

TABLE DES MATIERES

PAGES

RESULTATS

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

STATISTIQUES	15
---------------------------	----

CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Culture et développement urbain	23
Sécurité et économie	37
Sports et cohésion sociale	55
Logement, environnement et architecture	75
Enfance, jeunesse et quartiers	87
Finances et mobilité	103
Services industriels	123

SUBVENTIONS

Détail	137
Index	173

RÉSULTATS

PRESENTATION GENERALE

Compte administratif

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

COMPTES 2022	BUDGET 2023		BUDGET 2024	ECARTS
CHF	CHF		CHF	CHF
<u>COMPTE DE RESULTAT</u>				
1'982'061'472.86	2'080'650'100	Total des charges	2'193'605'200	112'955'100
1'971'294'601.00	1'999'199'400	Total des revenus	2'117'092'600	117'893'200
<u>-10'766'871.86</u>	<u>-81'450'700</u>	Excédent de charges (-) ou de revenus (+)	<u>-76'512'600</u>	<u>4'938'100</u>
135'892'036.27	136'513'800	Amortissements	128'503'400	-8'010'400
30'319'734.01	-6'358'400	Mouvement sur les provisions, fonds de réserve et de péréquation	<u>-49'608'000</u>	<u>-43'249'600</u>
155'444'898.42	48'704'700	Autofinancement du compte de fonctionnement	2'382'800	-46'321'900
<u>-167'215'122.79</u>	<u>-229'555'000</u>	Investissements nets	<u>-250'320'000</u>	<u>-20'765'000</u>
-11'770'224.37	-180'850'300	Insuffisance (-) ou excédent (+) d'autofinancement du compte de fonctionnement	-247'937'200	-67'086'900

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2023		BUDGET DE 2024		ECARTS (+/-)	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN	456'661'000	218'279'800	459'660'200	220'777'600	2'999'200	2'497'800
SECURITE ET ECONOMIE	313'541'600	232'773'300	325'576'600	244'343'000	12'035'000	11'569'700
SPORTS ET COHESION SOCIALE	156'567'800	80'244'000	156'977'500	80'809'200	409'700	565'200
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	168'141'400	137'889'100	165'962'600	135'679'200	-2'178'800	-2'209'900
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	249'302'800	75'912'500	271'201'200	83'825'900	21'898'400	7'913'400
FINANCES ET MOBILITE	221'388'500	706'645'600	222'299'700	728'008'700	911'200	21'363'100
SERVICES INDUSTRIELS	515'047'000	547'455'100	591'927'400	623'649'000	76'880'400	76'193'900
TOTAUX	2'080'650'100	1'999'199'400	2'193'605'200	2'117'092'600	112'955'100	117'893'200
EXCEDENT DES CHARGES (-) OU DES REVENUS (+)	-81'450'700		-76'512'600		4'938'100	
	1'999'199'400	1'999'199'400	2'117'092'600	2'117'092'600	117'893'200	117'893'200

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE ET PAR DIRECTION

	Total général	Culture et développement urbain	Sécurité et économie	Sports et cohésion sociale	Logements, environnement et architecture	Enfance, jeunesse et quartiers	Finances et mobilité	Services industriels
3 CHARGES	2'193'605'200	459'660'200	325'576'600	156'977'500	165'962'600	271'201'200	222'299'700	591'927'400
30 AUTORITES ET PERSONNEL	668'270'100	41'397'400	175'285'100	76'830'200	73'867'200	139'709'100	79'136'400	82'044'700
300 Autorités et commissions	1'006'300	893'700	500	10'600	3'500	95'000	3'000	0
301 Personnel administratif et d'exploitation	533'664'900	30'888'700	138'800'100	62'357'900	59'499'600	114'354'100	62'212'500	65'552'000
303 Assurances sociales	49'434'600	2'907'400	12'621'400	5'538'600	5'408'800	10'519'400	6'461'600	5'977'400
304 Caisses de pensions et de prévoyance	71'983'800	4'166'500	19'520'800	8'213'600	8'074'800	13'749'000	9'363'800	8'895'300
305 Assurances accidents et maladie	2'186'500	0	785'200	207'700	251'400	338'100	346'800	257'300
306 Indemnisation et remboursement de frais	1'379'300	80'400	260'400	120'900	234'900	97'100	127'800	457'800
307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'380'300	2'350'000	0	0	0	30'300	0	0
308 Personnel intérimaire	67'000	0	31'000	36'000	0	0	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	6'167'400	110'700	3'265'700	344'900	394'200	526'100	620'900	904'900
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	679'654'000	11'694'000	70'395'400	24'123'100	45'716'800	79'074'300	40'874'100	407'776'300
310 Imprimés et fournitures de bureau	3'792'500	1'435'500	493'000	338'200	186'600	324'400	375'000	639'800
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	14'808'600	284'200	4'165'300	562'300	732'700	1'682'200	1'371'000	6'010'200
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	309'626'100	32'100	5'927'400	4'572'900	5'715'500	5'832'200	5'065'100	282'480'900
313 Autres fournitures et marchandises	13'676'400	157'000	3'234'600	1'184'900	1'755'500	4'209'800	2'905'000	229'600
314 Entretien des imm. du PA et du PF, routes et territoire	38'787'000	0	8'345'900	1'987'100	8'201'100	9'186'700	3'045'700	8'020'500
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	10'527'500	172'800	2'648'600	724'300	971'500	335'000	2'882'600	2'792'700
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	58'891'800	478'400	2'884'000	9'933'500	18'232'500	9'740'500	3'940'800	13'682'100
317 Réceptions, manifestations et notes de frais	3'403'200	708'600	616'500	168'900	90'800	531'800	630'000	656'600
318 Honoraires et prestations de services	165'093'800	3'930'200	40'037'700	3'775'500	8'711'900	46'240'300	19'266'100	43'132'100
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	61'047'100	4'495'200	2'042'400	875'500	1'118'700	990'700	1'392'800	50'131'800
32 INTERETS PASSIFS	43'840'000	0	0	0	0	0	31'475'700	12'364'300
321 Intérêts des dettes à court terme	9'500'000	0	0	0	0	0	9'500'000	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	34'200'000	0	0	0	0	0	21'835'700	12'364'300
329 Autres intérêts	140'000	0	0	0	0	0	140'000	0
33 AMORTISSEMENTS	153'423'100	6'450'400	26'748'900	7'857'000	23'751'400	19'371'100	32'222'100	37'022'200
330 Amortissements du patrimoine financier	24'919'700	275'200	3'956'000	185'000	5'022'100	219'700	12'335'700	2'926'000
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	128'443'400	6'175'200	22'792'900	7'672'000	18'729'300	19'151'400	19'886'400	34'036'200
332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	60'000	0	0	0	0	0	0	60'000
35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLL. PUBLIQUES	341'727'100	331'002'000	6'889'000	0	23'000	1'130'100	2'683'000	0
351 Remboursements et participations	335'297'500	331'002'000	921'000	0	23'000	751'500	2'600'000	0
352 Remb. et part. à des charges d'autres comm. et assoc. de communes	6'429'600	0	5'968'000	0	0	378'600	83'000	0
36 AIDES ET SUBVENTIONS	128'568'700	61'623'200	672'800	34'965'200	3'637'000	16'970'900	10'699'600	0
365 Aides et subventions à des institutions privées	110'497'500	61'602'700	602'800	27'844'200	3'635'800	16'462'400	349'600	0
366 Aides individuelles	18'071'200	20'500	70'000	7'121'000	1'200	508'500	10'350'000	0
38 ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	65'193'000	100'000	11'788'800	0	225'500	196'800	162'000	52'719'900
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	65'031'000	100'000	11'788'800	0	225'500	196'800	0	52'719'900
381 Attributions aux financements spéciaux	162'000	0	0	0	0	0	162'000	0
39 IMPUTATIONS INTERNES	112'929'200	7'393'200	33'796'600	13'202'000	18'741'700	14'748'900	25'046'800	0
390 Imputations internes	112'929'200	7'393'200	33'796'600	13'202'000	18'741'700	14'748'900	25'046'800	0

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE ET PAR DIRECTION

	Total général	Culture et développement urbain	Sécurité et économie	Sports et cohésion sociale	Logements, environnement et architecture	Enfance, jeunesse et quartiers	Finances et mobilité	Services industriels
4 REVENUS	2'117'092'600	220'777'600	244'343'000	80'809'200	135'679'200	83'825'900	728'008'700	623'649'000
40 IMPOTS	580'820'000	0	11'920'000	0	0	0	568'900'000	0
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	400'100'000	0	0	0	0	0	400'100'000	0
401 Impôts sur le bén. net et le capital des pers. morales	87'000'000	0	0	0	0	0	87'000'000	0
402 Impôts fonciers	52'500'000	0	0	0	0	0	52'500'000	0
404 Droits de mutation	11'500'000	0	0	0	0	0	11'500'000	0
405 Impôts sur les successions et donations	15'000'000	0	0	0	0	0	15'000'000	0
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	12'320'000	0	11'920'000	0	0	0	400'000	0
409 Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	0	0	0	0	0	2'400'000	0
41 PATENTES, CONCESSIONS	2'176'000	1'400'000	776'000	0	0	0	0	0
410 Patentes	1'865'000	1'400'000	465'000	0	0	0	0	0
411 Concessions	311'000	0	311'000	0	0	0	0	0
42 REVENUS DU PATRIMOINE	119'694'500	465'100	4'284'100	2'196'700	60'978'800	2'005'200	46'371'800	3'392'800
421 Intérêts moratoires	5'100'000	0	0	0	0	0	5'100'000	0
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	2'720'900	0	0	0	0	0	2'708'800	12'100
423 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine fin.	50'236'600	0	0	0	45'509'600	155'000	4'572'000	0
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine fin.	609'600	0	88'600	0	20'000	0	281'000	220'000
425 Revenus des prêts et particip. du patrimoine admin.	9'935'700	0	0	0	232'700	0	9'703'000	0
427 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine admin.	51'091'700	465'100	4'195'500	2'196'700	15'216'500	1'850'200	24'007'000	3'160'700
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	814'203'100	3'833'900	142'061'500	18'061'600	24'996'600	36'261'000	50'956'900	538'031'600
431 Emoluments	8'428'000	445'000	6'128'000	767'000	3'000	0	1'020'000	65'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'515'200	0	0	0	0	2'515'200	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	93'789'800	0	72'969'100	0	0	0	20'709'700	111'000
435 Ventes et prestations de service	623'341'100	742'700	33'032'000	10'777'300	16'525'700	25'834'200	25'656'600	510'772'600
436 Remboursements de tiers	6'673'000	287'800	895'100	707'500	1'458'200	1'231'400	649'500	1'443'500
437 Amendes	29'515'000	1'000'000	28'285'000	0	0	0	230'000	0
438 Prest. facturées aux crédits d'investis.	16'854'600	20'000	25'000	0	665'600	0	1'033'400	15'110'600
439 Autres recettes	33'086'400	1'338'400	727'300	5'809'800	6'344'100	6'680'200	1'657'700	10'528'900
44 PART A DES RECETTES FED. ET CANTONALES	10'000'000	0	0	0	0	0	10'000'000	0
441 Part à des recettes fédérales et cantonales	10'000'000	0	0	0	0	0	10'000'000	0
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	358'802'800	213'894'600	27'072'400	56'128'900	133'400	41'123'500	20'270'000	180'000
451 Participations et remboursements	344'609'900	213'894'600	14'632'800	56'127'000	133'400	40'322'100	19'320'000	180'000
452 Partic. et remb. de communes et d'assoc. de communes	14'192'900	0	12'439'600	1'900	0	801'400	950'000	0
46 SUBVENTIONS	3'666'000	0	40'000	2'829'100	343'900	50'000	210'000	193'000
465 Subventions	3'586'000	0	40'000	2'829'100	343'900	0	180'000	193'000
469 Dons et legs	80'000	0	0	0	0	50'000	30'000	0
48 PRELEV. SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	114'801'000	0	23'168'600	0	6'102'800	0	3'678'000	81'851'600
480 Prélév. sur les fonds de réserve et de renouvellement	102'726'900	0	15'075'500	0	6'102'800	0	600'000	80'948'600
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	12'074'100	0	8'093'100	0	0	0	3'078'000	903'000
49 IMPUTATIONS INTERNES	112'929'200	1'184'000	35'020'400	1'592'900	43'123'700	4'386'200	27'622'000	0
490 Imputations internes	112'929'200	1'184'000	35'020'400	1'592'900	43'123'700	4'386'200	27'622'000	0

CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022	Budget 2023	Nature	Budget 2024	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
1'982'061'472.86	2'080'650'100	3 CHARGES	2'193'605'200	112'955'100	5.4
603'857'273.76	650'137'800	30 AUTORITES ET PERSONNEL	668'270'100	18'132'300	2.8
811 827.93	1'013'800	300 Autorités et commissions	1'006'300	-7'500	-0.7
484 959 751.75	518'642'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	533'664'900	15'022'000	2.9
44 773 073.46	48'943'100	303 Assurances sociales	49'434'600	491'500	1.0
62 957 144.69	69'065'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	71'983'800	2'918'600	4.2
1 979 803.10	2'279'800	305 Assurances accidents et maladie	2'186'500	-93'300	-4.1
1 195 678.82	1'826'200	306 Indemnisation et remboursement de frais	1'379'300	-446'900	-24.5
2 391 217.05	2'456'900	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'380'300	-76'600	-3.1
78 718.17	26'000	308 Personnel intérimaire	67'000	41'000	157.7
4 710 058.79	5'883'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	6'167'400	283'500	4.8
538'130'962.53	595'424'500	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	679'654'000	84'229'500	14.1
3 156 319.38	3'765'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'792'500	27'300	0.7
11 238 955.25	15'191'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	14'808'600	-383'000	-2.5
231 247 651.29	244'040'800	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	309'626'100	65'585'300	26.9
12 659 377.16	13'549'700	313 Autres fournitures et marchandises	13'676'400	126'700	0.9
26 683 726.04	34'875'800	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	38'787'000	3'911'200	11.2
14 787 484.20	9'840'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	10'527'500	687'500	7.0
50 731 806.82	56'016'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	58'891'800	2'875'300	5.1
2 432 939.32	3'087'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais	3'403'200	315'500	10.2
135 799 407.81	157'065'300	318 Honoraires et prestations de services	165'093'800	8'028'500	5.1
49 393 295.26	57'991'900	319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	61'047'100	3'055'200	5.3
37'946'243.89	40'520'000	32 INTERETS PASSIFS	43'840'000	3'320'000	8.2
- 440 947.00	7'300'000	321 Intérêts des dettes à court terme	9'500'000	2'200'000	30.1
38 356 768.21	33'080'000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	34'200'000	1'120'000	3.4
30 422.68	140'000	329 Autres intérêts	140'000	0	0.0

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022	Budget 2023	Nature	Budget 2024	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
161'448'364.01	161'975'500	33 AMORTISSEMENTS	153'423'100	-8'552'400	-5.3
26 546 927.74	25'461'700	330 Amortissements du patrimoine financier	24'919'700	-542'000	-2.1
134 901 436.27	136'453'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	128'443'400	-8'010'400	-5.9
0.00	60'000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	60'000	0	0.0
308'013'870.58	335'434'200	35 REMBOURS. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUE	341'727'100	6'292'900	1.9
307 575 744.53	330'892'600	351 Remboursements et participations	335'297'500	4'404'900	1.3
438 126.05	4'541'600	352 Remb. et particip. à des charges de communes et ass. de communes	6'429'600	1'888'000	41.6
124'542'901.16	129'364'700	36 AIDES ET SUBVENTIONS	128'568'700	-796'000	-0.6
108 056 231.01	111'593'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	110'497'500	-1'096'000	-1.0
16 486 670.15	17'771'200	366 Aides individuelles	18'071'200	300'000	1.7
98'112'670.72	52'611'300	38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	65'193'000	12'581'700	23.9
96 802 483.06	52'125'300	380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	65'031'000	12'905'700	24.8
1 310 187.66	486'000	381 Attributions aux financements spéciaux	162'000	-324'000	-66.7
110'009'186.21	115'182'100	39 IMPUTATIONS INTERNES	112'929'200	-2'252'900	-2.0
110 009 186.21	115'182'100	390 Imputations internes	112'929'200	-2'252'900	-2.0

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022	Budget 2023	Nature	Budget 2024	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
1'971'294'601.00	1'999'199'400	4 REVENUS	2'117'092'600	117'893'200	5.9
591'634'742.26	560'210'000	40 IMPOTS	580'820'000	20'610'000	3.7
390 658 254.15	391'000'000	400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	400'100'000	9'100'000	2.3
101 767 787.74	81'100'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales	87'000'000	5'900'000	7.3
53 822 813.80	50'300'000	402 Impôts fonciers	52'500'000	2'200'000	4.4
12 720 517.75	10'500'000	404 Droits de mutation	11'500'000	1'000'000	9.5
14 911 668.40	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	15'000'000	0	0.0
6 230 388.45	9'910'000	406 Impôts et taxes sur la possession et sur la dépense	12'320'000	2'410'000	24.3
11 523 311.97	2'400'000	409 Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	0	0.0
1'894'613.70	2'021'000	41 PATENTES, CONCESSIONS	2'176'000	155'000	7.7
1 447 641.70	1'770'000	410 Patentes	1'865'000	95'000	5.4
446 972.00	251'000	411 Concessions	311'000	60'000	23.9
121'807'503.43	117'345'300	42 REVENUS DU PATRIMOINE	119'694'500	2'349'200	2.0
6 119 417.10	5'300'000	421 Intérêts moratoires	5'100'000	-200'000	-3.8
10 316 877.50	2'701'400	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	2'720'900	19'500	0.7
43 564 405.16	50'342'600	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier	50'236'600	-106'000	-0.2
4 362 016.89	3'374'900	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	609'600	-2'765'300	-81.9
8 846 823.15	6'067'700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	9'935'700	3'868'000	63.7
48 597 963.63	49'558'700	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	51'091'700	1'533'000	3.1
734'203'331.14	782'136'900	43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	814'203'100	32'066'200	4.1
7 905 468.74	8'450'000	431 Emoluments	8'428'000	-22'000	-0.3
2 231 402.95	2'515'200	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'515'200	0	0.0
233 310 441.43	92'161'700	434 taxes de raccordement et d'utilisation	93'789'800	1'628'100	1.8
405 164 690.10	594'862'700	435 Ventes et prestations de service	623'341'100	28'478'400	4.8
11 051 147.00	7'778'200	436 Remboursements de tiers	6'673'000	-1'105'200	-14.2
25 514 715.50	29'515'000	437 Amendes	29'515'000	0	0.0
13 267 369.11	14'677'300	438 Prestations facturées aux crédits d'investissement	16'854'600	2'177'300	14.8
35 758 096.31	32'176'800	439 Autres recettes	33'086'400	909'600	2.8

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2022	Budget 2023	Nature	Budget 2024	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
10'623'425.55	9'500'000	44 PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES	10'000'000	500'000	5.3
10 623 425.55	9'500'000	441 Part à des recettes fédérales et cantonales	10'000'000	500'000	5.3
329'710'259.00	350'556'000	45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	358'802'800	8'246'800	2.4
318 920 326.54	337'332'300	451 Participations et remboursements	344'609'900	7'277'600	2.2
10 789 932.46	13'223'700	452 Participation et remb. de communes et d'associations de communes	14'192'900	969'200	7.3
3'618'603.00	3'278'400	46 SUBVENTIONS	3'666'000	387'600	11.8
3 618 603.00	3'182'400	465 Subventions	3'586'000	403'600	12.7
0.00	96'000	469 Dons et legs	80'000	-16'000	-16.7
67'792'936.71	58'969'700	48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	114'801'000	55'831'300	94.7
66 060 984.50	53'045'600	480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	102'726'900	49'681'300	93.7
1 731 952.21	5'924'100	481 Prélèvements sur les financements spéciaux	12'074'100	6'150'000	103.8
110'009'186.21	115'182'100	49 IMPUTATIONS INTERNES	112'929'200	-2'252'900	-2.0
110 009 186.21	115'182'100	490 Imputations internes	112'929'200	-2'252'900	-2.0
-10'766'871.86	-81'450'700	EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)	-76'512'600	4'938'100	

STATISTIQUES

EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 1	Comptes 2 0 2 2	Budget 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4
Charges de personnel	173.7	385.5	592.2	595.2	603.9	650.1	668.3
Biens, services et marchandises	131.4	327.4	430.0	457.6	538.1	595.4	679.7
Intérêts passifs	37.0	92.3	46.2	40.0	37.9	40.5	43.8
Amortissements	71.0	109.7	144.3	144.7	161.4	162.0	153.4
Dédommagements à des collectivités publiques *	37.4	136.6	293.0	308.6	308.0	335.4	341.7
Subventions accordées	26.3	65.4	119.8	121.3	124.5	129.4	128.6
Attributions aux réserves	5.9	14.8	53.3	56.8	98.1	52.6	65.2
Total	482.8	1'131.7	1'678.8	1'724.2	1'872.1	1'965.5	2'080.7
En pour cent par rapport à 1980							
Charges de personnel	100.0	221.9	340.9	342.6	347.6	374.3	384.7
Biens, services et marchandises	100.0	249.1	327.2	348.2	409.4	453.0	517.1
Intérêts passifs	100.0	249.3	124.9	108.1	102.6	109.5	118.5
Amortissements	100.0	154.5	203.1	203.7	227.2	228.0	215.9
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	365.0	782.9	824.8	823.2	896.4	913.3
Subventions accordées	100.0	248.9	455.6	461.3	473.8	492.1	489.1
Attributions aux réserves	100.0	252.9	908.5	968.0	1671.6	896.4	1110.7
Total	100.0	234.4	347.7	357.2	387.8	407.1	431.0
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	169.2	182.2	183.3	188.5		
En pour cent du total des charges							
Charges de personnel	36.0	34.1	35.3	34.5	32.3	33.1	32.1
Biens, services et marchandises	27.2	28.9	25.6	26.5	28.7	30.3	32.7
Intérêts passifs	7.7	8.1	2.8	2.3	2.0	2.1	2.1
Amortissements	14.7	9.7	8.6	8.4	8.6	8.2	7.4
Dédommagements à des collectivités publiques	7.8	12.1	17.5	17.9	16.5	17.1	16.4
Subventions accordées	5.4	5.8	7.1	7.0	6.7	6.6	6.2
Attributions aux réserves	1.2	1.3	3.2	3.3	5.2	2.7	3.1
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

