 selon les nouvelles dispositions légales

Leasing en cours

A fin 2013 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
Quatre camionnettes	TX	1'011'765.00	22.04.08	31.03.15	152'032.20	190'040.25
Dix-sept petits porte outils	TX	3'426'864.80	01.10.07	30.09.15	423'919.20	741'858.60
Cinq petits porte outils	TX	752'920.00	04.12.07	30.11.15	89'640.60	171'811.15
Une balayeuse de trottoir	TX	231'301.65	18.04.08	31.10.17	23'514.60	90'139.30
Quatorze aspirateurs de rue	TX	355'356.00	01.05.11	30.04.14	102'255.00	34'085.00
Un Renault Kangoo	TX	19'351.85	01.12.11	30.11.18	2'992.20	14'711.65
Un aspirateur de rue	TX	19'542.75	01.10.11	30.04.14	12'789.60	4'263.20
Deux VW Caddy Fourgon	TX	45'925.90	01.06.12	31.05.19	7'029.60	38'077.00
Un VW Caddy Trendline	TX	26'787.05	01.06.12	31.05.19	4'100.40	22'210.50
Un VW Caddy Trendline	TX	27'043.50	01.06.12	31.05.19	4'139.40	22'421.75
Deux Balayeuses City Cat 5000 XL	TX	462'187.85	01.07.13	30.06.20	58'881.00	382'726.50
Deux Toyota Prius 3	SIL	N/A	19.07.11	19.07.14	25'200.00	15'750.00 *

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

	Montant	Montant
Risques liés aux procédures juridiques	4'651'640	3'755'000

	Montant	Montant
Situation des heures supplémentaires et optionnelles	8'959'000	9'432'000
	(175'737 heures)	(185'054 heures)

	Montant
Opérations à terme d'achats d'électricité	109'257'002

Les achats à terme d'électricité se font dans une optique de couverture des besoins en énergie à un coût minimal, tout en gérant les risques des prix de marché et de volume liés aux positions ouvertes.

Ils sont conclus dans le but d'être conservés jusqu'à leur échéance.

Seul l'achat de produits donnant lieu à une livraison physique à l'échéance du contrat a lieu.

Toute opération à caractère spéculatif est proscrite.

	Montant
Opérations à terme sur devises	12'030'630

Les opérations à terme sur devises sont destinées à couvrir partiellement le risque de change sur les achats d'électricité en Euros

	Montant
--	---------

Autres informations

Garanties octroyées par des sociétés détenues à 100% :

– SI-REN SA	5'136'500
-------------	------------------

Solde de l'approvisionnement en énergie de	2'601'420
--	------------------

Romande Energie Commerce SA (préavis N° 2007/53)