EVOLUTION DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 1	Comptes 2 0 2 2	Budget 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4
Impôts	226.4	426.9	540.8	570.0	591.6	560.2	580.8
Patentes, concessions	2.0	3.2	2.4	2.2	1.9	2.0	2.2
Revenus des biens	31.6	58.5	104.8	118.1	121.8	117.3	119.7
Taxes, ventes et prestations facturées	198.4	511.4	641.1	663.2	734.2	782.1	814.2
Part à des recettes sans affectation	4.0	3.4	12.8	12.4	10.6	9.5	10.0
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	44.4	337.0	318.4	329.7	350.6	358.8
Subventions acquises	7.0	4.2	4.7	4.8	3.6	3.3	3.7
Prélèvements sur les réserves	0.2	37.7	20.2	23.7	67.8	59.0	114.8
Total	485.5	1'089.7	1'663.8	1'712.8	1'861.3	1'884.0	2'004.2
En pour cent par rapport à 1980							
Impôts	100.0	188.5	238.9	251.8	261.3	247.4	256.5
Patentes, concessions	100.0	160.8	120.8	110.3	96.0	102.4	110.2
Revenus des biens	100.0	185.1	331.6	373.5	385.3	371.2	378.6
Taxes, ventes et prestations facturées	100.0	257.8	323.2	334.4	370.1	394.3	410.5
Part à des recettes sans affectation	100.0	84.3	320.3	310.4	266.4	238.2	250.8
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	276.0	2'094.3	1'979.2	2'049.3	2'178.9	2230.2
Subventions acquises	100.0	61.0	67.5	69.3	52.0	47.1	52.7
Prélèvements sur les réserves	100.0	—	—	—	—	—	—
Total	100.0	224.4	340.6	352.8	383.3	388.0	412.8
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	169.2	182.2	183.3	188.5		
En pour cent du total des revenus							
Impôts	46.6	39.2	32.5	33.3	31.8	29.7	29.0
Patentes, concessions	0.4	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Revenus des biens	6.5	5.4	6.3	6.9	6.5	6.2	6.0
Taxes, ventes et prestations facturées	40.9	46.9	38.5	38.7	39.4	41.5	40.6
Part à des recettes sans affectation	0.8	0.3	0.8	0.7	0.6	0.5	0.5
Dédommagements de collectivités publiques	3.3	4.1	20.3	18.6	17.7	18.6	17.9
Subventions acquises	1.4	0.4	0.3	0.3	0.2	0.2	0.2
Prélèvements sur les réserves	0.1	3.4	1.2	1.4	3.6	3.1	5.7
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 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 1	Comptes 2 0 2 2	Budget 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4
Culture et développement urbain	3.6	1.6	0.6	2.2	11.5	5.4	3.1
Sécurité et économie	2.8	6.4	14.0	16.8	32.0	70.3	77.1
Sports et cohésion sociale	2.6	13.0	10.9	2.4	2.7	4.5	3.3
Logement, architecture et environnement	10.4	46.2	14.0	19.5	25.3	38.5	36.2
Enfance, jeunesse et quartiers	10.9	13.4	20.2	24.5	32.2	39.3	33.2
Finances et mobilité	3.9	3.1	9.7	16.1	22.3	26.2	37.4
Services industriels	13.0	20.5	36.2	38.8	40.8	56.7	87.1
Objets multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	38.0	7.1
Divers * et objets Métamorphose	6.8	45.7	36.0	43.3	18.2	39.7	43.6
Total	54.0	149.9	141.6	163.7	185.0	318.5	328.0
En pour cent du total des dépenses							
Culture et développement urbain	6.6	1.1	0.4	1.3	6.2	1.7	0.9
Sécurité et économie	5.2	4.3	9.9	10.3	17.3	22.1	23.5
Sports et cohésion sociale	4.8	8.7	7.7	1.5	1.4	1.4	1.0
Logement, architecture et environnement	19.2	30.8	9.9	11.9	13.7	12.1	11.0
Enfance, jeunesse et quartiers	20.2	8.9	14.3	15.0	17.4	12.3	10.1
Finances et mobilité	7.2	2.1	6.9	9.8	12.1	8.2	11.4
Services industriels	24.0	13.7	25.6	23.7	22.1	17.8	26.5
Objets multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	11.9	2.2
Divers * et objets Métamorphose	12.6	30.5	25.4	26.5	9.8	12.5	13.3
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	149.9	141.6	163.7	185.0	318.5	328.0
Recettes brutes	9.1	13.6	31.4	31.4	17.8	89.0	77.7
Dépenses nettes	44.9	136.3	110.2	132.3	167.2	229.6	250.3
Autofinancement dégagé par le compte de fonctionnement	95.9	37.0	141.4	141.4	155.4	48.7	2.4
Excédent d'autofinancement	51.0		31.2	9.2			
Insuffisance d'autofinancement		99.3			11.8	180.9	247.9

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

STATISTIQUES FISCALES

	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 1	Comptes 2 0 2 2	Budget 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4
Evolution des recettes fiscales :							
En milliers de CHF							
Recettes fiscales totales	226'402	426'872	540'803	574'179	591'635	560'210	580'820
dont impôt sur le revenu	153'793	255'878	343'611	347'135	344'450	348'000	355'100
la fortune	12'597	32'426	39'572	49'706	46'209	43'000	45'000
le bénéfice et le capital	37'521	79'794	81'194	82'184	101'768	81'100	87'000
En pour cent par rapport à 1980							
Recettes fiscales totales	100.0	188.5	238.9	253.6	261.3	247.4	256.5
dont impôt sur le revenu	100.0	166.4	223.4	225.7	224.0	226.3	230.9
la fortune	100.0	257.4	314.1	394.6	366.8	341.4	357.2
le bénéfice et le capital	100.0	212.7	216.4	219.0	271.2	216.1	231.9

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

CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

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

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

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

CULTURE ET DÉVELOPPEMENT URBAIN

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		1 CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN			
424'079'887.61	456'661'000	Charges	459'660'200		2'999'200
207'424'340.05	218'279'800	Revenus		220'777'600	2'497'800
-216'655'547.56	-238'381'200	Excédent de charges		238'882'600	
		10 AUTORITES			
6'125'805.46	6'194'500	Charges	6'405'800		211'300
405'331.20	244'500	Revenus		204'300	-40'200
-5'720'474.26	-5'950'000	Excédent de charges		6'201'500	
		100 Conseil communal			
1'668'749.21	1'636'400	Charges	1'796'300		159'900
951.60	300	Revenus		300	0
-1'667'797.61	-1'636'100	Excédent de charges		1'796'000	
570'866.47	572'000	300 Autorités et commissions	572'000		
543'540.15	637'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	653'000		15'500
128'795.23	88'300	* 303 Assurances sociales	141'600		53'300
74'683.60	78'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	82'700		4'200
100.00		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
2'664.05	1'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'500		
8'709.97	9'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	10'800		1'300
	6'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'000		-4'000
22'260.65	3'500	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	24'500		21'000
20'173.75	17'100	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	30'600		13'500
61'681.75	60'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	58'000		-2'000
232'323.59	161'000	318 Honoraires et prestations de services	169'000		8'000
250.00	1'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	300		-1'200
		* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	50'000		50'000
2'700.00		390 Imputations internes	300		300
0.40		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
951.20	300	439 Autres recettes		300	
		101 Municipalité			
4'457'056.25	4'558'100	Charges	4'609'500		51'400
404'379.60	244'200	Revenus		204'000	-40'200
-4'052'676.65	-4'313'900	Excédent de charges		4'405'500	
1'753'658	1'753'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	1'805'800		52'100
157'368	159'900	303 Assurances sociales	156'800		-3'100
101'162	121'600	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	200'600		79'000
72'400	71'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	71'300		
2'362'718	2'426'600	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'350'000		-76'600
9'733.65	25'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	25'000		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

1 CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN

100 Conseil communal

303 Fin de l'abattement sur les cotisations AVS des jetons de présence des conseillers communaux

315 Contrat de maintenance technique concernant la nouvelle régie du Conseil communal

316 Augmentation de la maintenance informatique liée au développement du logiciel d'organisation des séances de la Municipalité et du Conseil communal

331 Début de l'amortissement du projet relatif à la rénovation de la salle du Conseil communal

101 Municipalité

304 Adaptation en lien avec le changement de régime LPP pour les nouveaux conseillers municipaux

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		101 Municipalité			
16.50		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
372'402.20	184'200	* 436 Remboursements de tiers		144'000	-40'200
31'977.40	60'000	439 Autres recettes		60'000	
		10.1 SECRETARIAT MUNICIPAL			
319'539'030.90	343'655'100	Charges	348'039'800		4'384'700
201'384'012.67	213'312'300	Revenus		215'834'500	2'522'200
-118'155'018.23	-130'342'800	Excédent de revenus	-132'205'300		
		102 Secrétariat municipal			
147'114'830.05	139'955'100	Charges	145'039'800		5'084'700
201'384'012.67	213'312'300	Revenus		215'834'500	2'522'200
54'269'182.62	73'357'200	Excédent de revenus	70'794'700		
144'263.96	310'700	300 Autorités et commissions	310'700		
7'140'020.80	7'100'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'237'200		136'600
659'594.06	668'000	303 Assurances sociales	662'500		-5'500
934'286.25	948'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	970'600		22'200
3'080.45	4'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	4'500		
21'728.44	25'600	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	31'200		5'600
108'915.10	131'100	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	179'700		48'600
52'400.56	50'300	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	103'400		53'100
992.40	1'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'400		
23'632.46	15'700	* 313 Autres fournitures et marchandises	31'200		15'500
8'429.93	18'600	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	40'000		21'400
146'321.29	165'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	198'400		33'400
443'832.86	328'200	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	477'600		149'400
1'969'722.01	2'223'500	* 318 Honoraires et prestations de services	2'101'000		-122'500
1'310'914.73	1'633'200	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'347'700		-285'500
152'521.78	260'000	330 Amortissements du patrimoine financier	260'000		
108'800.00	91'500	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	108'800		17'300
130'861'404.00	123'000'000	* 351 Remboursements et participations	128'000'000		5'000'000
1'109'819.00	1'043'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	1'056'800		13'700
19'318.06	35'500	* 366 Aides individuelles	20'500		-15'000
2'793.00		381 Attributions aux financements spéciaux			
1'892'038.91	1'900'200	390 Imputations internes	1'896'600		-3'600
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		465'100	10'000
462'950.00	410'000	431 Emoluments		400'000	-10'000
25'633.35	19'500	435 Ventes et prestations de service		19'500	
40'281.50	7'000	436 Remboursements de tiers		7'000	
1'167'750.00	1'000'000	437 Amendes		1'000'000	
141'744.67	117'500	439 Autres recettes		117'500	
198'869'637.25	211'121'200	451 Participations et remboursements		213'643'400	2'522'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

101	Municipalité
436	Adaptation en lien avec le changement de régime LPP pour les nouveaux conseillers municipaux
102	Secrétariat municipal
309	Reclassements liés à des participations et à des séminaires et formations
310	Reclassements des charges liées aux élections/votations répertoriées auparavant dans la nature comptable 319 et des charges en lien avec les nonagénaires
311	Reclassements des charges liées aux élections/votations répertoriées auparavant dans la nature comptable 319 et adaptation aux besoins d'équipements pour certains bâtiments
313	Reclassements des charges liées aux élections/votations répertoriées auparavant dans la nature comptable 319 et adaptation des charges pour l'achat de fournitures
315	Augmentation due aux frais d'entretien de la collection de la Maison de Mon-Repos
316	Reclassements des charges liées aux élections/votations répertoriées auparavant dans la nature comptable 319
317	Reclassements des charges liées aux élections/votations répertoriées auparavant dans la nature comptable 319. Organisation en 2024 de la journée des villes suisses et de la visite des préfets du district
318	Reclassements des charges liées aux élections/votations répertoriées auparavant dans la nature comptable 319 et diminution des frais d'affranchissement
319	Reclassements des charges liées aux élections/votations selon leur nature de charge et la nouvelle structure de comptes
331	Amortissements de l'outil de gestion des séances de la Municipalité et du Conseil communal
351	Augmentation de l'alimentation du Fonds de péréquation
366	Reclassements des charges en lien avec les cadeaux aux nonagénaires

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		102 Secrétariat municipal			
180'470.00	182'000	490 Imputations internes		182'000	
		104 Participation à des charges cantonales			
172'424'200.85	203'700'000	Charges	203'000'000		-700'000
-172'424'200.85	-203'700'000	Revenus		203'000'000	
		Excédent de charges			
172'424'200.85	203'700'000	351 Remboursements et participations	203'000'000		-700'000
		11 SECRETARIAT GENERAL CD			
16'884'981.52	19'158'800	Charges	17'387'400		-1'771'400
933'639.70	995'400	Revenus		945'400	-50'000
-15'951'341.82	-18'163'400	Excédent de charges		16'442'000	
3'289'406.53	3'836'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'985'200		148'800
305'676.40	372'400	303 Assurances sociales	366'200		-6'200
456'822.70	566'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	576'000		9'500
17'470.55	16'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	17'900		1'800
8'834.92	13'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	12'900		-100
32'495.20	5'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	5'400		
1'501.55	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'000		
		313 Autres fournitures et marchandises	1'500		1'500
7'318.25	16'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	18'500		2'500
12'697.11	22'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	55'800		33'800
447'530.83	770'000	* 318 Honoraires et prestations de services	805'200		35'200
96'012.99	143'200	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	92'600		-50'600
2'463'947.78	2'902'800	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'404'400		-1'498'400
8'735'308.36	9'441'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	9'554'400		112'800
12'292.80		366 Aides individuelles			
997'665.55	1'050'400	* 390 Imputations internes	488'400		-562'000
410'437.87	344'500	* 435 Ventes et prestations de service		294'500	-50'000
159'224.82	132'400	436 Remboursements de tiers		132'400	
363'977.01	518'500	439 Autres recettes		518'500	
		12 SERVICE DE LA CULTURE			
63'284'140.99	68'598'100	Charges	68'683'300		85'200
2'121'788.08	543'500	Revenus		418'500	-125'000
-61'162'352.91	-68'054'600	Excédent de charges		68'264'800	
8'777.50	11'000	300 Autorités et commissions	11'000		
5'141'678.60	5'012'400	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	5'435'000		422'600
470'341.36	468'900	303 Assurances sociales	500'700		31'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

11 **Secrétariat général**

- 317 Augmentation en lien avec les activités des relations internationales
- 318 Augmentation en lien avec les activités des relations internationales
- 319 Reclassements vers d'autres natures comptables, notamment la 317 et la 318, selon la nouvelle structure de comptes
- 331 Diminution principalement liée à la fin des amortissements des comptes d'études du Bureau de projet Métamorphose (Plaines-du-Loup)
- 390 Diminution des intérêts liés à la subvention d'investissement de modernisation des infrastructures de Beaulieu
- 435 Diminution des honoraires versés par la CPCL à la Commission immobilière

12 **Service de la culture**

- 301 Augmentation de postes de 0.5 EPT au Musée romain et de 0.2 EPT à l'Unité administrative. Correction et ajustement d'un poste non pris en compte en 2023 au Musée romain

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		12 SERVICE DE LA CULTURE			
638'742.64	647'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	705'700		58'600
260.00	200	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'200		3'000
3'008.34	11'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'100		-400
247'618.61	264'400	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	243'800		-20'600
99'564.18	115'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	117'000		1'700
2'400.00	4'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'800		-2'400
97'271.86	105'900	313 Autres fournitures et marchandises	106'600		700
42'584.96	47'100	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	79'700		32'600
114'910.76	131'700	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	117'600		-14'100
15'799.36	24'100	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	38'200		14'100
499'145.90	411'400	* 318 Honoraires et prestations de services	448'100		36'700
350'380.22	336'600	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'012'000		2'675'400
67'636.20		330 Amortissements du patrimoine financier			
200'000.00	4'667'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'611'300		-55'700
51'629'028.73	53'153'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	50'261'500		-2'891'500
355'231.36	100'000	380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	100'000		
3'299'760.41	3'086'300	* 390 Imputations internes	2'879'000		-207'300
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			-27'600
111'758.32	113'500	435 Ventes et prestations de service		113'500	
3'691.20		436 Remboursements de tiers			
40.00		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
291'085.03	400'000	* 439 Autres recettes		305'000	-95'000
96'038.09		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
2'400.00	2'400	490 Imputations internes			-2'400
		13 BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
10'220'589.52	10'115'700	Charges	10'406'500		290'800
209'312.73	346'600	Revenus		346'600	
-10'011'276.79	-9'769'100	Excédent de charges		10'059'900	
5'125'215.10	5'243'300	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	5'482'100		238'800
472'021.89	494'700	303 Assurances sociales	503'400		8'700
674'725.95	708'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	735'600		27'100
330.00	400	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'400		1'000
19'402.90	23'200	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	18'400		-4'800
792'065.07	876'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	860'900		-15'500
28'281.95	32'900	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	43'400		10'500
23'496.55	25'900	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	25'900		
17'072.26	15'100	313 Autres fournitures et marchandises	10'200		-4'900
22'487.20	25'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	25'600		100
100'855.37	109'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	102'500		-7'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

12 Service de la culture

- 310 Reclassements vers la nature comptable 315 selon la nouvelle structure de comptes
- 315 Reclassements selon la nouvelle structure de comptes (cf. 310 et 319)
- 316 Reclassements vers la nature comptable 317 selon la nouvelle structure de comptes
- 317 Reclassements selon la nouvelle structure de comptes (cf. 316)
- 318 Reclassements selon la nouvelle structure de comptes (cf. 319)
- 319 Reclassements vers les natures comptables 315 et 318 selon la nouvelle structure de comptes
- 390 Diminution des intérêts liés au transfert du Mudac vers Plateforme 10
- 427 Prise en charge directe par l'Ecole de musique de Lausanne des locaux utilisés à la Paroisse St-Etienne
- 439 Ajustement des recettes de locations des locaux dans le bâtiment des Jumeaux

13 Bibliothèques et Archives de la Ville Lausanne

- 301 Augmentation liée à des nouveaux postes : 0,2 EPT d'huissier.ère, 0,2 EPT de secrétaire, 0,5 EPT d'assistante de direction et de 0,8 EPT de gestionnaire de l'information
- 309 Frais occasionnés par de nouveaux apprentis en augmentation ; reclassements vers d'autres natures comptables selon la nouvelle structure de comptes
- 311 Reclassements issus d'autres natures comptables selon la nouvelle structure de comptes
- 316 Reclassements vers d'autres natures comptables selon la nouvelle structure de comptes

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		13 BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
5'231.16	8'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	43'500		35'500
241'411.74	208'500	* 318 Honoraires et prestations de services	168'900		-39'600
11'260.07	13'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	13'400		-300
17'881.51	10'200	330 Amortissements du patrimoine financier	10'200		
349'736.80		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
	2'000	351 Remboursements et participations	2'000		
728'529.60	705'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	730'000		25'000
1'590'584.40	1'612'900	390 Imputations internes	1'629'100		16'200
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		30'600	
17'539.43	1'000	436 Remboursements de tiers		1'000	
139'903.85	185'000	439 Autres recettes		185'000	
	130'000	451 Participations et remboursements		130'000	
		14 SERVICE DE L'URBANISME			
6'654'362.17	7'583'700	Charges	7'313'100		-270'600
1'336'799.69	1'825'600	Revenus		2'014'400	
-5'317'562.48	-5'758'100	Excédent de charges		5'298'700	
4'522'943.30	5'228'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'242'300		13'600
417'625.69	488'800	303 Assurances sociales	480'400		-8'400
645'922.75	710'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	741'600		30'700
240.00		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
33'914.60	12'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	14'700		1'800
98'834.33	125'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	125'000		
4'314.18	10'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'400		1'200
7'498.04	7'500	313 Autres fournitures et marchandises	7'500		
2'913.70	3'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'000		-200
8'942.60	16'100	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'000		-6'100
5'944.00	10'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'300		-700
121'581.53	200'000	318 Honoraires et prestations de services	204'000		4'000
19'308.65	21'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	21'000		
10'588.15	5'000	330 Amortissements du patrimoine financier	5'000		
325'560.00	320'500	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	700		-319'800
428'230.65	423'900	390 Imputations internes	437'200		13'300
913'241.95	1'300'000	* 410 Patentes		1'400'000	100'000
1'113.25		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
31'680.00	45'000	431 Emoluments		45'000	
74'532.71	273'000	435 Ventes et prestations de service		273'000	
	3'400	436 Remboursements de tiers		3'400	
75'805.00	20'000	438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		20'000	
110'680.68	63'000	* 439 Autres recettes		151'800	88'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

13

Bibliothèques et Archives de la Ville Lausanne

317 Reclassements issus principalement de la nature comptable 318 selon la nouvelle structure de comptes

318 Reclassements vers d'autres natures comptables selon la nouvelle structure de comptes

14

Service de l'urbanisme

316 Reclassements vers d'autres natures comptables selon la nouvelle structure de comptes

331 Fin des amortissements liés à la révision de l'ancien Plan général d'affectation et au réaménagement de la rue Centrale, Chenau-de-Bourg et Rôtillon

410 Révision des émoluments des permis de construire (PC) suite à l'audit de la Cour des Comptes

439 Révision des émoluments des permis d'habiter et d'utiliser (PH/PU) et facturation des autorisations de travaux suite à l'audit de la Cour des Comptes

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		14 SERVICE DE L'URBANISME			
119'561.00	121'200	451 Participations et remboursements		121'200	
10'185.10		490 Imputations internes			
		15 CONTRÔLE DES FINANCES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
1'370'977.05	1'355'100	Charges	1'424'300		69'200
1'033'455.98	1'011'900	Revenus		1'013'900	2'000
-337'521.07	-343'200	Excédent de charges		410'400	
1'023'127.10	991'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	1'048'100		57'000
94'651.95	92'200	303 Assurances sociales	95'800		3'600
147'719.15	145'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	153'700		8'600
8'841.75	15'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	15'900		
292.20	2'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	2'400		
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	800		
1'196.65	1'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'200		
23'545.05	34'000	318 Honoraires et prestations de services	34'000		
5'711.00	8'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	8'200		
65'069.05	62'600	390 Imputations internes	62'600		
11'600.00	13'600	435 Ventes et prestations de service		11'600	-2'000
20'437.30		436 Remboursements de tiers			
918.68	300	439 Autres recettes		300	
1'000'500.00	998'000	490 Imputations internes		1'002'000	4'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

15

Contrôle des finances de la Ville de Lausanne

301

Augmentation essentiellement due à l'évolution des salaires par échelon et à l'adaptation des salaires à l'IPC

SÉCURITÉ ET ÉCONOMIE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		2 SECURITE ET ECONOMIE			
299'741'458.90	313'541'600	Charges	325'576'600		12'035'000
224'876'427.65	232'773'300	Revenus		244'343'000	11'569'700
-74'865'031.25	-80'768'300	Excédent de charges		81'233'600	
		16 SECRETARIAT GENERAL SE			
4'388'735.91	5'018'100	Charges	5'129'100		111'000
1'311'161.40	1'302'700	Revenus		1'331'700	29'000
-3'077'574.51	-3'715'400	Excédent de charges		3'797'400	
		160 Secrétariat général SE			
3'601'730.21	4'211'100	Charges	4'336'700		125'600
650'361.40	641'900	Revenus		745'900	104'000
-2'951'368.81	-3'569'200	Excédent de charges		3'590'800	
2'708'192.19	3'118'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'221'400		102'700
249'244.19	291'500	303 Assurances sociales	294'100		2'600
362'238.68	423'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	433'700		10'600
189.10	1'800	* 305 Assurances accidents et maladie	9'300		9'300
9'329.00	25'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'800		
11'098.25	13'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	25'800		500
9'071.10	43'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	13'000		
77.33	200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	43'700		300
	1'800	313 Autres fournitures et marchandises	200		
8'860.15	10'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'800		
2'824.90	13'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'200		200
12'620.42	49'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	13'500		200
5'445.00	4'800	318 Honoraires et prestations de services	48'300		-800
8'500.00	8'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	4'800		
214'039.90	206'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	8'500		
36'000.00	36'000	390 Imputations internes	206'600		
212'861.40	212'600	435 Ventes et prestations de service		36'000	
401'500.00	393'300	* 436 Remboursements de tiers		316'600	104'000
		490 Imputations internes		393'300	
		161 Taxis			
787'005.70	807'000	Charges	792'400		-14'600
660'800.00	660'800	Revenus		585'800	-75'000
-126'205.70	-146'200	Excédent de charges		206'600	
164'711.36	187'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	174'100		-13'000
15'356.94	17'500	303 Assurances sociales	16'000		-1'500
23'845.90	27'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	26'700		-600

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

2 **SECURITE ET ECONOMIE**

16 **Secrétariat général**

160 *Secrétariat général*

160.305 Augmentation de charges liée à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents, précédemment centralisées au Service du personnel

160.436 Augmentation en lien avec la nouvelle facturation des agents d'accueil et de sécurité (AAS) travaillant aux Espaces de consommation sécurisés (ECS)

161 *Taxis*

161.301 Diminution de charge due à la baisse des effectifs du Service intercommunal des taxis

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		161 Taxis			
		305 Assurances accidents et maladie	500		500
392.80	500	310 Imprimés et fournitures de bureau	500		
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	573'600		
14'995.05		390 Imputations internes			
660'800.00	660'800	* 435 Ventes et prestations de service		585'800	-75'000
		17 CORPS DE POLICE			
		Charges	111'517'800		448'900
101'896'177.85	111'068'900	Revenus		54'248'700	362'700
48'200'117.83	53'886'000	Excédent de charges		57'269'100	
-53'696'060.02	-57'182'900				
69'155'475.27	74'451'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	74'026'700		-425'000
6'385'798.65	6'957'300	303 Assurances sociales	6'761'500		-195'800
9'996'133.03	10'838'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	10'706'200		-132'500
		* 305 Assurances accidents et maladie	416'600		416'600
113'427.65	115'900	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	120'900		5'000
1'956'644.44	2'226'700	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	2'614'100		387'400
231'954.29	204'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	207'500		3'300
1'363'177.38	1'655'000	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'810'400		155'400
184'516.24	215'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	207'300		-8'000
789'776.22	1'032'200	313 Autres fournitures et marchandises	1'017'700		-14'500
151'367.85	163'100	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	174'100		11'000
314'525.74	369'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	366'400		-3'400
1'042'214.46	1'160'200	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'441'300		281'100
285'974.66	396'300	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	426'300		30'000
838'833.97	939'700	* 318 Honoraires et prestations de services	1'322'100		382'400
511'075.05	616'000	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	382'400		-233'600
2'415'605.72	3'220'000	330 Amortissements du patrimoine financier	3'180'000		-40'000
1'487'988.50	1'710'100	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'489'800		-220'300
14'700.00	14'700	365 Aides et subventions à des institutions privées	14'700		
4'656'988.73	4'782'000	390 Imputations internes	4'831'800		49'800
32'525.24	5'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		5'000	
92'763.90	91'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		91'300	
2'278'305.00	2'510'000	431 Emoluments		2'510'000	
3'045'059.49	4'113'100	435 Ventes et prestations de service		4'210'800	97'700
229'991.05	297'000	* 436 Remboursements de tiers		427'000	130'000
24'218'565.50	28'285'000	437 Amendes		28'285'000	
489.60		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
122'244.45	155'000	* 439 Autres recettes		135'000	-20'000
1'297'956.75	1'602'000	* 451 Participations et remboursements		1'712'000	110'000
323'198.00	266'200	* 452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		306'200	40'000
16'559'018.85	16'561'400	490 Imputations internes		16'566'400	5'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

161

Taxis

161. 435 Diminution de recettes liée à la baisse de l'activité facturable au sein du Service intercommunal des taxis

17

Corps de police

17.305 Augmentation de charges liées à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents

17.309 Augmentation du nombre d'aspirants engagés pour suivre la formation de base

17.311 Acquisition d'équipements pour les aspirants supplémentaires

17.314 Travaux d'entretien et de réparations des installations à l'Hôtel de Police

17.316 Augmentation des redevances informatiques et du nombre de licences pour les aspirants supplémentaires

17.317 Prise en charge des frais de repas des aspirants supplémentaires.

17.318 Les émoluments liés à l'étalonnage des appareils de contrôle radars, éthylotests et éthylomètres ont été transférés de la nature 319 à la nature 318

17.319 Les émoluments liés à l'étalonnage des appareils de contrôle radars, éthylotests et éthylomètres ont été transférés de la nature 319 à la nature 318

17.331 Baisse des montants prévus suite à la diminution des objets à amortir

17.436 Augmentation des prévisions APG suite à la modification du mode de comptabilisation des indemnités d'assurances maladie et accidents, précédemment centralisées au service du personnel

17.439 Diminution des prévisions de départ des collaborateurs ayant une dédite

17.451 Augmentation liée à la facturation du personnel mis à disposition pour la formation

17.452 Augmentation liée au supplément facturé aux communes partenaires du Stand de Vernand ainsi qu'à l'augmentation facturée à la CDPV concernant le poste d'administrateur

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE			
40'701'310.76	44'463'500	Charges	41'148'200		-3'315'300
22'244'861.40	25'279'300	Revenus		22'106'400	-3'172'900
-18'456'449.36	-19'184'200	Excédent de charges		19'041'800	
25'596'958.15	26'264'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	26'365'900		101'800
2'309'112.87	2'408'500	303 Assurances sociales	2'356'800		-51'700
3'557'766.40	3'698'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'720'200		21'400
27'719.49	29'300	* 305 Assurances accidents et maladie	147'100		117'800
41'479.50	52'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	52'800		
78'718.17	26'000	* 308 Personnel intérimaire	31'000		5'000
657'296.40	516'100	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	379'700		-136'400
36'406.67	47'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	45'300		-2'500
589'528.05	592'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	574'700		-17'900
688'383.72	628'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	648'200		19'700
597'210.40	646'600	* 313 Autres fournitures et marchandises	713'700		67'100
459'155.25	379'700	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	526'000		146'300
361'281.47	377'900	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	301'400		-76'500
720'626.73	694'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	708'300		14'300
140'801.34	135'600	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	142'900		7'300
170'306.94	209'000	* 318 Honoraires et prestations de services	163'300		-45'700
99'328.23	92'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	101'800		9'100
710'239.53	518'000	330 Amortissements du patrimoine financier	518'000		
1'051'329.75	459'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	817'700		358'000
915'356.00	920'000	351 Remboursements et participations	921'000		1'000
39'100.00	39'100	365 Aides et subventions à des institutions privées	39'100		
1'853'205.70	5'726'700	* 390 Imputations internes	1'873'300		-3'853'400
340'021.27	50'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		50'000	
148'418.03	224'500	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		204'500	-20'000
210'160.00	250'000	431 Emoluments		250'000	
7'893'063.60	7'574'300	435 Ventes et prestations de service		7'365'800	-208'500
62'040.65	42'000	436 Remboursements de tiers		42'000	
5'970.32		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
644'944.64	67'000	* 439 Autres recettes		369'100	302'100
11'814'393.69	12'022'300	* 451 Participations et remboursements		12'638'800	616'500
694'800.50	694'500	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		703'800	
					9'300
431'048.70	4'354'700	* 490 Imputations internes		482'400	-3'872'300
		19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS			
5'200'475.14	5'235'800	Charges	5'572'400		336'600
1'538'102.73	1'312'500	Revenus		1'330'500	18'000
-3'662'372.41	-3'923'300	Excédent de charges		4'241'900	
3'807'641.75	3'762'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'950'100		187'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

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
18.308	Augmentation de charges liée à la présence de personnel intérimaire
18.309	Diminution due à la baisse du nombre d'aspirants par rapport à 2023
18.313	Augmentation d'achats de produits alimentaires, fournitures et matériel de consommation résultant de l'augmentation du nombre de jours de service de la protection civile prévue en 2024
18.314	Augmentation due au transfert de l'entretien de certaines installations des bâtiments de la nature 315 ainsi qu'à un entretien plus conséquent de la maison de feu et des caissons feu sur le site de La Rama lors de l'exercice 2024
18.315	Diminution due au transfert de l'entretien de certaines installations fixes des bâtiments à la nature 314
18.317	Augmentation des frais de subsistance pour les sapeurs-pompiers en horaire de jour
18.318	Transfert des honoraires pour les analyses de personnel à la nature 309 et diminution des honoraires pour études diverses
18.319	Augmentation de charges due à la modification de la comptabilisation liée aux repas pris par le personnel en caserne
18.331	Augmentation liée à l'amortissement direct des machines, mobiliers et véhicules du patrimoine administratif
18.390	Les coûts induits de la direction du service ne sont plus refacturés dans les diverses entités du service par imputation interne
18.427	Diminution résultant du fait qu'il n'y a pas de mise à disposition de véhicules au profit de l'Académie latine des sapeurs-pompiers
18.439	Augmentation due au prélèvement dans le fonds des contributions de remplacement pour les constructions de protection civile d'un montant équivalent aux dépenses du crédit relatif à la construction d'un abri public dans le parking du Tribunal cantonal
18.451	Augmentation des subventions versées par l'ECA pour les sapeurs-pompiers, par la Direction générale de la santé pour les ambulances et le Détachement poste médical avancé ainsi que du Service de la sécurité civile et militaire pour l'Organisation régionale de protection civile
18.490	Les coûts induits de la direction du service ne sont plus refacturés dans les diverses entités du service par imputation interne

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS			
350'010.81	352'100	303 Assurances sociales	354'100		2'000
479'064.09	501'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	518'900		17'800
		305 Assurances accidents et maladie	59'900		59'900
3'145.60	32'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	33'200		700
34'354.28	40'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	40'400		
3'636.80	10'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	10'500		
	500	313 Autres fournitures et marchandises	500		
46'106.12	44'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	43'500		-600
2'420.00	3'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'600		
43'742.65	65'000	* 318 Honoraires et prestations de services	132'500		67'500
2'974.00	2'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'600		
11'814.49	7'000	330 Amortissements du patrimoine financier	7'000		
415'564.55	413'600	390 Imputations internes	415'600		2'000
28'672.77	18'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		18'000	
1'461'830.36	1'280'000	431 Emoluments		1'300'000	20'000
38'919.15	4'500	436 Remboursements de tiers		4'500	
8'680.45	10'000	439 Autres recettes		8'000	-2'000
		20 SERVICE DE L'ECONOMIE			
14'456'305.64	17'108'300	Charges	19'761'200		2'652'900
18'303'730.69	20'165'800	Revenus		22'647'800	2'482'000
3'847'425.05	3'057'500	Excédent de revenus	2'886'600		
		200 Commerce, manifestations, séjour			
8'166'951.82	10'607'100	Charges	12'927'400		2'320'300
13'767'221.87	15'698'000	Revenus		18'180'000	2'482'000
5'600'270.05	5'090'900	Excédent de revenus	5'252'600		
	500	300 Autorités et commissions	500		
3'677'298.41	3'720'800	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	3'923'000		202'200
340'088.00	347'600	303 Assurances sociales	357'800		10'200
500'300.95	523'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	556'000		33'000
		* 305 Assurances accidents et maladie	11'200		11'200
1'800.00	1'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'800		
2'186.16	6'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	6'200		
29'385.18	33'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	32'700		-300
9'204.15	7'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'600		600
88'724.45	182'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	182'700		
9'548.34	30'600	313 Autres fournitures et marchandises	30'600		
35'312.80	160'000	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	132'000		-28'000
102'216.00	111'500	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	239'500		128'000
46'586.10	65'700	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	80'600		14'900
2'593.75	3'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'000		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

19 Service du contrôle des habitants

19.318 Fin du financement d'un CDD (2020 à 2023) pour la mise à jour de la solution informatique BDCH

20 Service de l'économie

200 Commerce, manifestation, séjour

200.301 Augmentation de la masse salariale, liée à des engagements d'auxiliaires

200.305 Augmentation de charges liée à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents

200.314 Diminution du budget des entretiens d'ouvrages de protection des ports et rives du lac

200.315 Augmentation du budget des entretiens des installations, pontons flottants et amarrages ainsi qu'une obligation de faire réaliser un contrôle des installations électriques

200.316 Augmentation des sommes budgétées pour les redevances d'utilisation et les maintenances d'applications informatiques

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		200 Commerce, manifestations, séjour			
131'412.25	129'500	* 318 Honoraires et prestations de services	159'300		29'800
4'212.58	15'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	15'000		
23'929.49	100'000	330 Amortissements du patrimoine financier	100'000		
130'400.00	130'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	129'900		-500
	4'010'000	* 352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	5'920'000		1'910'000
2'525'328.76	540'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	540'500		
506'424.45	488'300	390 Imputations internes	497'500		9'200
5'848'598.45	9'510'000	* 406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		11'920'000	2'410'000
532'699.75	465'000	410 Patentes		465'000	
3'186'377.10	3'150'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		3'250'000	100'000
1'643'230.55	2'043'000	431 Emoluments		2'015'000	-28'000
353'704.90	360'000	435 Ventes et prestations de service		360'000	
10'405.15		436 Remboursements de tiers			
2'157'254.57	123'000	439 Autres recettes		123'000	
34'951.40	47'000	490 Imputations internes		47'000	
		203 Office des prestations funéraires lausannois (OPFL)			
6'289'353.82	6'501'200	Charges	6'833'800		332'600
4'536'508.82	4'467'800	Revenus		4'467'800	0
-1'752'845.00	-2'033'400	Excédent de charges		2'366'000	
2'167'160.10	2'221'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'294'900		73'900
201'735.56	207'900	303 Assurances sociales	210'100		2'200
303'947.20	306'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	318'000		11'200
		* 305 Assurances accidents et maladie	11'700		11'700
480.00	2'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'500		
5'000.00	5'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	5'000		
3'407.57	3'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'800		
6'590.35	14'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	14'000		
284'719.80	272'100	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	339'600		67'500
60'920.43	67'400	313 Autres fournitures et marchandises	67'400		
43'062.20	34'000	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	70'100		36'100
257'901.88	275'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	283'700		8'000
31'674.30	32'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	32'600		
524.00	2'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'500		
130'814.49	149'200	318 Honoraires et prestations de services	149'200		
90'916.55	108'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	108'600		
6'583.07	36'000	330 Amortissements du patrimoine financier	36'000		
1'927'800.00	1'927'800	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'123'900		196'100
766'116.32	834'300	390 Imputations internes	760'200		-74'100
446'972.00	251'000	* 411 Concessions		311'000	60'000
24'654.50	15'600	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		15'600	
8'176.60	8'200	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		8'200	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

200	<i>Commerce, manifestation, séjour</i>
200.318	Ajustement du budget pour la maintenance du logiciel technique amarrage
200.352	Augmentation prévue de charges suite à la modification du mode de comptabilisation de la taxe de séjour
200.406	Augmentation prévue de recettes suite à la modification du mode de comptabilisation de la taxe de séjour ainsi qu'à des prévisions de recettes en augmentation pour les divertissements
203	<i>Office des prestations funéraires lausannois (OPFL)</i>
203.305	Augmentation de charges liée à la modification du mode de comptabilisation des cotisations d'assurances maladies et accidents
203.312	Augmentation des charges est liée à l'augmentation des tarifs du gaz et de l'électricité
203.314	Augmentation des charges liée à l'entretien des toitures du Centre funéraire de Montoie
203.331	Augmentation des charges liée à l'amortissement du financement du crédit d'investissement pour la rénovation du Centre funéraire (préavis N° 27/2021), adopté le 21 mars 2021 par le Conseil communal
203.411	Augmentation des recettes liée à un accroissement des ventes et des prolongations de concessions

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		203 Office des prestations funéraires lausannois (OPFL)			
75'595.00	53'000	431 Emoluments		53'000	
3'979'312.82	4'138'000	435 Ventes et prestations de service		4'078'000	-60'000
1'797.90	2'000	439 Autres recettes		2'000	
		21 SERVICE DE L'EAU			
		Charges	142'447'900		11'800'900
133'098'453.60	130'647'000	Revenus		142'677'900	11'850'900
133'278'453.60	130'827'000	Excédent de revenus	230'000		
180'000.00	180'000				
		210 Eau potable			
		Charges	74'279'000		3'401'000
77'319'377.33	70'878'000	Revenus		74'509'000	3'451'000
77'499'377.33	71'058'000	Excédent de revenus	230'000		
180'000.00	180'000				
13'896'798.61	14'947'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	15'146'100		198'500
1'281'595.37	1'398'300	303 Assurances sociales	1'384'700		-13'600
1'760'731.72	1'967'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'974'200		6'800
66'721.21	77'400	305 Assurances accidents et maladie	78'800		1'400
44'379.47	80'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	75'200		-4'800
94'830.00	139'200	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	146'800		7'600
99'223.90	137'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	136'300		-700
1'678'026.04	2'269'300	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'381'800		-887'500
5'032'106.30	4'498'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	4'498'200		
1'333'142.25	1'341'000	313 Autres fournitures et marchandises	1'365'000		24'000
1'570'884.03	1'387'700	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	5'035'700		3'648'000
3'429'842.26	3'370'800	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'140'300		-2'230'500
305'554.83	376'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	367'800		-9'000
34'030.34	10'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	14'800		4'800
5'175'070.10	6'793'100	318 Honoraires et prestations de services	6'541'200		-251'900
546'874.09	762'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	765'300		2'600
54'696.40	90'000	330 Amortissements du patrimoine financier	90'000		
21'467'928.94	21'283'400	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	15'850'000		-5'433'400
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	11'768'000		8'498'200
6'488'729.23	6'658'300	390 Imputations internes	6'498'800		-159'500
713'029.39	641'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		641'500	
52'123'925.11	49'319'500	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		50'319'500	1'000'000
9'104'702.35	6'582'700	* 435 Ventes et prestations de service		8'033'000	1'450'300
306'376.57	85'000	436 Remboursements de tiers		85'000	
21'840.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
38'441.46	40'000	439 Autres recettes		40'000	
210'113.20	40'000	465 Subventions		40'000	
14'667'210.75	14'079'800	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		15'075'500	995'700
313'738.50	269'500	490 Imputations internes		274'500	5'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

21 Service de l'eau

210 Eau potable

210.309 Augmentation destinée à la formation du personnel

210.311 Diminution due au transfert des coûts d'achat du matériel pour l'entretien du réseau à la nature 314

210.314 Augmentation due au transfert des coûts d'entretien du réseau à la nature 314 selon le nouveau plan comptable

210.315 Diminution due au transfert des coûts de génie civil pour l'entretien du réseau à la nature 314

210.331 La diminution s'explique principalement par une baisse des amortissements relatifs au projet de reconstruction de la station de pompage et du réservoir de Montalègre (-CHF 2.1 millions) et au projet de réfection du réseau d'adduction d'eau potable du Pays-d'Enhaut (-CHF 1.9 million)

210.380 Augmentation de l'attribution aux fonds de réserve

210.435 Augmentation des recettes liées aux ventes aux communes livrées en gros

210.480 Augmentation du montant prélevé sur les réserves

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		211 Evacuation des eaux claires et usées			
26'166'623.31	27'894'400	Charges	31'634'900		3'740'500
26'166'623.31	27'894'400	Revenus		31'634'900	3'740'500
2'746'798.63	3'040'500	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	3'349'000		308'500
255'075.13	284'500	303 Assurances sociales	306'200		21'700
362'466.55	406'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	430'000		23'300
13'616.81	15'700	305 Assurances accidents et maladie	17'700		2'000
2'664.40	6'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'400		-1'300
2'637.28	18'800	309 Autres charges des autorités et du personnel	18'800		
3'948.30	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	13'500		
126'025.76	302'600	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	322'600		20'000
64'607.60	51'400	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	51'400		
2'391.77	39'500	313 Autres fournitures et marchandises	39'500		
2'210'848.17	2'419'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	2'408'000		-11'000
265'709.30	315'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	315'500		
184'735.98	200'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	198'700		-1'800
14'304.88	6'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'300		1'300
2'284'401.57	2'380'300	* 318 Honoraires et prestations de services	3'223'600		843'300
574'762.03	88'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	88'300		
8'295.79	25'000	330 Amortissements du patrimoine financier	25'000		
2'071'812.55	2'167'200	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'381'600		214'400
90'228.90	48'000	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	48'000		
5'622.00	50'000	366 Aides individuelles	50'000		
		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	20'800		20'800
14'875'669.91	16'014'700	* 390 Imputations internes	18'314'000		2'299'300
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		22'649'600	
106'393.80	124'000	435 Ventes et prestations de service		124'000	
12'508.60	10'000	436 Remboursements de tiers		10'000	
-2'295.00	25'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		25'000	
8'121.37	50'200	439 Autres recettes		50'200	
21'586.78	282'000	451 Participations et remboursements		282'000	
1'597'202.10	4'352'600	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		8'093'100	3'740'500
405'826.00	401'000	490 Imputations internes		401'000	
		212 Traitement des eaux usées			
29'612'452.96	31'874'600	Charges	36'534'000		4'659'400
29'612'452.96	31'874'600	Revenus		36'534'000	4'659'400
5'490'798.57	5'454'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'348'900		894'900
508'346.66	510'100	303 Assurances sociales	580'100		70'000
707'720.82	725'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	836'900		111'600
27'965.08	28'100	305 Assurances accidents et maladie	32'400		4'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

211

Evacuation des eaux claires et usées

- 211.301 Augmentation due à un nombre de personnes plus important pour réaliser de nouvelles tâches
- 211.311 Augmentation pour du matériel d'essais et de pilotages
- 211.318 Augmentation due à la répartition de la quote-part des SIL qui attribue plus de frais à l'évacuation
- 211.331 Augmentation due principalement à l'amortissement des crédit-cadres
- 211.390 Augmentation du coût de la part lausannoise de la répartition CISTEP
- 211.481 Augmentation liée au résultat projeté de l'exercice 2024

212

Traitement des eaux usées

- 212.301 Augmentation due à un nombre de personnes plus important pour réaliser l'entretien des nouvelles installations

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		212	Traitement des eaux usées		
1'264.79	2'600	306			-2'600
16'726.10	27'000	309			9'100
91.00		311			
386.64		317			2'600
22'483'630.06	24'786'600	* 318			3'511'600
375'523.24	340'900	* 390			57'900
7'087'858.60	7'145'500	435		8'238'600	1'093'100
39'387.25	10'000	436		10'000	
4'467.15		439			
9'085'526.14	10'229'700	* 452		11'429'600	1'199'900
60'573.05		465			
13'334'640.77	14'489'400	* 490		16'855'800	2'366'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

212

Traitement des eaux usées

212.318

Augmentation des coûts facturés par la société Epura SA

212.390

Augmentation due à la facturation interne du SPEL plus élevée

212.452

Augmentation due à une participation plus importante des communes autre que Lausanne à la répartition de la CISTEP

212.490

Augmentation due à une participation plus importante de Lausanne à la répartition de la CISTEP

SPORTS ET COHÉSION SOCIALE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
3 SPORTS ET COHESION SOCIALE					
146'517'297.16	156'567'800		156'977'500		409'700
79'971'678.42	80'244'000	Charges		80'809'200	565'200
-66'545'618.74	-76'323'800	Revenus		76'168'300	
		Excédent de charges			
22 SECRETARIAT GENERAL SCS					
4'400'052.63	4'579'800		2'682'800		-1'897'000
1'354'373.25	1'223'300	Charges		683'300	-540'000
-3'045'679.38	-3'356'500	Revenus		1'999'500	
		Excédent de charges			
3'920.00	14'500	300 Autorités et commissions	600		-13'900
2'360'452.86	2'372'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	1'830'600		-541'400
219'040.89	221'900	303 Assurances sociales	167'200		-54'700
311'448.01	335'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	261'000		-74'800
3'856.87	5'000	305 Assurances accidents et maladie	5'100		100
3'465.00	9'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	7'700		-1'300
54'609.31	109'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'500		-102'500
4'982.90	7'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'200		-1'100
45.00	500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-500
749.56	2'000	313 Autres fournitures et marchandises			-2'000
931.10	800	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire			-800
359.25	900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'300		400
13'885.70	14'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	6'800		-7'400
38'606.59	33'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'300		-28'800
354'969.02	381'100	318 Honoraires et prestations de services	147'100		-234'000
152'068.75	154'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-154'900
379'112.00	403'100	365 Aides et subventions à des institutions privées			-403'100
497'549.82	514'700	390 Imputations internes	238'400		-276'300
191'950.00	200'000	431 Emoluments			-200'000
6'750.00		435 Ventes et prestations de service			
34'306.96	20'000	436 Remboursements de tiers		20'000	
26'709.00	14'500	439 Autres recettes		5'000	-9'500
851'917.00	748'200	465 Subventions			-748'200
242'740.29	240'600	* 490 Imputations internes		658'300	417'700
23 SERVICE DES SPORTS					
47'025'915.20	48'049'200		47'778'500		-270'700
4'866'349.29	4'575'900	Charges		4'515'700	-60'200
-42'159'565.91	-43'473'300	Revenus		43'262'800	
		Excédent de charges			
	3'000	300 Autorités et commissions	3'000		
9'622'959.48	9'712'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'103'600		391'100
883'212.98	910'300	303 Assurances sociales	900'400		-9'900
1'083'488.90	1'164'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'216'900		52'800
		* 305 Assurances accidents et maladie	42'400		42'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

3 SPORTS ET COHESION SOCIALE

22 Secrétariat général

Suite à la réorganisation de la direction le budget en relation avec le bureau lausannois pour les immigrés et de la délégation aux seniors a été transféré au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (SISP)

22.301 Suite à la réorganisation de la direction, diminution de 9 EPT du bureau lausannois pour les immigrés et de la délégation aux seniors, transférés au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (SISP), augmentation de 2.5 EPT de transfert du SAS au Secrétariat général (SG), de 0.8 EPT de transfert du Service social au SG et de 1 EPT de transfert du Service du travail

22.490 Augmentation dues à de nouvelles refacturations internes ont été mises en place suite à la réorganisation de la Direction. (Informatique, RH SISP, répondant SISP)

23 Service des sports

23.305 Transfert de la comptabilisation des cotisations « assurances-accidents » budgétées auparavant au sein de la direction Finances et mobilité/Service du personnel

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
23 SERVICE DES SPORTS					
105'646.55	126'800	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	112'200	-14'600
16'042.75	11'700	309	Autres charges des autorités et du personnel	16'400	4'700
13'324.06	36'000	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	23'200	-12'800
196'536.32	209'400	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	267'600	58'200
2'734'806.65	3'000'700	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'781'500	-219'200
712'313.07	425'900	* 313	Autres fournitures et marchandises	557'300	131'400
1'420'894.94	1'416'300	* 314	Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	1'310'700	-105'600
878'599.80	570'300	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	513'700	-56'600
141'550.58	161'700	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	166'800	5'100
18'497.57	11'000	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'000	13'000
1'753'625.85	1'706'200	318	Honoraires et prestations de services	1'696'000	-10'200
245'390.94	463'800	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	467'300	3'500
28'099.41	3'000	330	Amortissements du patrimoine financier	3'000	
9'719'940.70	9'254'400	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	7'581'600	-1'672'800
12'765'893.65	13'957'100	* 365	Aides et subventions à des institutions privées	15'555'300	1'598'200
30'000.00	15'000	366	Aides individuelles	15'000	
4'655'091.00	4'890'000	* 390	Imputations internes	4'420'600	-469'400
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		2'196'700
476'241.77	527'000	* 435	Ventes et prestations de service		496'000
43'909.31	14'000	436	Remboursements de tiers		14'000
2'335'819.71	1'716'500	439	Autres recettes		1'636'800
69'930.00	81'000	451	Participations et remboursements		81'000
2'173.47	1'900	452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'900
4'080.00	4'500	465	Subventions		4'500
79'800.00	57'500	* 490	Imputations internes		84'800
24 SERVICE SOCIAL LAUSANNE					
56'081'719.60	61'042'300		Charges	39'156'600	-21'885'700
39'169'572.19	40'130'600		Revenus		33'406'200
-16'912'147.41	-20'911'700		Excédent de charges		5'750'400
240 Direction et support					
2'908'519.62	4'475'000		Charges	3'843'100	-631'900
1'777'137.44	2'631'600		Revenus		1'781'700
-1'131'382.18	-1'843'400		Excédent de charges		2'061'400
600.00	600	300	Autorités et commissions		-600
1'836'539.92	2'977'100	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	2'439'500	-537'600
167'461.95	278'600	303	Assurances sociales	217'600	-61'000
262'113.29	423'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	342'800	-80'900
4'938.05	11'300	305	Assurances accidents et maladie	11'700	400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

23	Service des sports
23.306	Diminution des indemnités kilométriques du personnel suite à la mise en place progressive du PML (plan de mobilité lausannois) au sein du Service
23.310	Adaptation à la réalité des comptes du budget en lien avec les frais d'impression
23.311	Augmentation principalement due au transfert de la comptabilisation de la nature 313 sur la nature 311 de matériel sportif (balles, filets, bouées, etc.)
23.312	Diminution des charges énergétiques basée sur les comptes
23.313	Augmentation principalement due au transfert comptable des achats d'engrais de la nature 314 sur la nature partiellement compensée par le transfert comptable sur la nature 311 de matériel sportif
23.314	Diminution principalement due au transfert comptable des achats d'engrais de la nature 314 sur la nature 313
23.315	Diminution escomptée des frais d'entretien des machines et matériel d'exploitation
23.317	Augmentation due aux frais d'organisation du Forum des clubs sportifs lausannois ainsi qu'à la modification de la comptabilisation des frais de repas des participants au Tournoi inter-services de volleyball, frais auparavant groupé sur une seule nature comptable (319)
23.331	Diminution des amortissements en adéquation avec la réalité des dépenses
23.365	Augmentation des subventions annuelles pour le nouveau Centre sportif de Malley (couverture de déficit) et pour la subvention « Grandes manifestations sportives » en partie compensée par l'annulation de la subvention en faveur des Championnats du monde de relais 2024
23.390	Diminution de la facturation des prestations dans le cadre des manifestations sportives en partie compensée par l'augmentation de la facturation interne pour la mise à disposition du personnel de la protection civile dans le cadre des manifestations sportives
23.435	Prestations fournies par le Service des sports dans le cadre des manifestations
23.490	Augmentation de la facturation interne au Service des écoles primaires et secondaires concernant la mise à disposition des installations sportives

24 Service social

Le Service social a décidé d'adapter sa structure comptable (et les rattachements de postes et d'entités y relatives) à la réalité organisationnelle du Service pour une meilleure lisibilité

240 Direction et support

240.301	Réorganisation des unités du Service. Transfert de 8.1 EPT aux « prestations cantonales subventionnées » (section 243) et de 0.8 EPT au Secrétariat général dans le cadre de la réorganisation SISP/SSL/SG/SAS
---------	--

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		240 Direction et support			
71'486.50	143'500	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	126'500		-17'000
3'416.80	14'100	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	5'600		-8'500
5'414.45	9'500	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	38'000		28'500
		* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'100		6'100
30'987.27	57'900	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	80'400		22'500
1'179.70	7'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'100		-100
167'315.47	143'500	* 318 Honoraires et prestations de services	39'000		-104'500
53'460.90	49'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	49'500		100
303'605.32	358'600	* 390 Imputations internes	479'300		120'700
22'111.10	4'500	436 Remboursements de tiers		4'500	
1'668'594.60	2'627'100	* 451 Participations et remboursements		1'777'200	-849'900
86'431.74		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
		241 Prestations communales			
		Charges	13'000		-18'486'300
		Revenus		101'900	-12'750'800
		Excédent de charges			
		Excédent de revenus	88'900		
4'823'654.85	5'090'900	301 Personnel administratif et d'exploitation			-5'090'900
446'166.55	477'000	303 Assurances sociales			-477'000
588'237.94	686'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance			-686'700
13'237.29	19'300	305 Assurances accidents et maladie			-19'300
1'171.50		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
135.00		309 Autres charges des autorités et du personnel			
24'339.35	22'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	200		-21'800
32'241.05	64'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			-64'300
1'175'357.90	1'486'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-1'486'600
56'643.53	77'100	313 Autres fournitures et marchandises			-77'100
322'900.59	391'400	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire			-391'400
91'008.70	89'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			-89'000
6'523'870.25	7'830'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation			-7'830'200
8'151.15	10'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	100		-10'400
533'794.63	675'100	318 Honoraires et prestations de services	300		-674'800
39'283.15	72'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	100		-72'000
79'047.70	182'000	330 Amortissements du patrimoine financier			-182'000
68'000.00	28'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			-28'000
1'319'281.76	1'297'100	* 390 Imputations internes	12'300		-1'284'800
5'367.45		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
	50'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			-50'000
7'900'195.24	9'272'800	435 Ventes et prestations de service			-9'272'800
185'756.84	363'000	436 Remboursements de tiers			-363'000
11'526.10		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
259'125.76	11'000	439 Autres recettes			-11'000
3'118'009.68	3'151'900	* 451 Participations et remboursements		81'000	-3'070'900

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 240** ***Direction et support***
- 240.309 Transfert d'une partie du budget au SISP et reprise du budget du SAS
- 240.310 Le budget des comptes 310 a été regroupé en 243.310 afin de correspondre à la nouvelle organisation du SSL et de permettre un meilleur suivi financier
- 240.311 Le budget des comptes 311 a été regroupé en 240.311 afin de correspondre à la nouvelle organisation du SSL et de permettre un meilleur suivi financier
- 240.315 Le budget des comptes 315 a été regroupé en 240.315 afin de correspondre à la nouvelle organisation du SSL et de permettre un meilleur suivi financier
- 240.316 Le budget des comptes 316 « Leasing Opérationnel » a été regroupé en 240.316 afin de répondre à la nouvelle organisation du SSL et de permettre un meilleur suivi financier. Le budget des locations et maintenance de programmes informatiques a été transféré au SISP et SG dans le cadre de la réorganisation SISP/SSL/SG/SAS
- 240.318 Transfert d'une partie du budget au SISP et au SG dans le cadre de la réorganisation et nouvelle répartition entre unités des imputations internes à la suite de la réorganisation
- 240.390 Reclassement de la facture interne « prestation pour le garde-meuble » (part SSL) au 240 (avant 243)
- 240.451 Nouvelle répartition des subventions cantonales (DGCS et DGNSI) en fonction de la nouvelle organisation du SSL
- 241** ***Prestations communales***
- Suite à la réorganisation de la direction le budget en relation avec les tâches communales a été transféré au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (SISP) – 49.55 EPT**
- 241.390 Une partie du budget a été transférée au SISP et une nouvelle répartition entre unités des imputations internes a eu lieu à la suite de la réorganisation
- 241.451 Une partie du budget a été transférée au SISP et une nouvelle répartition entre unités des subventions cantonales (DGCS et DGNSI) a été mise en place en fonction de la nouvelle organisation du SSL

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		241 Prestations communales			
1'381.25	4'000	* 490 Imputations internes		20'900	16'900
		242 Subventions aux institutions et aides individuelles			
12'253'105.30	11'991'800	Charges			-11'991'800
2'199'683.12	2'163'800	Revenus			-2'163'800
-10'053'422.18	-9'828'000	Excédent de charges			
11'296'457.46	11'930'800	365 Aides et subventions à des institutions privées			-11'930'800
956'375.01	61'000	366 Aides individuelles			-61'000
272.83		390 Imputations internes			0
163'333.12	102'000	436 Remboursements de tiers			-102'000
2'020'950.00	2'046'400	465 Subventions			-2'046'400
15'400.00	15'400	490 Imputations internes			-15'400
		243 Prestations cantonales subventionnées			
24'773'571.79	26'076'200	Charges	27'662'800		1'586'600
23'711'389.31	22'482'500	Revenus		23'794'600	1'312'100
-1'062'182.48	-3'593'700	Excédent de charges		3'868'200	
16'196'578.94	18'063'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	19'337'900		1'274'800
1'509'514.21	1'691'400	303 Assurances sociales	1'763'900		72'500
2'182'671.35	2'460'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'635'000		174'600
45'759.98	67'500	305 Assurances accidents et maladie	63'900		-3'600
4'755.75	4'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	4'800		
405.00		309 Autres charges des autorités et du personnel			
74'007.58	68'300	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	96'600		28'300
37'383.20	27'500	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'000		-26'500
1'112.81	500	313 Autres fournitures et marchandises	500		
511.40	3'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			-3'100
22'318.35	39'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	5'000		-34'500
14'752.25	23'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'000		500
281'230.33	277'900	318 Honoraires et prestations de services	269'800		-8'100
1'595.88	8'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	6'700		-2'000
873'174.68		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
3'527'800.08	3'340'000	390 Imputations internes	3'453'700		113'700
137'790.30	138'000	436 Remboursements de tiers		138'000	
15'500.49	25'000	439 Autres recettes		25'000	
23'558'098.52	22'319'500	* 451 Participations et remboursements		23'631'600	1'312'100
		244 Agence d'assurances sociales			
0.00	0	Charges	7'637'700		7'637'700
0.00	0	Revenus		7'728'000	7'728'000
		Excédent de revenus	90'300		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

241 *Prestations communales*

241.490 Le budget a été transféré au SISP et une nouvelle refacturation des prestations de la chargée d'étude statistique entre le SSL et le SISP a été établie

242 *Subventions aux institutions et aides individuelles*

Suite à la réorganisation de la direction le budget en relation avec les tâches communales a été transféré au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (SISP).

243 *Prestations cantonales subventionnées*

243.301 Réorganisation des unités du Service, transfert de « direction et support » (section 240) 8.1 EPT et transfert de 1.1 EPT du Service des assurances sociales (juridique).
Transfert de postes dans le cadre de la réorganisation SISP/SSL/SG/SAS

243.310 Le budget des comptes 310 a été regroupé en 243.310 afin de correspondre à la nouvelle organisation du SSL et de permettre un meilleur suivi financier. Le budget 310 du SAS a été transféré au SSL

243.311 Le budget des comptes 311 a été regroupé en 240.311 afin de correspondre à la nouvelle organisation du SSL et de permettre un meilleur suivi financier

243.316 Le budget des comptes 316 a été regroupé en 240.316 afin de correspondre à la nouvelle organisation du SSL et de permettre un meilleur suivi financier

243.451 Nouvelle répartition des subventions cantonales (DGCS et DGNSI) en fonction de la nouvelle organisation du SSL et adaptation du montant des subventions du Canton.

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		244 Agence d'assurances sociales			
		* 301 Personnel administratif et d'exploitation	5'209'800		5'209'800
		303 Assurances sociales	474'900		474'900
		304 Caisses de pensions et de prévoyance	690'800		690'800
		* 305 Assurances accidents et maladie	14'300		14'300
		309 Autres charges des autorités et du personnel	2'700		2'700
		* 310 Imprimés et fournitures de bureau	20'500		20'500
		317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'800		3'800
		* 318 Honoraires et prestations de services	96'200		96'200
		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	200		200
		* 390 Imputations internes	1'124'500		1'124'500
		* 436 Remboursements de tiers		66'000	66'000
		439 Autres recettes		3'000	3'000
		* 451 Participations et remboursements		7'659'000	7'659'000
		25 SERVICE DU TRAVAIL			
		Charges	24'667'600		-2'006'200
25'478'639.17	26'673'800				
22'119'623.80	22'610'900	Revenus		20'436'200	-2'174'700
-3'359'015.37	-4'062'900	Excédent de charges		4'231'400	
		250 Administration du service			
		Charges	2'447'500		33'600
2'406'595.87	2'413'900				
533'092.74	515'600	Revenus		490'500	-25'100
-1'873'503.13	-1'898'300	Excédent de charges		1'957'000	
		301 Personnel administratif et d'exploitation	1'598'500		-74'300
1'688'051.64	1'672'800	* 303 Assurances sociales	143'800		-13'400
157'027.81	157'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	227'100		-12'100
240'723.87	239'200	305 Assurances accidents et maladie	4'500		4'500
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'100		
45.00	1'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	6'900		700
4'495.60	6'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'200		-300
2'273.54	4'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'200		
4'273.40	6'200	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-100
	100	313 Autres fournitures et marchandises	800		-200
663.95	1'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	400		
	400	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		-100
169.64	600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'500		-500
2'551.64	3'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'200		
11.20	5'200	318 Honoraires et prestations de services	9'800		
1'615.50	9'800	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'900		1'200
8'539.03	1'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	58'700		58'700
		* 365 Aides et subventions à des institutions privées	112'500		6'000
106'170.55	106'500	* 390 Imputations internes	261'900		63'500
189'983.50	198'400	436 Remboursements de tiers			
14'411.15					

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

244	<i>Agence d'assurances sociales</i>
244.301	Transfert de 61.3 EPT du Service des assurances sociales (SAS) en lien avec les prestations cantonales dans la cadre de la réorganisation SSL/SAS/SG/SISP
244.305	Transfert de la comptabilisation des cotisations « assurances-accidents » budgétées auparavant au sein de la direction Finances et mobilité/Service du personnel
244.310	Le budget du SAS en lien avec les prestations cantonales a été transféré au SSL dans la cadre de la réorganisation SSL/SAS/SG/SISP
244.318	Le budget du SAS en lien avec les prestations cantonales a été transféré au SSL dans la cadre de la réorganisation SSL/SAS/SG/SISP et une nouvelle répartition entre unités du SSL des imputations internes a été effectuée
244.390	Le budget du SAS en lien avec les prestations cantonales a été transféré au SSL dans la cadre de la réorganisation SSL/SAS/SG/SISP et une nouvelle répartition entre unités du SSL des imputations internes a été effectuée
244.436	Le budget du SAS en lien avec les prestations cantonales a été transféré au SSL dans la cadre de la réorganisation SSL/SAS/SG/SISP
244.451	Le budget du SAS en lien avec les prestations cantonales a été transféré au SSL dans la cadre de la réorganisation SSL/SAS/SG/SISP et un ajustement des subventions a été effectué afin qu'elles correspondent à la réalité du financement prévu pour 2024

25 **Service du travail**

250	<i>Administration du service du travail</i>
250.303	Diminution due au transfert d'un collaborateur vers le SGSCS et à l'imputation interne d'une collaboratrice inter-service
250.331	Augmentation due à l'imputation des charges d'amortissement dans une section erronée
250.365	Augmentation due à la hausse de loyer et de charges des locaux, propriété de la Ville de Lausanne, d'une association subventionnée par le service du travail
250.390	Augmentation due à l'imputation de parts de traitements de deux spécialistes du SGSCS dont une partie compensée par une baisse à la nature 301 (imputation lors des années précédentes). De plus, la Fondation Lausannoise d'Aide par le Travail a déménagé et les loyers et charges des nouveaux locaux s'ajoutent à ceux, précédemment occupés, restant au budget de la nature 390 de la direction du ST

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		250 Administration du service			
1'377.79	1'000	439 Autres recettes		1'000	
517'303.80	514'600	490 Imputations internes		489'500	-25'100
		251 Inspection du travail Lausanne			
951'423.81	1'039'500	Charges	1'041'700		2'200
205'140.78	262'000	Revenus		259'500	-2'500
-746'283.03	-777'500	Excédent de charges		782'200	
676'805.20	740'800	301 Personnel administratif et d'exploitation	744'600		3'800
63'053.75	69'400	303 Assurances sociales	68'200		-1'200
89'290.40	104'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	104'200		-600
	200	305 Assurances accidents et maladie	2'200		2'000
20'439.00	11'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'700		
2'062.63	2'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	1'800		-300
1'072.85	1'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'700		
1'796.40	200	313 Autres fournitures et marchandises	200		
442.70	800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	800		
1'666.65	2'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'500		
4'520.70	6'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'500		
9'477.63	10'000	318 Honoraires et prestations de services	10'000		
850.00	1'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'400		
120.00		330 Amortissements du patrimoine financier			
79'825.90	87'400	390 Imputations internes	85'900		-1'500
14'780.00	21'000	431 Emoluments		17'000	-4'000
	500	435 Ventes et prestations de service		2'000	1'500
-2'909.20		436 Remboursements de tiers			
210.00		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
536.18	500	439 Autres recettes		500	
192'443.80	240'000	451 Participations et remboursements		240'000	
80.00		490 Imputations internes			
		252 Office régional de placement			
9'783'831.98	10'155'700	Charges	9'388'400		-767'300
9'721'111.40	10'083'800	Revenus		9'323'400	-760'400
-62'720.58	-71'900	Excédent de charges		65'000	
6'908'691.94	7'121'900	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'437'100		-684'800
639'451.90	665'100	303 Assurances sociales	581'600		-83'500
969'359.88	995'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	908'400		-87'000
19'240.27	20'100	305 Assurances accidents et maladie	17'900		-2'200
25'456.35	75'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	75'000		
31'876.47	34'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	34'500		
6'167.52	9'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	9'500		
133'817.30	154'200	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	177'600		23'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

252

Office régional de placement

252.301

Diminution de 10.1 EPT due aux variations des effectifs en fonction du taux de chômage et du turnover naturel du personnel (variation des traitements)

252.312

Augmentation due aux variations des frais de chauffage et d'énergie électrique budgétisés par le Service des gérances

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		252 Office régional de placement			
1'793.49		313 Autres fournitures et marchandises			
119'016.60	125'000	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	149'000		24'000
	500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		
848'251.61	848'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	886'300		38'100
4'315.95	18'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	17'500		-500
56'023.75	72'000	318 Honoraires et prestations de services	71'100		-900
2'078.75	700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	700		
500.00		330 Amortissements du patrimoine financier			
17'790.20	15'600	* 390 Imputations internes	21'700		6'100
11'104.05		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
72'869.20		436 Remboursements de tiers			
5'693.59	3'000	439 Autres recettes		3'000	
9'631'444.56	10'080'800	* 451 Participations et remboursements		9'320'400	-760'400
		253 Unité spécialisée ORP-CSR			
		Charges	3'005'500		-338'200
3'324'537.68	3'343'700				
3'292'613.64	3'322'800	Revenus		2'991'500	-331'300
-31'924.04	-20'900	Excédent de charges		14'000	
2'044'696.56	2'023'900	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	1'690'200		-333'700
188'474.85	189'500	303 Assurances sociales	154'700		-34'800
282'507.17	283'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	238'000		-45'200
5'692.42	5'800	305 Assurances accidents et maladie	4'500		-1'300
3'235.40	25'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	25'000		
6'631.98	6'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'200		
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	91'000		19'000
293.45		313 Autres fournitures et marchandises			
51'144.40	60'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	60'000		
	2'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'000		
634'996.95	634'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	636'200		2'000
1'967.60	5'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'000		-100
21'337.35	28'500	* 318 Honoraires et prestations de services	84'500		56'000
562.05	2'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'000		
389.00	300	390 Imputations internes	200		-100
30'899.10		436 Remboursements de tiers			
1'994.25	800	439 Autres recettes		800	
3'133'566.04	3'139'300	* 451 Participations et remboursements		2'781'300	-358'000
126'154.25	182'700	* 490 Imputations internes		209'400	26'700
		254 Emploi Lausanne			
		Charges	8'784'500		-936'500
9'012'249.83	9'721'000				
8'367'665.24	8'426'700	Revenus		7'371'300	-1'055'400
-644'584.59	-1'294'300	Excédent de charges		1'413'200	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

252 *Office régional de placement*

252.314 Augmentation due aux variations des frais d'entretien et de nettoyage des locaux budgétisés par le Service des gérances

252.390 Augmentation due au coût des licences Office, selon le Service d'organisation et d'informatique (SOI) et au changement de système d'identification forte au logiciel PLASTA

252.451 Diminution due au principe de couverture intégrale des coûts effectifs de l'Office régional de placement (ORP)

253 *Unité spécialisée ORP-CSR*

253.301 Diminution de 4.1 EPT due aux variations des effectifs en fonction de la baisse du nombre de bénéficiaires et la variation du personnel

253.312 Augmentation due aux variations des frais de chauffage et d'énergie électrique budgétisés par le Service des gérances

253.318 Augmentation due à l'imputation, inexistante au budget 2023, des coûts d'entretien et de nettoyage des locaux budgétisés par le Service des gérances

253.451 Diminution due au principe de couverture intégrale des coûts effectifs de l'unité commune ORP-CSR

253.490 Augmentation due au report de charges d'entretien, calculée par le Service des gérances, dans le cadre de la sous-location de surfaces de Port-Franc 22.

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		254	Emploi Lausanne		
5'365'765.03	5'717'800	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	5'111'900	-605'900
496'901.44	534'600	303	Assurances sociales	468'800	-65'800
699'466.29	798'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance	707'700	-90'900
27'230.52	26'000	305	Assurances accidents et maladie	14'300	-11'700
1'594.75	3'400	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'800	-600
		* 308	Personnel intérimaire	12'000	12'000
11'210.00	36'700	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	44'800	8'100
23'837.60	46'100	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	39'000	-7'100
64'714.02	146'300	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	138'400	-7'900
4'648.00	15'800	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	12'700	-3'100
615'060.21	516'300	* 313	Autres fournitures et marchandises	541'500	25'200
7'627.90	35'700	* 314	Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	17'100	-18'600
61'403.62	58'400	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	56'900	-1'500
169'538.75	221'000	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	151'300	-69'700
8'747.10	20'700	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'500	800
220'273.22	230'600	* 318	Honoraires et prestations de services	175'100	-55'500
19'574.43	32'800	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	37'700	4'900
11'344.65		330	Amortissements du patrimoine financier		
72'062.50	60'900	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif		-60'900
1'131'249.80	1'219'300	390	Imputations internes	1'231'000	11'700
2'011.15		424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		
911'938.71	823'000	* 435	Ventes et prestations de service		1'006'500
54'508.20		436	Remboursements de tiers		
497.75		438	Prest. facturées aux crédits d'investis.		
101'957.08	112'200	439	Autres recettes		112'200
7'185'193.10	7'427'000	* 451	Participations et remboursements		6'142'000
8'633.60		465	Subventions		
102'925.65	64'500	* 490	Imputations internes		110'600
		26	SERVICE DES ASSURANCES SOCIALES		
13'530'970.56	16'222'700		Charges		-16'222'700
12'461'759.89	11'703'300		Revenus		-11'703'300
-1'069'210.67	-4'519'400		Excédent de charges		
5'836'461.20	6'285'000	301	Personnel administratif et d'exploitation		-6'285'000
544'647.00	588'900	303	Assurances sociales		-588'900
755'236.75	844'000	304	Caisses de pensions et de prévoyance		-844'000
5'950.00	8'800	309	Autres charges des autorités et du personnel		-8'800
34'246.10	38'100	310	Imprimés et fournitures de bureau		-38'100
2'245.15	2'000	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules		-2'000
249'362.51	280'000	313	Autres fournitures et marchandises		-280'000
356.50	3'000	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques		-3'000
32'391.85	32'100	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation		-32'100
3'865.20	4'200	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif		-4'200
55'660.80	84'200	318	Honoraires et prestations de services		-84'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

254	<i>Emploi Lausanne</i>
254.301	Diminution due à la suppression de 6 postes (5.1 EPT), ainsi qu'aux mesures de réorganisation d'Emploi Lausanne, suite à la diminution de commande sous la nature 451
254.308	Augmentation due au reclassement à la nature 308 des coûts liés à l'engagement d'un civiliste
254.309	Augmentation due à des formations certifiantes permettant d'augmenter les recettes de production d'Emploi Lausanne
254.310	Diminution due à l'arrêt du programme Esquisse et à la révision des besoins en fonction des comptes 2022
254.311	Diminution due à l'arrêt du programme Esquisse
254.313	Augmentation principalement due à l'achat de matières premières pour le restaurant Quai 14, compensé par des recettes supplémentaires à la nature 435
254.314	Diminution due à la fin des travaux de création d'un coin cuisine-pause, mené sur deux années, dans le bâtiment de Sévelin 8
254.316	Diminution due à l'arrêt du programme Esquisse, à l'arrêt de la redevance sur le logiciel GESPA, au changement de locaux de Syni à Genève et à la fin de la location des containers du programme CGN
254.318	Diminution due à l'arrêt du programme Esquisse et à la baisse des interventions de tiers en matière de prise en charges des participants (CGN, GRAAP & Formation)
254.331	Diminution due à l'imputation des charges d'amortissement et d'intérêts du capital investi dans une section erronée. Se reporter à la section 250
254.435	Augmentation due à la hausse des productions vendues de plusieurs programmes (Quai 14, 5D, Atelier 36, SIC), partiellement péjorée par l'arrêt du programme Esquisse
254.451	Diminution due à la baisse de commande de la Direction Générale de l'Emploi et du Marché du travail (DGEM)
254.490	Augmentation due à l'attribution de travaux supplémentaires, par le Service des parcs et domaines (SPADOM), au programme Diversités

26 Service des assurances sociales

Suite à la réorganisation de la direction le budget en relation avec les tâches cantonales a été transféré au Service social sous la division 244 et celui en relation avec les prestations communales a été transféré au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		26 SERVICE DES ASSURANCES SOCIALES			
65'927.35	80'200	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-80'200
4'749'063.23	6'730'000	366 Aides individuelles			-6'730'000
1'195'556.92	1'242'200	390 Imputations internes			-1'242'200
3.52		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
425'429.73	550'000	431 Emoluments			-550'000
97'791.05	66'000	436 Remboursements de tiers			-66'000
3'230'827.50	3'121'000	439 Autres recettes			-3'121'000
8'648'408.09	7'907'000	451 Participations et remboursements			-7'907'000
59'300.00	59'300	490 Imputations internes			-59'300
		50 SERVICE DE L'INCLUSION ET DES ACTIONS SOCIALES DE PROXIMITE			
0.00	0	Charges	42'692'000		42'692'000
0.00	0	Revenus		21'767'800	21'767'800
		Excédent de charges		20'924'200	
		* 300 Autorités et commissions	7'000		7'000
		* 301 Personnel administratif et d'exploitation	7'854'200		7'854'200
		303 Assurances sociales	597'500		597'500
		304 Caisses de pensions et de prévoyance	881'700		881'700
		* 305 Assurances accidents et maladie	26'900		26'900
		* 308 Personnel intérimaire	24'000		24'000
		* 309 Autres charges des autorités et du personnel	28'200		28'200
		* 310 Imprimés et fournitures de bureau	99'900		99'900
		* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	87'700		87'700
		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'510'100		1'510'100
		* 313 Autres fournitures et marchandises	84'600		84'600
		* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	449'900		449'900
		* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	142'500		142'500
		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	7'995'700		7'995'700
		* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	49'900		49'900
		* 318 Honoraires et prestations de services	1'176'600		1'176'600
		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	307'000		307'000
		330 Amortissements du patrimoine financier	182'000		182'000
		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	31'700		31'700
		365 Aides et subventions à des institutions privées	12'176'400		12'176'400
		366 Aides individuelles	7'106'000		7'106'000
		* 390 Imputations internes	1'872'500		1'872'500
		431 Emoluments		750'000	750'000
		435 Ventes et prestations de service		9'272'800	9'272'800
		436 Remboursements de tiers		465'000	465'000
		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
		* 439 Autres recettes		4'022'500	4'022'500
		* 451 Participations et remboursements		4'413'500	4'413'500
		465 Subventions		2'824'600	2'824'600
		490 Imputations internes		19'400	19'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

50 Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité

Suite à la réorganisation de la direction le budget en relation avec le bureau lausannois pour les immigrés, de la délégation aux seniors, du Service social et du Service des assurances sociales en relation avec les tâches communales a été transféré au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité

- 50.300 Adaptation du budget des jetons de présences (commission lausannoise pour l'intégration (CLI), commission lausannoise pour les naturalisations et commission pour les seniors). A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général
- 50.301 Transfert de 9 EPT du secrétariat général, de 49.55 du service social et de 2.1 EPT du Service des assurances sociales. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général, du Service social et du Service des assurances sociales
- 50.305 Transfert de la comptabilisation des cotisations « assurances-accidents » budgétées auparavant au sein de la direction Finances et mobilité/Service du personnel. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général, du Service social et du Service des assurances sociales
- 50.308 Augmentation due au transfert du budget pour l'engagement de civilistes depuis le SSL. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Service social
- 50.309 Augmentation due au transfert d'une partie du budget pour la formation depuis le SSL. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général, du Service social et du Service des assurances sociales
- 50.310 Adaptation à la baisse du budget des publications du bureau lausannois pour les immigrés. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général et du Service social
- 50.311 Augmentation du budget matériel des hébergements d'urgences avec une projection d'ouverture annualisée, compensée par une participation cantonale, nature 451. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général et du Service social
- 50.313 Transfert du budget pour les sacs taxés (nouveaux parents) à la nature 366. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général, du Service social et du Service des assurances sociales
- 50.314 Augmentation du budget entretien des hébergements d'urgences avec une projection d'ouverture annualisée, compensée par une participation cantonale, nature 451. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Service social
- 50.315 Augmentation du budget nettoyages des hébergements d'urgences avec une projection d'ouverture annualisée, compensée par une participation cantonale, nature 451. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Service social
- 50.317 Augmentation du budget de la soirée des retraités due à l'augmentation du nombre de participant-es. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général, du Service social et du Service des assurances sociales
- 50.318 Augmentation du budget surveillance des hébergements d'urgences avec une projection d'ouverture annualisée, compensée par une participation cantonale, nature 451. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général, du Service social et du Service des assurances sociales
- 50.390 Adaptation du montant des imputations internes. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général, du Service social et du Service des assurances sociales
- 50.439 Augmentation du budget des recettes par rapport aux dépenses liées au plan climat, en particulier les rabais TL. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Secrétariat général et du Service social
- 50.451 Augmentation du budget de participation du Canton aux hébergements d'urgences avec une projection d'ouverture annualisée. A la suite de la réorganisation des services, cette rubrique provient du Service social et du Service des assurances sociales

LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE			
161'625'593.41	168'141'400	Charges	165'962'600		-2'178'800
130'814'963.69	137'889'100	Revenus		135'679'200	-2'209'900
-30'810'629.72	-30'252'300	Excédent de charges		30'283'400	
		27 SECRETARIAT GENERAL LEA			
5'887'016.76	5'597'700	Charges	5'425'300		-172'400
2'574'119.02	2'233'500	Revenus		1'824'200	-409'300
-3'312'897.74	-3'364'200	Excédent de charges		3'601'100	
3'254'182.13	3'374'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'513'100		138'700
300'429.07	315'400	303 Assurances sociales	320'100		4'700
448'983.25	472'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	491'200		18'900
		305 Assurances accidents et maladie	9'300		9'300
1'800.00	7'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'100		-2'000
4'736.65	8'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	8'700		
7'977.08	15'100	310 Imprimés et fournitures de bureau	14'800		-300
3'989.20	8'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'600		-2'000
349.20	10'200	313 Autres fournitures et marchandises	7'000		-3'200
430.80	1'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'300		
10'128.90	17'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	7'600		-9'900
8'153.25	6'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'300		
343'294.07	1'148'600	* 318 Honoraires et prestations de services	745'100		-403'500
2'400.95	15'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	15'700		
	3'500	330 Amortissements du patrimoine financier	3'500		
1'249'492.38		381 Attributions aux financements spéciaux			
250'669.83	193'000	* 390 Imputations internes	269'900		76'900
985'901.90	1'095'900	436 Remboursements de tiers		1'105'200	9'300
1'588'217.12	1'137'600	* 439 Autres recettes		719'000	-418'600
		28 SERVICE DU CADASTRE			
4'514'392.08	4'893'200	Charges	4'831'200		-62'000
7'772'793.22	7'804'800	Revenus		7'066'700	-738'100
3'258'401.14	2'911'600	Excédent de revenus	2'235'500		
3'239'059.25	3'440'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	3'420'800		-19'300
299'422.50	318'800	303 Assurances sociales	311'100		-7'700
436'732.95	467'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	463'800		-3'200
		* 305 Assurances accidents et maladie	17'100		17'100
	100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	100		
8'144.90	10'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	10'000		
8'705.34	10'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	10'500		-200
32'459.30	32'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	32'200		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

27 Secrétariat général LEA

27.316 Réallocation sous la rubrique 318

27.318 Evolution des projets financés par le Fonds du développement durable (voir rubrique 439)

27.390 Loyer et charges des locaux du Service en fonction des surfaces réellement occupées

27.439 Evolution des projets financés par le Fonds du développement durable (voir rubrique 318)

28 Service du cadastre

28.301 Fin de contrat d'un ept en CDD au 30.04.2024

28.305 Transfert de la comptabilisation des cotisations « assurances-accidents » budgétées auparavant au sein de la direction Finances et mobilité/Service du personnel.

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		28 SERVICE DU CADASTRE			
4'671.00	5'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'500		
7'301.06	9'000	313 Autres fournitures et marchandises	9'000		
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	66'500		1'600
2'079.50	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'100		
34'899.36	68'300	318 Honoraires et prestations de services	66'100		-2'200
19'054.65	23'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	23'700		700
4'703.55		330 Amortissements du patrimoine financier			
45'127.80	50'600	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	54'800		4'200
23'999.10	23'000	351 Remboursements et participations	23'000		
291'756.25	353'200	* 390 Imputations internes	300'200		-53'000
1'613'115.40	1'630'300	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'647'700	17'400
800.00	3'000	431 Emoluments		3'000	
2'793'644.55	3'039'700	* 435 Ventes et prestations de service		2'731'500	-308'200
20'700.05	5'000	* 436 Remboursements de tiers		36'500	31'500
587'358.45	124'500	438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		30'000	-94'500
4'585.77		439 Autres recettes			
2'752'589.00	3'002'300	* 490 Imputations internes		2'618'000	-384'300
		29 SERVICE DES GERANCES			
66'977'283.46	67'429'400	Charges	66'627'400		-802'000
99'718'822.97	105'737'700	Revenus		105'232'400	-505'300
32'741'539.51	38'308'300	Excédent de revenus	38'605'000		
8'122'861.43	7'688'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'797'900		109'400
750'174.38	719'000	303 Assurances sociales	708'500		-10'500
921'253.97	926'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	952'800		26'800
		* 305 Assurances accidents et maladie	22'900		22'900
15'711.40	7'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	7'000		
35'065.65	28'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	30'800		2'800
52'032.24	42'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	41'600		-400
31'719.59	68'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	68'100		
4'442'260.30	4'498'400	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	4'407'300		-91'100
143'405.51	163'500	313 Autres fournitures et marchandises	163'500		
7'033'103.76	6'641'600	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	6'641'600		
2'639.50	1'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'500		
13'443'986.00	13'541'700	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	13'912'500		370'800
6'641.33	9'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'300		
1'585'719.56	1'558'000	318 Honoraires et prestations de services	1'558'000		
372'762.54	325'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	325'500		
2'104'153.52	5'193'400	* 330 Amortissements du patrimoine financier	5'014'100		-179'300
10'413'547.70	9'647'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	8'993'300		-653'700
1'109'702.20	134'400	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	225'500		91'100
16'390'542.88	16'236'500	* 390 Imputations internes	15'745'700		-490'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 28** **Service du cadastre**
- 28.390 Loyer et charges des locaux du Service en fonction des surfaces réellement occupées
- 28.427 Augmentation des recettes suite à la mise à jour du tarif des empiétements
- 28.435 Baisse de la facturation des prestations géométriques réalisées pour les SIL
- 28.436 Facturation aux SIL de 1 ept pour la numérisation du réseau de gaz (4 mois)
- 28.490 Baisse de la facturation des prestations géométriques réalisées pour le Service de l'eau
-
- 29** **Service des gérances**
- 29.305 Transfert de la comptabilisation des cotisations « assurances-accidents » budgétées auparavant au sein de la direction Finances et mobilité/Service du personnel
- 29.312 Economies en lien avec :
- l'intracting énergétique attribué au Plan climat,
 - la réduction de 2% des frais d'énergie généraux,
 - les frais énergétiques des bâtiments de Villamont 4 et Cathédrale 6, pris en charge par des tiers
- 29.316 Nouvelles locations à la rue de Genève 19-21 (Les Jumeaux), route d'Oron 2 (poste de quartier), chemin des Bossons 41 (UAPE), ainsi que diverses adaptations de loyers existants en fonction de l'indice suisse des prix à la consommation. L'ensemble est compensé par les résiliations des locaux des postes de quartier de Chailly et de la Sallaz, et les nouvelles recettes encaissées sous la rubrique 439
- 29.330 Comptabilisation des loyers des locaux vacants en diminution des revenus locatifs, voir rubrique 423
- 29.331 Diminution des amortissements en adéquation avec la réalité des dépenses
- 29.380 Intracting énergétique attribué au Plan climat, voir rubrique 312
- 29.390 Suppression des honoraires de gérances sur investissements du patrimoine financier repris par ARLO, voir rubrique 490 (ARLO)

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		29 SERVICE DES GERANCES			
40'652'497.36	42'620'300	* 423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		42'430'400	-189'900
13'029'015.56	13'545'800	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		13'404'300	-141'500
3'726'727.22	6'646'600	* 435 Ventes et prestations de service		5'692'900	-953'700
444'011.92	144'000	436 Remboursements de tiers		80'000	-64'000
	11'900	* 438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			-11'900
4'379'564.76	4'179'200	* 439 Autres recettes		4'578'600	399'400
3'684'298.46	6'102'800	480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		6'102'800	
33'802'707.69	32'487'100	* 490 Imputations internes		32'943'400	456'300
		30 SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT			
11'198'178.69	13'744'600	Charges	13'726'000		-18'600
1'413'449.85	2'478'600	Revenus		2'279'700	-198'900
-9'784'728.84	-11'266'000	Excédent de charges		11'446'300	
	2'000	300 Autorités et commissions	2'000		
5'743'225.70	6'434'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'730'900		296'800
533'885.90	595'900	303 Assurances sociales	611'500		15'600
805'162.15	916'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	962'500		45'700
		305 Assurances accidents et maladie	33'100		33'100
15'806.85	30'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	30'300		
25'501.70	50'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	49'800		-500
11'778.70	21'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	21'300		
11'703.95	15'500	313 Autres fournitures et marchandises	15'500		
	20'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	20'000		
1'486.25	2'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'000		
28'775.60	43'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	45'400		2'200
3'967.75	13'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	13'900		
125'945.64	318'400	318 Honoraires et prestations de services	318'400		
39'890.64	43'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	43'500		
450.00		330 Amortissements du patrimoine financier			
1'059'429.95	896'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	746'700		-150'000
2'032'187.15	3'505'800	365 Aides et subventions à des institutions privées	3'505'800		
1'188.00	1'200	366 Aides individuelles	1'200		
757'792.76	833'700	390 Imputations internes	572'200		-261'500
236'871.80	232'700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		232'700	
389'073.60	753'400	* 435 Ventes et prestations de service		1'043'400	290'000
34'445.00	49'500	436 Remboursements de tiers		49'500	
		* 438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		111'100	111'100
753'059.45	840'000	439 Autres recettes		840'000	
	3'000	451 Participations et remboursements		2'400	-600
		465 Subventions		600	600
	600'000	* 490 Imputations internes			-600'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 29** **Service des gérances**
- 29.423 Comptabilisation des loyers des locaux vacants en diminution des revenus locatifs, voir rubrique 330
- 29.427 Avenue du Théâtre 6, mise en location des locaux de la Cinémathèque Suisse après travaux
- 29.435 Réduction contractuelle des commissions de gérances facturées à la Caisse de pensions du personnel communal de Lausanne (CPCL), compensée en partie par la réévaluation des charges d'exploitation refacturées
- 29.438 Facturation ponctuelle en 2023 d'un auxiliaire sur le crédit d'investissement de remplacement du logiciel de gestion immobilier du Service
- 29.439 Nouvelles recettes locatives, voir rubrique 316
- 29.490 Nouvelles recettes en lien avec :
- l'adaptation des loyers commerciaux à l'indice suisse des prix à la consommation
 - l'adaptation des charges d'exploitation refacturées aux services de la Ville
 - la suppression dès le 1^{er} juillet de la gratuité de loyer accordée au SPE pendant les travaux des locaux de Champrilly 2A
-
- 30** **Service d'architecture et du logement**
- 30.301 2 ept supplémentaires liés à l'assainissement énergétique du patrimoine de la ville (Préavis N° 2023/01)
- 30.331 Diminution des amortissements en adéquation avec la réalité des dépenses
- 30.435 Nouveaux honoraires, liés aux prestations de délégation du maître de l'ouvrage (DMO) pour la CPCL, suite à l'accroissement des investissements (CPCL)
- 30.438 Facturation au préavis N° 2019/51 (Pôle-Gare) de 0.8 ept en CDD du 01.10.23 au 30.06.26
- 30.490 Suppression de la facturation interne entre ARLO et GER

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		31 SERVICE DES PARCS ET DOMAINES			
44'646'659.02	47'477'700	Charges	46'340'900		-1'136'800
9'969'117.55	10'212'200	Revenus		10'144'100	-68'100
-34'677'541.47	-37'265'500	Excédent de charges		36'196'800	
24'768'362.75	25'352'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	25'454'200		102'000
2'287'904.94	2'363'100	303 Assurances sociales	2'313'200		-49'900
3'274'953.61	3'360'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	3'371'100		10'600
		* 305 Assurances accidents et maladie	133'400		133'400
116'861.82	142'300	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	187'500		45'200
115'427.90	141'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	140'000		-1'300
23'990.44	78'100	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	55'800		-22'300
469'277.10	447'300	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	531'000		83'700
1'224'292.18	1'216'300	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'157'700		-58'600
1'637'777.42	1'673'400	* 313 Autres fournitures et marchandises	1'560'500		-112'900
889'115.63	1'032'200	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	1'539'500		507'300
385'680.65	287'700	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	252'200		-35'500
179'169.60	201'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'700		21'200
28'608.40	57'500	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	46'700		-10'800
2'106'944.28	2'216'000	* 318 Honoraires et prestations de services	1'805'600		-410'400
650'154.94	605'000	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	656'800		51'800
4'258.85	4'500	330 Amortissements du patrimoine financier	4'500		
5'662'938.63	6'185'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	5'877'500		-307'500
127'716.00	130'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	130'000		
693'223.88	1'983'800	* 390 Imputations internes	901'000		-1'082'800
2'617'455.55	3'102'300	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		3'079'200	-23'100
181'500.00		* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		20'000	20'000
220'540.38	194'500	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		164'500	-30'000
1'918'675.76	1'807'500	435 Ventes et prestations de service		1'787'500	-20'000
180'287.01	181'500	436 Remboursements de tiers		181'500	
1'019.61		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements			
356'905.18	166'500	439 Autres recettes		166'500	
135'928.00	131'000	451 Participations et remboursements		131'000	
254'696.10	343'300	465 Subventions		343'300	
4'102'109.96	4'285'600	490 Imputations internes		4'270'600	-15'000
		32 SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE			
28'402'063.40	28'998'800	Charges	29'011'800		13'000
9'366'661.08	9'422'300	Revenus		9'132'100	-290'200
-19'035'402.32	-19'576'500	Excédent de charges		19'879'700	
	1'500	300 Autorités et commissions	1'500		
11'913'850.10	11'977'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	12'582'700		605'700
1'103'005.91	1'113'700	303 Assurances sociales	1'144'400		30'700
1'678'885.15	1'752'500	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'833'400		80'900

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

31 Service des parcs et domaines

- 31.305 Transfert de la comptabilisation des cotisations « assurances-accidents » budgétées auparavant au sein de la direction Finances et mobilité/Service du personnel
- 31.306 PML participation places de parc : réallocation budgets de diverses natures
- 31.310 Réallocation de budgets à diverses natures
- 31.311 Reclassement du budget des achats de barriques de la rubrique 313, mobiliers divers pour le tourisme vert, outillage et pièces pour les ateliers et l'établissement horticole (EH) et vêtements de travail à l'Unité parcs
- 31.312 Diminution des frais de chauffage liée à la réduction de l'espace à l'EH
- 31.313 Reclassement du budget des achats de barriques sous la rubrique 311
- 31.314 Reclassement des budgets des travaux de coupe, d'exploitation des bois et de débardage de la rubrique 318
Diminution des frais d'entretien suite à la réduction de l'espace à l'EH
- 31.315 Transfert au SALV du solde des budgets d'entretien des véhicules dans le cadre du projet Synergie et réallocation de budgets à diverses natures
- 31.316 Location de véhicules spéciaux pour l'Unité forêts
- 31.317 Frais de réception et de manifestations : réallocation de budgets à diverses natures
- 31.318 Diminution : reclassement des budgets des travaux de coupe, d'exploitation des bois et de débardage sous la rubrique 314
Augmentation : prestations facturées par le CFOR (SGSiL) suite au transfert d'un serrurier dans le cadre de Synergie II (+CHF 119'700)
- 31.319 Honoraires Parc naturel périurbain du Jorat
- 31.331 Diminution des amortissements en adéquation avec la réalité des dépenses
- 31.390 Suppression des prestations facturées par MAP
- 31.424 Transfert du budget de ventes de véhicules et autres biens amortis de la rubrique 427
- 31.427 Transfert du budget de ventes de véhicules et autres biens amortis sur la rubrique 424. Augmentation des locations au Bois de la Chapelle

32 Service d'organisation et d'informatique

- 32.301 Création de 3 ept en CDD sur 5 ans conformément au rapport-préavis N° 2022/38 « Stratégie informatique 2023-2027 » (recette sous nature 438)
Prolongation de 2 ept en CDD au 31.03.24 et 31.05.24 facturé au projet concernant le système d'information financière (SIF) (recette sous nature 438)

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		32 SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE			
		* 305 Assurances accidents et maladie	35'600		35'600
499'256.63	449'300	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	35'200		-414'100
113'872.17	174'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	174'400		200
12'837.92	16'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	14'100		-1'900
78'342.95	85'500	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	73'500		-12'000
99'198.25	105'000	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	145'000		40'000
30.00		313 Autres fournitures et marchandises			
532'169.53	633'800	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	700'800		67'000
3'232'571.13	3'529'600	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'977'800		448'200
7'447.03	13'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	11'500		-2'000
3'386'417.95	3'737'400	* 318 Honoraires et prestations de services	4'218'700		481'300
43'819.32	69'000	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	53'500		-15'500
4'750'870.00	4'412'900	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'057'000		-1'355'900
949'489.36	927'900	390 Imputations internes	952'700		24'800
5'704'904.70	6'034'100	* 435 Ventes et prestations de service		5'270'400	-763'700
12'202.20	15'000	* 436 Remboursements de tiers		5'500	-9'500
293'408.25	22'300	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		524'500	502'200
64'169.73	40'000	439 Autres recettes		40'000	
3'291'976.20	3'310'900	490 Imputations internes		3'291'700	-19'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

32	Service d'organisation et d'informatique
32.305	Transfert de la comptabilisation des cotisations « assurances-accidents » budgétées auparavant au sein de la direction Finances et mobilité/Service du personnel
32.306	Transfert du budget de la téléphonie mobile sous la rubrique 318
32.311	Réduction des besoins liés aux postes de travail couverts, dès 2024, par le budget des Autorisations d'Achats informatiques
32.312	Augmentation du tarif de l'électricité pour les salles machines (data center)
32.315	Augmentation de volumétrie du système de stockage des données des applications Ville de Lausanne
32.316	Augmentation de tarif ou de périmètre de plusieurs contrats de droits d'utilisation de logiciels informatiques
32.318	Transfert du budget de la téléphonie mobile de la rubrique 306 et augmentation des prestations de services en lien avec l'innovation, l'architecture cloud et le conseil
32.319	Suppression d'une cotisation liée à l'innovation passant en prestation de services
32.331	Diminution des amortissements en adéquation avec la réalité des dépenses
32.435	Suppression de la facturation de plusieurs prestations informatiques ainsi que de la journée du digital Extended
32.436	Alignement du montant des APG au réalisé 2022
32.438	Facturation au rapport-préavis N° 2022/38 « Stratégie informatique 2023-2027 » de 3 ept en CDD + 2 CDD pour 3 et 5 mois au projet SIF (voir rubrique 301)

ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		5 ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS			
229'464'191.54	249'302'800	Charges	271'201'200		21'898'400
70'300'847.47	75'912'500	Revenus		83'825'900	7'913'400
-159'163'344.07	-173'390'300	Excédent de charges		187'375'300	
		33 SECRETARIAT GENERAL EJQ			
31'688'242.15	33'618'200	Charges	7'316'800		-26'301'400
3'002'266.32	3'347'600	Revenus		1'082'600	-2'265'000
-28'685'975.83	-30'270'600	Excédent de charges		6'234'200	
1'440.00	5'000	300 Autorités et commissions	5'000		
9'027'218.25	10'152'400	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	4'756'300		-5'396'100
828'521.15	946'100	303 Assurances sociales	434'800		-511'300
1'073'342.82	1'211'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	606'200		-605'400
3'087.78	3'800	305 Assurances accidents et maladie	15'100		11'300
32'884.44	38'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-38'700
598.20	600	307 Prestations complémentaires de prévoyance	600		
55'251.85	67'100	309 Autres charges des autorités et du personnel	17'000		-50'100
64'387.58	71'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	23'900		-47'100
79'558.50	119'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	22'000		-97'800
461'453.25	440'600	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-440'600
467'268.83	639'400	313 Autres fournitures et marchandises	362'400		-277'000
450'357.15	474'400	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire			-474'400
22'264.51	27'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	5'200		-22'500
360'707.65	366'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'400		-357'900
14'030.52	37'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	11'500		-26'300
2'631'524.44	2'725'000	318 Honoraires et prestations de services	634'400		-2'090'600
107'743.94	124'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'000		-123'900
40'020.90	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier			-3'000
627'698.25	673'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			-673'300
13'456'525.60	13'488'200	365 Aides et subventions à des institutions privées	10'000		-13'478'200
1'882'356.54	2'001'500	* 390 Imputations internes	403'000		-1'598'500
154'980.00	155'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier			-155'000
224'810.05	291'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			-291'300
546'878.83	518'400	435 Ventes et prestations de service			-518'400
152'139.92	136'700	436 Remboursements de tiers		7'600	-129'100
202'831.64	104'100	439 Autres recettes			-104'100
414'943.02	420'600	451 Participations et remboursements		38'500	-382'100
169'708.50	222'500	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes			-222'500
	50'000	469 Dons et legs			-50'000
1'135'974.36	1'449'000	490 Imputations internes		1'036'500	-412'500

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

5 ENFANCE JEUNESSE ET QUARTIERS

33 Secrétariat général EJQ

Suite à la réorganisation de la direction et au transfert de prestations, une partie du budget du Secrétariat général a été transféré au Service quartiers, jeunesse et familles (QJF)

33.301	Nombre de postes au budget 2023	92.99160
	Augmentation :	
	– Transfert du Service de la petite enfance pour la création du pool de remplacement	21.10000
	– Transfert du Service des écoles et du parascolaire pour la création du pool de remplacement	5.30000
	– Transfert du Service des écoles et du parascolaire chargé en communication	0.25000
	– Transfert du Service des écoles et du parascolaire - gérant technique	0.50000
	– Sous-chef-fe comptable	1.00000
	– Comptable	0.50000
	– Pérennisation Comptable	1.00000
	– Transfert du Service des écoles et du parascolaire – Junior Team	0.55673
	– Arrondi Peoplesoft	0.04000
	Diminution :	
	– Transfert au Service quartiers, jeunesse et famille	- 71.57700
	Nombre de postes au budget 2024	51.66133
33.390	Diminution due principalement au transfert d'une partie du budget de SGEJQ à QJF ainsi qu'à l'ajustement de loyer et des charges d'exploitation relatif au bâtiment Chauderon 9	

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		34 SERVICE DE LA PETITE ENFANCE			
82'534'490.93	91'981'000	Charges	98'291'300		6'310'300
22'437'340.59	25'315'300	Revenus		30'294'400	4'979'100
-60'097'150.34	-66'665'700	Excédent de charges		67'996'900	
		340 Lieux d'accueil de jour de l'enfance			
49'757'210.84	58'512'300	Charges	62'854'800		4'342'500
22'252'597.47	25'128'500	Revenus		30'107'600	4'979'100
-27'504'613.37	-33'383'800	Excédent de charges		32'747'200	
33'606'583.89	40'008'700	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	41'377'800		1'369'100
3'095'338.36	3'806'300	303 Assurances sociales	3'774'000		-32'300
3'778'914.55	4'441'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	5'139'100		698'000
98'331.47	112'700	305 Assurances accidents et maladie	125'200		12'500
951.75	22'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	22'900		200
111'099.46	120'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	166'500		46'500
35'116.02	63'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	64'700		1'500
242'811.38	481'700	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	741'600		259'900
220'430.75	269'800	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	315'100		45'300
1'673'652.49	1'885'100	313 Autres fournitures et marchandises	1'976'700		91'600
366'977.03	174'100	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	1'209'900		1'035'800
17'219.29	18'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	20'500		2'500
1'881'017.95	2'201'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'739'500		538'500
29'309.85	45'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	50'000		5'000
1'222'228.79	1'523'200	318 Honoraires et prestations de services	1'578'500		55'300
71'280.20	83'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	83'300		
57'849.59	36'700	330 Amortissements du patrimoine financier	37'300		600
18'229.23	26'300	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	32'500		6'200
704'120.00	709'100	351 Remboursements et participations	713'000		3'900
2'525'748.79	2'484'300	* 390 Imputations internes	2'686'700		202'400
10'326'005.37	11'053'900	* 435 Ventes et prestations de service		12'633'200	1'579'300
1'309'096.00	386'700	436 Remboursements de tiers		386'700	
4'969.45		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
361'933.45	388'300	* 439 Autres recettes		297'600	-90'700
9'916'820.40	12'968'400	* 451 Participations et remboursements		16'454'300	3'485'900
333'772.80	331'200	490 Imputations internes		335'800	4'600
		341 Institutions subventionnées			
32'777'280.09	33'468'700	Charges	35'436'500		1'967'800
184'743.12	186'800	Revenus		186'800	0
-32'592'536.97	-33'281'900	Excédent de charges		35'249'700	
136'663.20	132'800	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	154'100		21'300
1'550'909.95	1'620'600	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'773'300		152'700

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

34 Service de la petite enfance

340 Lieux d'accueil de jour municipaux

340.301	Nombre de postes au budget 2023	433.8063
	Augmentation :	
	– CVE Montchoisi (TdH) – création de 73 places	12.00000
	– CVE de la Maille – création de 61 places	20.90000
	– CVE Plaines du Loup - 56 places	2.80000
	– CVE Valency – 19 places	6.15000
	– Cuisinier	0.50000
	– Aides de maison	7.50000
	– Pérennisation des auxiliaires (0.80 poste RH – 8.70 postes éducatifs)	9.50000
	– Assistant-e RH	1.00000
	– Différence Peoplesoft	- 2.19000
	Diminution :	
	– Transfert du Pool de remplacement au 33 "Secrétariat général"	- 19.00000
	– Transfert poste RH au 33 "Secrétariat général"	- 0.50000
	Nombre de postes au budget 2024	472.46625
340.309	Augmentation liée à l'ouverture de nouvelles places dans les centres de vie enfantine et à la hausse des frais de formation	
340.311	Augmentation liée à l'ouverture de nouvelles places dans les centres de vie enfantine	
340.312	Augmentation liée à l'ouverture de nouvelles places dans les centres de vie enfantine	
340.314	Augmentation en lien avec la participation du Service aux coûts des travaux aménagement-transformation des CVE Maille, Montchoisi, Cité, Valency	
340.316	Augmentation due aux nouveaux baux à loyer à Plaines du Loup, Cité, Montchoisi, Maille et adaptation des coûts de maintenance ICARE	
340.317	Augmentation liée à l'ouverture de nouvelles places dans les centres de vie enfantine et à la hausse des frais de déplacements en lien avec les frais de formation	
340 331	Augmentation due à l'amortissement des autorisations d'achats 2023	
340.390	Augmentation due à l'ajustement du loyer de Champrilly et à la hausse de la livraison de repas de la Junior Team en faveur du CVE Montchoisi	
340.435	Augmentation des recettes parents liée à l'ouverture de nouvelles places dans les centres de vie enfantine	
340.439	Diminution des recettes partenaires entreprise en lien avec le report projet agrandissement du CVE Diablerets et diminution des recettes du Fonds du développement durable (FDD)	
340.451	Augmentation due aux aides au démarrage de l'Office fédéral des assurances sociales (OFAS) et de la participation de la Fondation d'accueil de jour de l'enfant (FAJE) en lien avec la masse salariale éducative résultant de l'accroissement du nombre de places d'accueil	
341	Institutions subventionnées	
341.312	Augmentation due à l'ouverture de nouvelles structures d'accueil de jour	
341.316	Augmentation due au nouveau bail lié à l'ouverture du centre de vie enfantine de Cour - Rhodanie 40 de 18 places écoliers 1P-2P	

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		341 Institutions subventionnées			
29'232'237.14	29'849'400	* 318 Honoraires et prestations de services	31'683'300		1'833'900
1'857'469.80	1'865'900	365 Aides et subventions à des institutions privées	1'825'800		-40'100
25'140.00	23'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		23'300	
1'020.60	3'500	435 Ventes et prestations de service		3'500	
587.50		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
32'659.02	55'000	439 Autres recettes		55'000	
125'336.00	105'000	451 Participations et remboursements		105'000	
		35 SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
99'336'418.89	107'335'900	Charges	117'656'300		10'320'400
31'491'745.01	34'135'800	Revenus		36'616'500	2'480'700
-67'844'673.88	-73'200'100	Excédent de charges		81'039'800	
80'240.00	90'000	300 Autorités et commissions	90'000		
37'648'070.83	42'570'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	48'764'000		6'194'000
3'472'163.33	4'147'200	303 Assurances sociales	4'520'300		373'100
4'062'312.09	4'903'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	5'516'100		612'300
109'302.95	127'500	305 Assurances accidents et maladie	144'400		16'900
19'571.17	25'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	25'600		
27'900.75	29'700	307 Prestations complémentaires de prévoyance	29'700		
113'022.25	123'600	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	164'600		41'000
62'854.83	94'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	98'000		3'700
808'260.28	671'800	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	714'100		42'300
4'563'307.50	5'076'900	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	4'919'300		-157'600
1'009'616.45	1'028'300	* 313 Autres fournitures et marchandises	1'247'800		219'500
7'229'596.64	6'713'000	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	7'500'000		787'000
236'728.95	225'200	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	246'700		21'500
3'105'570.10	3'980'700	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'837'600		856'900
348'216.55	381'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	404'500		23'500
7'736'821.84	9'260'600	* 318 Honoraires et prestations de services	9'870'200		609'600
453'220.60	421'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	771'400		349'700
84'013.04	109'800	* 330 Amortissements du patrimoine financier	119'400		9'600
15'909'065.29	17'688'900	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	17'587'300		-101'600
71'909.00	38'500	351 Remboursements et participations	38'500		
297'780.45	378'600	352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	378'600		
788'000.00	788'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	788'000		
385'724.10	396'500	366 Aides individuelles	396'500		
2'694'250.46		* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	196'800		196'800
8'018'899.44	8'064'700	390 Imputations internes	8'286'900		222'200
1'539'873.41	1'579'200	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'517'200	-62'000
9'518'672.65	11'675'900	* 435 Ventes et prestations de service		12'675'500	999'600
1'169'739.45	639'800	436 Remboursements de tiers		639'800	
2'297.40		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

341	<i>Institutions subventionnées</i>	
341.318	Augmentation du nombre de places dans les institutions privées subventionnées ainsi que de l'accroissement du coût en général	
35	Service des écoles et du parascolaire	
35.301	Nombre de postes au budget 2023	492.85050
	Augmentation :	
	– Pool remplacements éducatifs	25.80000
	– Encadrement éducatif (SESAF)	4.40000
	– Objectifs 100%	16.43000
	– Nouveaux quartiers	5.10000
	– Pérennisation des auxiliaires	12.51000
	Diminution :	
	– Transfert au Service quartiers, jeunesse et familles - poste restauration collective durable	- 0.25000
	– Transfert au Secrétariat général EJQ - gérant technique	- 0.50000
	– Transfert au Secrétariat général EJQ - EPT Junior Team	- 0.55673
	– Transfert au Secrétariat général EJQ - Conseiller en communication	- 0.25000
	– Transfert au Secrétariat général EJQ - Pool de remplacement	- 5.30000
	– Correction technique	- 0.71700
	Nombre de postes au budget 2024	549.51677
	Réorganisation du domaine parascolaire, en lien à la mise en œuvre du préavis N° 2023/35 «Consolidation et développement de l'accueil parascolaire»	
35.309	Augmentation liée à l'accroissement du nombre de places offertes dans le domaine parascolaire et à la mise en œuvre du préavis N° 2023/35 «Consolidation et développement de l'accueil parascolaire»	
35.311	Augmentation liée à l'accroissement du nombre d'élèves et de places offertes	
35.313	Augmentation due à la hausse des prix des matières premières, ainsi qu'à l'accroissement des surfaces à entretenir en lien avec l'augmentation du nombre de places offertes	
35.314	Augmentation due à l'installation de classes provisoires dès la rentrée scolaire 2024	
35.315	Augmentation des frais d'entretien du mobilier scolaire	
35.316	Augmentation due aux nouveaux locaux loués en lien avec l'accroissement du nombre de places offertes dans le domaine parascolaire	
35.317	Augmentation due à la pérennisation des participations des ensembles musicaux à la Fêtes du bois	
35.318	Augmentation liée à l'accroissement du nombre de places parascolaire, au renchérissement des produits et à l'augmentation des frais de transport	
35.319	Augmentation due à la comptabilisation des prestations internes (opération neutre, une recette équivalente est comptabilisée sous la rubrique 35.435 « Prestations facturées à des tiers »)	
35.330	Augmentation des dépenses défalquées par le Contentieux	
35.380	Augmentation due à l'attribution au Fonds de réserve pour le climat en lien avec les améliorations énergétiques des bâtiments scolaires	
35.435	Augmentation due à l'accroissement des places d'accueil et à la comptabilisation des prestations internes (voir commentaire de la rubrique 35.319 « Impôts et taxes »)	

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		35 SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
6'276'617.70	6'041'100	439 Autres recettes		6'241'200	200'100
11'515'190.51	12'676'700	* 451 Participations et remboursements		13'977'900	1'301'200
509'195.10	577'100	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		577'100	
11'250.99		480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
948'907.80	946'000	490 Imputations internes		987'800	41'800
		36 SERVICE DE SANTE ET PREVENTION			
7'435'160.24	8'242'200.00	Charges	8'413'900		171'700
6'468'223.30	6'461'500.00	Revenus		6'686'400	224'900
-966'936.94	-1'780'700	Excédent de charges		1'727'500	
		360 Office de santé			
4'312'117.57	4'551'300.00	Charges	4'759'500		208'200
3'972'923.50	3'735'100.00	Revenus		3'905'600	170'500
-339'194.07	-816'200	Excédent de charges		853'900	
2'737'625.85	2'809'700	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	2'965'500		155'800
253'032.70	261'800	303 Assurances sociales	270'100		8'300
364'989.50	386'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	406'600		19'800
7'500.30	7'900	305 Assurances accidents et maladie	8'300		400
3'349.10	11'600	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	9'000		-2'600
26'435.20	37'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	37'000		
31'287.89	60'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	60'800		
5'316.55	18'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	19'800		1'800
32'172.03	42'200	313 Autres fournitures et marchandises	42'200		
24'816.45		314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire			
1'500.60	6'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'500		
2'976.50	3'900	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'900		
5'048.85	9'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'600		
190'346.09	218'700	* 318 Honoraires et prestations de services	233'800		15'100
10'597.35	7'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	7'500		
0.05		330 Amortissements du patrimoine financier			
20'000.00	20'000	365 Aides et subventions à des institutions privées	20'000		
	500	366 Aides individuelles	500		
595'122.56	648'800	390 Imputations internes	658'400		9'600
	2'700	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2'700	
27'700.30	14'400	436 Remboursements de tiers		14'400	
4'017.55		439 Autres recettes			
2'349'685.65	2'451'800	* 451 Participations et remboursements		2'609'500	157'700
1'591'520.00	1'266'200	490 Imputations internes		1'279'000	12'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 35** **Service des écoles et du parascolaire**
- 35.451 Augmentation due aux aides au démarrage de l'Office fédéral des assurances sociales (OFAS) et de la participation de la Fondation d'accueil de jour des enfants (FAJE) en lien avec l'évolution de la masse salariale éducative résultant de l'accroissement du nombre de places d'accueil et de l'indexation des salaires
- 36** **Service de santé et prévention**
- 360** ***Office de santé***
- 360.301 Augmentation d'un poste à 100% d'infirmière en milieu scolaire octroyé et remboursé par le Canton dans le cadre de la convention
- 360.318 Augmentation liée à la compensation de la dépense ponctuelle au budget 2023 pour l'aménagement du nouveau cabinet dentaire double avec deux fauteuils aux Plaines-du-Loup
- 360.451 Augmentation due principalement au financement par le Canton d'un poste à 100% d'infirmière en milieu scolaire

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		361 Office dentaire			
3'123'042.67	3'690'900	Charges	3'654'400		-36'500
2'495'299.80	2'726'400	Revenus		2'780'800	54'400
-627'742.87	-964'500	Excédent de charges		873'600	
2'171'263.74	2'422'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	2'408'700		-13'700
200'304.40	220'300	303 Assurances sociales	220'500		200
300'658.80	342'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	338'900		-3'800
		* 305 Assurances accidents et maladie	7'000		7'000
2'253.00	1'700	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'500		800
14'060.00	45'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	45'700		
	800	310 Imprimés et fournitures de bureau	800		
8'550.24	54'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	54'300		
2'543.45	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'000		
116'420.66	169'500	313 Autres fournitures et marchandises	169'500		
	45'000	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire			-45'000
36'424.86	32'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	32'600		
8'985.50	16'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	16'500		
1'342.00	2'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'900		
26'526.30	36'300	* 318 Honoraires et prestations de services	65'800		29'500
46'887.32	60'000	330 Amortissements du patrimoine financier	60'000		
23'797.45	14'400	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	45'000		30'600
43'849.45	100'000	366 Aides individuelles	100'000		
119'175.50	122'800	* 390 Imputations internes	80'700		-42'100
2'231'402.95	2'512'500	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2'512'500	
279.30	100	439 Autres recettes		100	
60'253.80	45'000	451 Participations et remboursements		45'000	
5'330.75	1'800	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'800	
198'033.00	167'000	* 490 Imputations internes		221'400	54'400
		37 SERVICE DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE			
8'469'879.33	8'125'500.00	Charges	8'471'100		345'600
6'901'272.25	6'652'300.00	Revenus		6'795'800	143'500
-1'568'607.08	-1'473'200	Excédent de charges		1'675'300	
5'991'940.60	5'711'100	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	5'979'100		268'000
555'369.80	533'500	303 Assurances sociales	544'600		11'100
803'701.65	793'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	833'600		39'900
16'732.49	16'200	305 Assurances accidents et maladie	16'800		600
1'041.50		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
63'622.43	35'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	36'700		800
25'409.00	26'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	26'400		100
30'227.39	26'300	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	26'300		
99.00	1'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'000		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 361** ***Office dentaire***
- 361.305 Augmentation due au transfert dans les services des cotisations de l'assurance accident professionnel
- 361.314 Diminution liée à la dépense ponctuelle au budget 2023 pour l'aménagement du nouveau cabinet dentaire double avec deux fauteuils aux Plaines-du-Loup
- 361 318 Augmentation liée à la compensation de la dépense ponctuelle au budget 2023 pour l'aménagement du nouveau cabinet dentaire double avec deux fauteuils aux Plaines-du-Loup
- 361.331 Augmentation due à l'amortissement de deux nouveaux Units dentaires des autorisations d'achats 2023
- 361.390 Diminution de la facturation interne des prestations de loyer due à l'ouverture du nouveau cabinet dentaire aux Plaine-du-Loup, en remplacement de celui des Terreaux dont le bail à loyer a été résilié
- 361.490 Augmentation de la facturation interne des prestations de service en faveur des élèves des établissements lausannois
-
- 37** **Service de psychologie scolaire**
- 37.301 Augmentation de 0.3 poste de psychologue et de 0.7 poste de logopédiste, ces derniers étant remboursés par le Canton dans le cadre de la convention

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		37 SERVICE DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE			
4'729.00	2'300	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'300		
13'235.81	26'400	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	27'000		600
66'637.62	60'100	318 Honoraires et prestations de services	61'400		1'300
150.00	3'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'600		100
0.01		330 Amortissements du patrimoine financier			
11'797.50	11'500	366 Aides individuelles	11'500		
885'185.53	877'700	390 Imputations internes	900'800		23'100
97'760.70	53'800	436 Remboursements de tiers		53'800	
6'184.60		439 Autres recettes			
6'797'326.95	6'598'500	451 Participations et remboursements		6'742'000	143'500
		51 SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES			
0.00	0	Charges	31'051'800		31'051'800
0.00	0	Revenus		2'350'200	2'350'200
0.00	0	Excédent de charges		28'701'600	
		300 Autorités et commissions			
		* 301 Personnel administratif et d'exploitation	8'102'700		8'102'700
		303 Assurances sociales	755'100		755'100
		304 Caisses de pensions et de prévoyance	908'500		908'500
		305 Assurances accidents et maladie	21'300		21'300
		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	37'100		37'100
		309 Autres charges des autorités et du personnel	58'600		58'600
		310 Imprimés et fournitures de bureau	49'800		49'800
		311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	104'800		104'800
		312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	440'700		440'700
		313 Autres fournitures et marchandises	411'200		411'200
		314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	476'800		476'800
		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	22'500		22'500
		316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	359'000		359'000
		317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	26'300		26'300
		318 Honoraires et prestations de services	2'112'900		2'112'900
		319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	123'900		123'900
		330 Amortissements du patrimoine financier	3'000		3'000
		* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'486'600		1'486'600
		* 365 Aides et subventions à des institutions privées	13'818'600		13'818'600
		390 Imputations internes	1'732'400		1'732'400
		423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		155'000	155'000
		* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		309'700	309'700
		435 Ventes et prestations de service		522'000	522'000
		436 Remboursements de tiers		129'100	129'100
		439 Autres recettes		86'300	86'300
		* 451 Participations et remboursements		349'900	349'900

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

51 Service quartiers, jeunesse et familles

Suite à la réorganisation de la direction et au transfert de prestations, une partie du budget du Secrétariat général a été transféré au Service quartiers, jeunesse et familles (QJF)

51.301	Nombre de postes au budget 2023	0.00000
	Augmentation :	
	– Transfert du Secrétariat général	71.57700
	– Transfert du Service des écoles et du parascolaire responsable restauration collective	0.25000
	– Cabane des Bossons	0.80000
	– Centres aérés urbains	0.10000
	Diminution :	
	– Contrats CDD	- 0.30000
	Nombre de postes au budget 2024	72.42700
51.331	Augmentation due principalement au transfert d'une partie du budget de SGEJQ à QJF ainsi qu'à l'amortissement lié à l'évolution des investissements	
51.365	Augmentation due principalement au transfert d'une partie du budget de SGEJQ à QJF ainsi qu'à la hausse du coût de la vie voir fichier des subventions	
51.427	Augmentation due principalement au transfert d'une partie du budget de SGEJQ à QJF ainsi qu'au nouveau loyer des Petits Cailloux	
51.451	Augmentation due principalement au transfert d'une partie du budget de SGEJQ à QJF ainsi qu'à l'ajustement du budget lié aux activités durant les vacances	

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		51 SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES			
		452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		222'500	222'500
		469 Dons et legs		50'000	50'000
		490 Imputations internes		525'700	525'700

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Néant

FINANCES ET MOBILITÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		6 FINANCES ET MOBILITE			
251'776'891.28	221'388'500	Charges	222'299'700		911'200
742'818'796.67	706'645'600	Revenus		728'008'700	21'363'100
491'041'905.39	485'257'100	Excédent de revenus	505'709'000		
		38 SECRETARIAT GENERAL FIM			
14'142'000.88	14'468'700	Charges	14'994'400		525'700
490'757.12	344'500	Revenus		324'500	-20'000
-13'651'243.76	-14'124'200	Excédent de charges		14'669'900	
1'698'601.80	1'710'200	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	1'934'300		224'100
157'950.45	159'200	* 303 Assurances sociales	175'700		16'500
237'091.35	243'900	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	276'800		32'900
		* 305 Assurances accidents et maladie	5'600		5'600
6'209.96	12'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	12'000		
9'035.05	15'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	15'500		
6'279.15	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'200		
12'074.25	12'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	12'400		
2'932.85	3'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'100		
11'780.32	60'000	* 318 Honoraires et prestations de services	50'000		-10'000
1'099.00	2'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'400		
625'000.00	625'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	851'800		226'800
		* 365 Aides et subventions à des institutions privées	10'000		10'000
10'267'440.00	10'350'000	366 Aides individuelles	10'350'000		
1'106'506.70	1'268'800	390 Imputations internes	1'288'600		19'800
316'600.99	250'000	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
91.00		435 Ventes et prestations de service			
35'869.50		436 Remboursements de tiers			
138'195.63	94'500	* 439 Autres recettes		324'500	230'000
		39 SERVICE DES FINANCES			
95'243'000.77	58'263'200	Charges	60'083'600		1'820'400
651'649'935.63	607'752'200	Revenus		629'889'500	22'137'300
556'406'934.86	549'489'000	Excédent de revenus	569'805'900		
4'574'254.29	5'644'200	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'112'700		468'500
412'270.80	431'200	303 Assurances sociales	474'700		43'500
588'306.00	616'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	696'100		79'700
		305 Assurances accidents et maladie	15'000		15'000
900.00	19'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	19'700		
93'020.84	81'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	90'000		9'000
10'154.10	11'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'800		
	2'938'600	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'438'600		-1'500'000
		314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	3'200		3'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

6 FINANCES ET MOBILITE

38 Secrétariat général

38.301 L'indexation des salaires du personnel communal effectuée courant 2022 impacte cette nature comptable

38.303 L'indexation des salaires du personnel communal effectuée courant 2022 impacte cette nature comptable

38.304 L'indexation des salaires du personnel communal effectuée courant 2022 impacte cette nature comptable

38.305 Les charges liées à l'assurance-accidents professionnels sont imputées sur les comptes des services depuis le 1er janvier 2023. Ce changement de pratique n'avait pas pu être annoncé dans le budget 2023

38.318 Réduction afin de créer une nouvelle subvention casuelle pour le soutien aux projets en faveur de l'égalité qui se retrouve en augmentation sous la rubrique 365

38.331 Augmentation des amortissements en lien avec la validation du nouveau préavis N° 2016/21 « Places de jeu - 4ème étape »

38.365 Voir rubrique 318

38.424 Voir rubrique 439

38.439 Reclassement lié au nouveau plan comptable : la diminution sur la rubrique 439 est compensée par l'augmentation sur la rubrique 424. Par ailleurs, les revenus liés à TV Boisy ont été retirés car la société a été liquidée

39 Service des finances

39.301 L'augmentation est à mettre en lien avec l'implémentation du nouveau ERP financier au sein de la Ville

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

39.312 Revue à la baisse de l'augmentation des frais d'énergie de l'ensemble des services de la Ville budgétée au Service des finances

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		39 SERVICE DES FINANCES			
215.40	1'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'900		
246'453.84	457'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	448'800		-9'000
2'563.25	2'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'000		
1'648'737.08	2'266'800	* 318 Honoraires et prestations de services	1'894'000		-372'800
58'606.74	110'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	110'000		
-440'947.00	7'300'000	* 321 Intérêts des dettes à court terme	9'500'000		2'200'000
26'505'729.83	21'594'900	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	21'835'700		240'800
30'422.68	140'000	329 Autres intérêts	140'000		
16'350'688.69	10'970'000	330 Amortissements du patrimoine financier	11'270'000		300'000
1'200'000.00	1'200'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	427'300		-772'700
2'574'755.58	2'500'000	351 Remboursements et participations	2'600'000		100'000
38'454'549.50		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
2'932'319.15	1'976'900	* 390 Imputations internes	2'992'100		1'015'200
390'658'254.15	391'000'000	* 400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		400'100'000	9'100'000
101'767'787.74	81'100'000	* 401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales		87'000'000	5'900'000
53'822'813.80	50'300'000	* 402 Impôts fonciers		52'500'000	2'200'000
12'720'517.75	10'500'000	* 404 Droits de mutation		11'500'000	1'000'000
14'911'668.40	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations		15'000'000	
381'790.00	400'000	406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		400'000	
11'523'311.97	2'400'000	409 Impôts récupérés après défalcation		2'400'000	
6'119'417.10	5'300'000	421 Intérêts moratoires		5'100'000	-200'000
2'531'900.50	2'686'200	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		2'708'800	22'600
	4'385'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		4'492'000	107'000
269'976.80	250'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		250'000	
7'050'646.35	5'820'000	* 425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		9'688'000	3'868'000
1'108'757.20	1'020'000	431 Emoluments		1'020'000	
8'073'353.46	4'592'300	* 435 Ventes et prestations de service		3'910'800	-681'500
0.05		436 Remboursements de tiers			
104'667.00	120'000	438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		240'000	120'000
48'041.12	131'500	439 Autres recettes		133'500	2'000
10'623'425.55	9'500'000	* 441 Part à des recettes cantonales		10'000'000	500'000
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		22'846'400	199'200
		40 SERVICE DU PERSONNEL			
12'257'180.52	8'730'700	Charges	2'758'200		-5'972'500
4'104'300.78	3'145'600	Revenus		2'238'200	-907'400
-8'152'879.74	-5'585'100	Excédent de charges		520'000	
		400 Service du personnel			
12'257'180.52	13'430'700	Charges	12'458'200		-972'500
4'104'300.78	3'145'600	Revenus		2'238'200	-907'400
-8'152'879.74	-10'285'100	Excédent de charges		10'220'000	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

39	Service des finances
39.318	Diminution des frais des emprunts
39.321	L'augmentation des intérêts est à mettre en lien avec l'augmentation de la dette bancaire ainsi que l'évolution des taux
39.322	Cette rubrique présente la situation après l'imputation des intérêts aux Services industriels (CHF 12.4 millions)
39.331	Diminution de l'amortissement du projet relatif à l'implantation d'un nouvel ERP (projet SIF)
39.390	Augmentation des charges relatives aux prestations transverses (+CHF 1 million)
39.400	Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques sont budgétés en hausse de CHF 9.1 millions, respectivement de CHF 7.1 millions et CHF 2 millions
39.401	L'impôt sur le bénéfice des personnes morales est en hausse de CHF 6 millions
39.402	L'impôt foncier est budgétisé en hausse de CHF 1.7 million sur la base de l'évolution moyenne de ces dernières années
39.404	Montant découlant du volume des transactions immobilières, les droits de mutation sont basés sur la moyenne des comptes des dernières années
39.425	Augmentation de la rémunération dans le cadre de l'octroi de cautionnements (+CHF 0.7 million). Dividendes de EOS Holding et de Gaznat SA budgétés en hausse de, respectivement, CHF 2.15 millions et CHF 1 million
39.435	Dans le cadre du marché de l'électricité, aucun montant n'a été porté au budget s'agissant du retour du crédit actionnaire (crédit AC) (-CHF 1.1 million)
39.441	La part à l'impôt sur les gains immobiliers est budgétisée à la hausse sur la base de la moyenne de ces dernières années
39.490	Augmentation liée principalement, à la facturation interne des intérêts et, d'autre part, liée aux prestations transverses

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		400 Service du personnel			
7'160'781.35	7'179'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'321'500		142'300
656'551.14	644'100	303 Assurances sociales	643'100		-1'000
916'179.75	895'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	916'600		21'300
1'038'091.49	1'129'900	* 305 Assurances accidents et maladie	24'600		-1'105'300
308'618.63	358'300	309 Autres charges des autorités et du personnel	368'300		10'000
43'782.40	53'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	49'400		-3'600
12'413.33	69'300	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	18'800		-50'500
4'605.84	6'000	313 Autres fournitures et marchandises	6'000		
812.25	4'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	4'300		
265'078.15	474'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	468'300		-6'500
10'342.18	24'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	25'400		1'400
1'169'777.16	2'028'800	318 Honoraires et prestations de services	2'048'000		19'200
19'572.70	23'700	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	23'700		
650'574.15	540'000	390 Imputations internes	540'200		200
658'814.62	648'900	* 435 Ventes et prestations de service		776'700	127'800
2'027'164.24	1'200'000	* 436 Remboursements de tiers		45'000	-1'155'000
154'200.00	286'800	* 438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		143'400	-143'400
137'860.09	30'000	439 Autres recettes		30'000	
1'126'261.83	979'900	* 490 Imputations internes		1'243'100	263'200
		409 Correctif de la masse salariale			
	-4'700'000	Charges	-9'700'000		-5'000'000
	4'700'000	Revenus	9'700'000		
		Excédent de revenus			
	-4'700'000	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	-9'700'000		-5'000'000
		41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
51'997'708.01	54'803'400	Charges	57'264'700		2'461'300
35'311'052.13	36'717'900	Revenus		37'386'100	668'200
-16'686'655.88	-18'085'500	Excédent de charges		19'878'600	
1'720.00	3'000	300 Autorités et commissions	3'000		
13'038'911.08	14'477'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	15'158'900		681'600
1'204'124.71	1'300'000	* 303 Assurances sociales	1'387'200		87'200
1'795'181.44	1'926'000	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'102'100		176'100
		* 305 Assurances accidents et maladie	77'500		77'500
19'150.00	26'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	26'500		
52'226.20	66'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	66'400		
79'527.51	96'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	95'000		-1'000
248'050.03	539'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	539'100		100
345'179.57	393'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	408'000		15'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

400

Service du personnel

- 400.305 Réduction liée à la répartition par service de la comptabilisation de la part employeur LAA
- 400.311 Réduction liée à la fin de la mesure « Soutien à la formation, forfait bureau, informatique » pour l'apprentissage
- 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 la diminution des ressources allouées à la dématérialisation des dossiers du personnel
- 400.490 Augmentation liée à l'impact des réorganisations au sein de certains services commercialisés

409

Correctif de la masse salariale

- 409.301 Adaptation du correctif au renchérissement estimé pour 2024

41

Mobilité et aménagement des espaces publics

- 41.303 L'indexation des salaires du personnel communal effectuée courant 2022 impacte cette nature comptable. Par ailleurs le projet « Synergie » explique une partie de la différence avec le budget 2024
- 41.304 L'indexation des salaires du personnel communal effectuée courant 2022 impacte cette nature comptable. Par ailleurs le projet « Synergie » explique une partie de la différence avec le budget 2024
- 41.305 Les charges liées à l'assurance-accidents professionnels sont imputées sur les comptes des services depuis le 1^{er} janvier 2023. Ce changement de pratique n'avait pas pu être annoncé dans le budget 2023

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		41 SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
685'833.81	795'000	313 Autres fournitures et marchandises	775'500		-19'500
2'132'130.19	2'350'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	2'437'500		87'500
692'756.97	833'000	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	933'000		100'000
127'488.11	195'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	185'400		-9'600
14'311.25	29'500	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'000		-8'500
1'901'123.37	1'927'500	* 318 Honoraires et prestations de services	2'334'400		406'900
29'749.27	54'500	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	45'500		-9'000
58'240.65	10'000	330 Amortissements du patrimoine financier	10'000		
10'999'582.11	10'999'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	11'776'000		776'300
419'588.05	406'600	* 365 Aides et subventions à des institutions privées	309'600		-97'000
18'152'833.69	18'375'400	390 Imputations internes	18'573'100		197'700
1'700.00	5'000	* 410 Patentes			-5'000
7'043.80		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
22'099'803.68	22'750'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		22'972'700	222'600
320'548.00	450'100	435 Ventes et prestations de service		466'900	16'800
267'727.70	460'000	436 Remboursements de tiers		445'000	-15'000
1'162'541.20	650'000	438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		650'000	
1'317'199.30	710'000	439 Autres recettes		710'000	
9'418'505.00	11'200'000	451 Participations et remboursements		11'200'000	
43'192.55		* 465 Subventions		180'000	180'000
	46'000	* 469 Dons et legs		30'000	-16'000
672'790.90	446'700	* 490 Imputations internes		731'500	284'800
		42 SERVICE DE LA PROPRETE URBAINE			
56'356'256.08	59'752'000	Charges	61'787'900		2'035'900
41'016'714.16	44'681'000	Revenus		44'644'600	-36'400
-15'339'541.92	-15'071'000	Excédent de charges		17'143'300	
		420 Administration et direction du service			
840'303.51	1'135'500	Charges	1'110'900		-24'600
140'346.86	72'500	Revenus		72'500	
-699'956.65	-1'063'000	Excédent de charges		1'038'400	
436'201.74	492'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	504'500		12'400
40'280.47	45'200	303 Assurances sociales	45'200		
59'563.45	66'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	67'900		1'700
		305	2'900		2'900
450.00		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
3'407.85	3'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	3'500		
3'996.62	6'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	6'400		
270.00	4'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	4'000		
5'742.98	20'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	20'000		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

41 Mobilité et aménagement des espaces publics

- 41.315 Valorisation des prestations d'entretien des véhicules effectuées par le service des achats et de la logistique (SALV) suite à la mise en œuvre de la phase 1 du projet Synergie
- 41.317 Adaptation au réel du budget « réceptions, manifestations et notes de frais »
- 41.318 Valorisation des prestations de transport effectuées par le SALV suite à la mise en œuvre de la phase 1 du projet Synergie
- 41.319 Diminution de l'enveloppe allouée aux taxes sur les véhicules en lien avec l'évolution du parc de véhicules de service
- 41.331 Augmentation des amortissements des crédits d'investissements due au démarrage de l'amortissement du crédit d'investissement « Crédits-cadres bisannuels 2023-2024 »
- 41.365 Adaptation du montant budgété pour la couverture du déficit du P+R Vennes selon la projection de résultat d'exploitation
- 41.410 Modification de la pratique de facturation pour les prestations de l'Office de la signalétique urbaine
- 41.465 Annonce des recettes pour les interventions d'entretien de routes cantonales en traversée de localité planifiée en 2024
- 41.469 Réallocation partielle de l'enveloppe allouée au Service de la propreté urbaine dans le cadre de la convention d'affichage
- 41.490 Correction de l'imputation des prestations internes transférées au SALV dans le cadre de la mise en œuvre de la phase 1 du projet « Synergie »

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		420 Administration et direction du service			
55.55	300	313 Autres fournitures et marchandises	300		
33'629.00	40'400	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	40'400		
2'539.75	122'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	122'500		
517.20	1'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'500		
187'763.90	280'800	* 318 Honoraires et prestations de services	254'500		-26'300
43'588.70	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'000		
	100	330 Amortissements du patrimoine financier	100		
16'796.30	46'000	* 365 Aides et subventions à des institutions privées	30'000		-16'000
5'500.00	5'500	390 Imputations internes	6'200		700
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		40'000	
8'473.40	4'000	436 Remboursements de tiers		4'000	
384.31	1'500	439 Autres recettes		1'500	
		421 Déchets soumis à l'impôt			
104'133.00	123'700	Charges	123'800		
-104'133.00	-123'700	Revenus		123'800	
		Excédent de charges			
	1'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'100		100
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	121'500		
		422 Centre intercommunal de gestion des déchets			
26'535'792.33	28'373'800	Charges	28'580'000		206'200
26'535'792.33	28'373'800	Revenus		28'580'000	206'200
10'927'684.57	10'941'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'170'600		228'700
991'156.91	1'024'000	303 Assurances sociales	1'019'600		-4'400
1'382'560.54	1'412'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'441'200		29'200
55'230.76	52'100	* 305 Assurances accidents et maladie	57'100		5'000
24'977.05	36'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	36'300		
20'398.30	25'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	40'100		15'100
91'770.11	92'500	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	99'500		7'000
85'272.40	121'400	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	258'900		137'500
611'687.12	534'000	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	647'700		113'700
612'260.84	750'000	* 313 Autres fournitures et marchandises	556'700		-193'300
92'202.80	106'500	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	106'500		
584'801.25	695'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	729'200		34'200
34'611.80	66'100	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	121'100		55'000
5'063.35	7'100	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'100		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

42 Service de la propreté urbaine

420 Administration et direction du service

420.318 Diminution des charges concernant la valorisation des prestations internes fournies par le SOI (téléphonies fixe et mobile, supports informatiques niveaux I et II, développement de projets informatiques pour le Service) et adaptation des charges

420.365 Diminution du montant dévolu à la campagne pour l'affichage

422 Centre intercommunal de gestion des déchets

422.305 Augmentation des charges liées à l'évolution des cotisations patronales auprès de l'assureur-accidents

422.309 Adaptation budgétaire aux besoins en formation « métier »

422.310 Augmentation des frais d'impression

422.311 Augmentation liée au transfert des besoins projetés pour l'achat de machines et d'équipements « métier » de la nature 313 sur la nature 311 et augmentation des besoins informatiques

422.312 Adaptation budgétaire à la réalité des coûts en carburants et des coûts en énergie

422.313 Diminution liée au transfert des besoins projetés pour l'acquisition de machines et équipements « métier » de la nature 313 sur la nature 311 et diminution des achats de marchandises et de pièces détachées (véhicules, conteneurs et clinic-box)

422.316 Adaptation budgétaire aux besoins effectifs en locations de véhicules du pool SALV, en licences d'utilisation du logiciel de gestion des tournées de collecte et en outils informatiques

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		422 Centre intercommunal de gestion des déchets			
7'778'289.94	8'789'700	318 Honoraires et prestations de services	8'751'200		-38'500
268'674.62	322'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	322'500		500
162'988.55	35'000	330 Amortissements du patrimoine financier	35'000		
2'203'632.66	2'367'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'510'000		143'000
50'116.70	105'000	* 352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	83'000		-22'000
57'902.28	324'000	* 381 Attributions aux financements spéciaux			-324'000
494'509.78	567'200	390 Imputations internes	586'700		19'500
50'515.20	10'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		10'000	
2'000.00	2'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'000	
20'172'550.40	20'081'600	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		20'709'700	628'100
4'723'186.93	4'791'600	* 435 Ventes et prestations de service		3'599'900	-1'191'700
292'113.19	346'500	* 436 Remboursements de tiers		6'500	-340'000
420.00		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
170'999.15	200'000	* 439 Autres recettes		171'000	-29'000
943'230.25		451 Participations et remboursements			
	1'230'000	* 452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		950'000	-280'000
	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		3'078'000	1'506'500
46'027.10	88'800	* 490 Imputations internes		52'900	-35'900
		423 Propreté du domaine public			
22'691'032.86	23'885'500	Charges	25'582'300		1'696'800
8'155'580.59	10'001'200	Revenus		9'601'200	-400'000
-14'535'452.27	-13'884'300	Excédent de charges		15'981'100	
13'092'601.94	13'529'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	14'027'500		497'800
1'212'010.99	1'265'200	303 Assurances sociales	1'281'800		16'600
1'624'808.65	1'726'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'793'100		66'700
	4'700	* 305 Assurances accidents et maladie	81'300		76'600
27'197.30	24'500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	24'500		
1'924.05	17'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	17'000		
2'522.28	4'700	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'700		
112'909.93	121'300	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	113'200		-8'100
801'607.88	1'053'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'023'100		-30'000
633'010.67	533'000	313 Autres fournitures et marchandises	533'000		
127'111.76	111'100	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	111'100		
348'261.08	655'200	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	655'200		
1'123'152.97	934'200	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	844'200		-90'000
2'905.25	11'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	11'500		
1'016'108.89	1'223'800	318 Honoraires et prestations de services	1'204'600		-19'200
505'086.70	450'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	450'000		
990'600.00	990'600	330 Amortissements du patrimoine financier	990'600		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

422	<i>Centre intercommunal de gestion des déchets</i>
422.331	Augmentation des charges d'amortissements des machines, mobilier et véhicules en lien avec les autorisations d'achats
422.352	Diminution des dépenses concernant la participation communale pour les accès de la population lausannoise aux déchèteries de Cugy et d'Epalinges
422.381	Ajustement comptable des rubriques 381/481, attribution et prélèvement au Fonds déchets
422.435	Diminution sur la vente des conteneurs à déchets, sur les prestations de collecte pour les déchets médicaux et quelques clients importants, ainsi que diminution sur la valorisation de matières recyclables telles que le papier/carton
422.436	Diminution des remboursements de traitements par la SUVA pour la perte de gains liée aux accidents professionnels et non professionnels
422.439	Diminution sur les rétrocessions des frais de transports des matières
422.452	Diminution de la participation des communes tiers aux charges des déchèteries intercommunales
422.481	Ajustement comptable des rubriques 381/481 concernant le prélèvement sur le Fonds déchets pour équilibrer les comptes
422.490	Diminution des imputations internes de biens et services
423	<i>Propreté du domaine public</i>
423.305	Adaptation budgétaire en lien avec le transfert de la nature 305 du SPEL dans les services non commercialisés de la Ville de Lausanne
423.311	Transfert de la nature 311 dans la nature 316 pour la comptabilisation des redevances d'utilisation
423.316	Diminution en lien avec des fins de leasings pour les aspirateurs de rue et pour les porte-outils dont les remplacements seront intégrés dans les autorisations d'achats

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		423 Propreté du domaine public			
735'200.51	915'000	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'075'000		1'160'000
334'012.01	314'500	* 390 Imputations internes	340'900		26'400
100'184.70	20'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		20'000	
59'748.11	72'000	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		72'000	
400'698.15	882'200	* 435 Ventes et prestations de service		662'200	-220'000
33'256.60	74'000	436 Remboursements de tiers		74'000	
128'400.00	230'000	437 Amendes		230'000	
602.65		438 Prest. facturées aux crédits d'investis.			
10'762.98		439 Autres recettes			
6'979'785.00	8'300'000	451 Participations et remboursements		8'120'000	-180'000
442'142.40	423'000	490 Imputations internes		423'000	
		424 Unité de valorisation thermique des déchets			
5'903'848.56	5'879'900	Charges	6'026'200		146'300
5'903'848.56	5'879'900	Revenus		6'026'200	146'300
4'639'950.73	4'556'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'671'300		115'000
426'214.56	426'200	303 Assurances sociales	427'000		800
589'284.50	591'300	304 Caisses de pensions et de prévoyance	608'000		16'700
23'629.38	23'600	305 Assurances accidents et maladie	23'700		100
450.00	500	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	500		
24'788.15	25'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	25'000		
62.60	1'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	1'000		
3'382.00	2'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'600		
	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	3'000		
448.90	3'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'500		
58'517.90	105'200	* 318 Honoraires et prestations de services	97'800		-7'400
645.00	2'100	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'100		
-3'304.25		331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
137'889.14	136'700	* 390 Imputations internes	158'700		22'000
5'838'653.04	5'838'700	435 Ventes et prestations de service		5'985'000	146'300
61'424.90	40'000	436 Remboursements de tiers		40'000	
3'770.62	1'200	439 Autres recettes		1'200	
		425 Centre de compactage (GEDREL)			
281'145.82	353'600	Charges	364'700		11'100
281'145.82	353'600	Revenus		364'700	11'100
162'490.94	188'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	192'700		4'700
15'069.81	17'700	303 Assurances sociales	17'700		
20'930.48	24'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	25'300		600

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 423** ***Propreté du domaine public***
- 423.331 Augmentation des charges d'amortissements des machines, mobilier et véhicules en lien avec les autorisations d'achats
- 423.390 Augmentation en lien avec la facturation des prestations transversales
- 423.435 Diminution des recettes en lien avec la fin de la convention avec la Société générale d'affichage (SGA) pour le nettoyage des abribus, la révision de la répartition avec MAP et SIL des indemnités cantonales pour l'entretien des sorties d'autoroutes et la correction des prestations budgétisées pour le nettoyage et le déneigement des surfaces du MCBA
- 424** ***Unité de valorisation thermique des déchets***
- 424.318 Diminution des charges concernant la valorisation des prestations internes fournies par le SOI (téléphonies fixe et mobile, supports informatiques niveaux I et II, développement de projets informatiques pour le Service)
- 424.390 Augmentation en lien avec la facturation des prestations transversales

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		425 Centre de compactage (GEDREL)			
845.87	1'100	305 Assurances accidents et maladie	1'100		
	1'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'000		
	1'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	1'000		
925.00	1'000	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'000		
8'799.99	14'300	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	14'300		
	3'000	313 Autres fournitures et marchandises	3'000		
2'263.73	26'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	26'000		
2'000.00	2'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'000		
64'520.00	69'500	* 318 Honoraires et prestations de services	74'900		5'400
	1'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'000		
3'300.00	3'300	390 Imputations internes	3'700		400
281'011.41	353'200	435 Ventes et prestations de service		364'300	11'100
	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	25'410'900		40'400
10'246'036.85	14'004'400	Revenus		13'525'800	-478'600
-11'534'708.17	-11'366'100	Excédent de charges		11'885'100	
9'683'896.15	10'491'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	10'818'500		327'000
886'290.13	981'400	303 Assurances sociales	989'600		8'200
1'265'010.20	1'381'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'436'700		55'000
50'910.35	121'000	* 305 Assurances accidents et maladie	58'000		-63'000
34'464.75	39'000	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	39'000		
36'463.45	67'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	67'900		
7'909.21	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	13'500		
371'454.83	414'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	414'300		100
1'078'094.71	2'112'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'512'700		-600'000
542'342.57	1'027'900	313 Autres fournitures et marchandises	1'028'000		100
324'251.50	469'000	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	347'000		-122'000
349'345.88	508'600	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	533'000		24'400
657'101.47	1'552'800	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'733'100		180'300
433'568.99	554'900	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	554'900		
2'128'823.79	2'433'700	318 Honoraires et prestations de services	2'435'200		1'500
439'596.73	434'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	434'600		
21'721.03	30'000	330 Amortissements du patrimoine financier	30'000		
1'999'423.19	2'073'500	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'246'300		172'800
	162'000	381 Attributions aux financements spéciaux	162'000		
1'470'076.09	500'600	* 390 Imputations internes	556'600		56'000
124'446.00	80'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		80'000	
51'780.42	1'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		1'000	
871'748.50	948'300	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		948'300	
6'767'569.32	8'740'100	* 435 Ventes et prestations de service		9'850'800	1'110'700

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

425 *Centre de compactage (GEDREL)*

425.318 Augmentation en lien avec l'adaptation des facturations internes

43 **Service achat et logistique ville**

43.305 Adaptation des charges assurances accidents et maladies liée aux mouvements du personnel en 2023

43.314 Diminution de charge par une adaptation comptable des frais concernant les places de parc

43.315 Augmentation issue d'une réallocation du budget pour l'entretien des véhicules par SPADOM

43.316 Augmentation des charges liées aux prestations dues au SOI suite au transfert des activités de MAP et d'une partie SPADOM au SALV dans le cadre de la phase 1 « Synergies »

43.331 Augmentation des amortissements liées à la rénovation du magasin grande hauteur à Malley ainsi qu'à l'achat d'équipements intérieurs, rayonnages, matériels logistique

43.390 Augmentation des charges liées aux prestations dues au SPEL suite au transfert des activités de MAP et d'une partie SPADOM au SALV dans le cadre de la phase 1 « Synergies »

43.435 Augmentation des recettes liée à des prestations de services internes dans le cadre de la reprise des AMV, par le SALV

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		43 SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE			
193'149.16	35'100	436 Remboursements de tiers		34'600	-500
86'285.40	286'000	439 Autres recettes		286'000	
2'151'058.05	3'913'900	* 490 Imputations internes		2'325'100	-1'588'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

43

Service achat et logistique ville

43.490

Diminution des recettes liée au transfert des prestations internes réalisées les Ateliers et Magasins de la Ville (AMV), transférées au SALV

SERVICES INDUSTRIELS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		7 SERVICES INDUSTRIELS			
468'856'152.96	515'047'000	Charges	591'927'400		76'880'400
515'087'547.05	547'455'100	Revenus		623'649'000	76'193'900
46'231'394.09	32'408'100	Excédent de revenus	31'721'600		
		44 SECRETARIAT GENERAL SIL			
17'672'648.00	22'819'100	Charges	33'067'900		10'248'800
25'422'433.27	24'583'200	Revenus		36'263'300	11'680'100
7'749'785.27	1'764'100	Excédent de revenus	3'195'400		
3'350'537.45	5'348'300	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	5'889'600		541'300
299'754.25	498'200	303 Assurances sociales	535'300		37'100
375'930.35	640'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	713'100		72'900
26'847.95	40'800	305 Assurances accidents et maladie	33'400		-7'400
	32'800	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	26'000		-6'800
1'038.53	4'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	21'500		17'500
96'370.55	88'600	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	127'000		38'400
434'042.23	1'197'500	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'516'500		319'000
21'655.25	1'591'100	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'719'800		128'700
55'829.65	30'000	* 313 Autres fournitures et marchandises	45'000		15'000
4'640.36	78'100	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	30'000		-48'100
29'387.34	27'000	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	28'800		1'800
308'332.45	364'400	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	374'600		10'200
33'981.55	88'900	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	95'000		6'100
3'446'497.68	4'224'600	* 318 Honoraires et prestations de services	5'488'100		1'263'500
953'880.05	736'300	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'176'100		1'439'800
51'505.63	566'000	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	654'300		88'300
	64'100	330 Amortissements du patrimoine financier	64'100		
207'557.22	1'413'200	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'497'400		84'200
64'107.76		334 Amortissement du découvert			
7'910'751.75	5'785'000	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	12'032'300		6'247'300
7'784'977.00	15'200	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		12'100	-3'100
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			
8'863'072.87		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
3'401.00	15'154'800	* 435 Ventes et prestations de service		16'199'000	1'044'200
569'587.25	677'100	* 436 Remboursements de tiers		1'018'000	340'900
9'875.40	789'500	* 438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		634'100	-155'400
5'300'050.70	6'544'100	439 Autres recettes		6'533'300	-10'800
161'773.00	180'000	451 Participations et remboursements		180'000	
772'725.10		460 Subventions de la Confédération			
164'447.50		461 Subventions du Canton			
		* 465 Subventions		193'000	193'000
246'420.00	1'222'500	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		10'690'800	9'468'300
		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		803'000	803'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

7	SERVICES INDUSTRIELS
44	Secrétariat général
44.301	Augmentation du nombre d'EPT pour la division Politique énergétique
44.306	Transfert des frais de téléphone (hors remboursement sur salaire) du groupe de natures comptables 306 à 318
44.309	Transfert du budget pour la formation des apprentis du Centre de formation des SIL (C-FOR) de la division Ressources Humaines des Services Partagés à la division "C-FOR" du service du Secrétariat Général des SIL
44.310	Augmentation des coûts d'imprimés liés au programme Equiwatt
44.311	Augmentation des coûts de matériel liés au programme Equiwatt. Augmentation des coûts de matériel liée au transfert d'un collaborateur du Service des parcs et domaines (SPADOM) à la division "C-FOR" du Secrétariat général des SIL
44.312	Augmentation des coûts d'achats d'électricité liée au développement du réseau de bornes de recharge publiques pour les voitures électriques
44.313	Augmentation des coûts des matières premières pour le Centre de formation des SIL (C-FOR)
44.314	Transfert des prestations de zingage et thermolaquage du Centre de formation des SIL (C-FOR) du groupe de natures comptables 314 à 318. Transfert du budget des coûts d'avaries de l'éclairage public au Service Réseaux
44.317	Augmentation des frais liée aux collaborateurs supplémentaires de l'Eclairage public et augmentation du budget de la course d'études du Centre de formation (C-FOR) découlant de l'augmentation du nombre d'apprentis
44.318	Augmentation des coûts de prestations externes liés au programme Equiwatt. Création d'une nouvelle prestation (Rénovo) de la division Politique énergétique. Augmentation des coûts liée à la gestion de FMHL (Forces Motrices Hongrin-Léman S.A.)
44.319	Amortissement des bornes de recharge pour les véhicules électriques de l'administration de la Ville de Lausanne, compensé par un prélèvement dans Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2)
44.322	Augmentation des intérêts Ville de Lausanne en lien avec les projets d'éclairage public et les projets de bornes publiques
44.331	Augmentation des amortissements provenant de l'activation des projets en cours de l'éclairage public en 2023
44.380	Attribution de la taxe de l'éclairage public au Fonds de péréquation de l'éclairage public (changement de méthode en 2024)
44.435	Augmentation des recettes liées au programme Equiwatt, au déploiement de nouvelles bornes de recharge publiques pour véhicules électriques, à la nouvelle prestation Renovo et à la gestion de FMHL. Transfert des prestations d'entretien d'éclairage public pour les communes externes du service Réseaux
44.436	Augmentation des salaires subventionnés pour le programme Equiwatt
44.438	Réduction de la main-d'œuvre interne sur les projets d'investissements de l'éclairage public générant une baisse des recettes d'activation
44.465	Nouvelles subventions perçues dans le cadre du programme Equiwatt
44.480	Financement des coûts de l'éclairage public par le Fonds de péréquation de l'éclairage public (changement de méthode en 2024)
44.481	Prélèvement des coûts du programme Equiwatt sur le Fonds climat

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		45 SERVICES PARTAGES			
26'268'854.25	28'656'700	Charges	29'396'500		739'800
1'732'775.87	1'355'500	Revenus		1'932'500	577'000
-24'536'078.38	-27'301'200	Excédent de charges		27'464'000	
6'470'111.45	6'726'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'975'700		249'300
601'659.29	625'800	303 Assurances sociales	633'500		7'700
849'867.62	925'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	976'400		50'600
35'484.74	37'900	305 Assurances accidents et maladie	25'900		-12'000
	11'100	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	11'100		
532'521.41	739'000	309 Autres charges des autorités et du personnel	735'100		-3'900
25'977.47	58'200	310 Imprimés et fournitures de bureau	61'600		3'400
216'431.74	331'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	342'900		11'100
413'797.00	694'500	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	651'500		-43'000
277'839.66	45'500	313 Autres fournitures et marchandises	45'500		
968'415.63	1'089'200	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	1'239'200		150'000
31'831.40	7'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	7'500		
7'994'934.98	8'432'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'378'800		-53'700
12'283.53	19'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	19'700		400
6'284'112.99	7'993'600	318 Honoraires et prestations de services	8'087'500		93'900
59'749.84	58'500	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	58'700		200
71'206.94	44'900	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	191'900		147'000
586'632.62		330 Amortissements du patrimoine financier			
835'995.94	815'200	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	954'000		138'800
290'008.42		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
584'498.41	562'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		562'100	
485'304.95		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
	417'000	* 435 Ventes et prestations de service		500'000	83'000
24'504.45	7'000	436 Remboursements de tiers		6'500	-500
255'037.05	251'400	* 438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		718'900	467'500
93'422.59	118'000	* 439 Autres recettes		145'000	27'000
		46 COMMERCIAL			
258'005'979.78	286'677'000	Charges	343'096'100		56'419'100
304'625'722.70	319'180'900	Revenus		370'330'400	51'149'500
46'619'742.92	32'503'900	Excédent de revenus	27'234'300		
10'308'697.25	10'966'500	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'479'200		512'700
953'018.00	1'021'700	303 Assurances sociales	1'049'400		27'700
1'248'825.55	1'451'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'509'000		57'100
57'573.28	63'900	305 Assurances accidents et maladie	43'600		-20'300
	67'500	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	47'800		-19'700
8'476.50	168'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	21'000		-147'000
313'298.34	296'500	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	321'600		25'100
372'903.88	734'700	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	480'400		-254'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 45 Services partagés**
- 45.312 Baisse des achats de carburants auprès du SALV suite à l'achat de véhicules électriques
 - 45.314 Augmentation du budget d'entretien des bâtiments administratifs des SIL et intégration des coûts de sécurité des bâtiments
 - 45.322 Hausse des intérêts Ville de Lausanne découlant de la progression des projets d'évolutions informatiques
 - 45.331 Augmentation des amortissements liée aux véhicules acquis en 2023, à l'activation du projet informatique de la migration SAP (S4) et à l'aboutissement du projet des escaliers de Chauderon
 - 45.435 Augmentation des prestations de la division Finance et controlling résultant du développement de ses activités pour les participations détenues par les SIL
 - 45.438 Progression des recettes de main-d'œuvre activées et des intérêts intercalaires émanant des préavis en lien avec les évolutions informatiques SIL
 - 45.439 Augmentation de la rétrocession de la Taxe CO2
- 46 Commercial**
- 46.306 Réduction des indemnités pour l'utilisation de véhicules privés pour relever les compteurs, l'utilisation des véhicules de la Ville étant encouragée. Transfert des frais de téléphone (hors remboursement sur salaire) du groupe de natures comptables 306 à 318
 - 46.309 Transfert de la participation annuelle au Fonds biogaz ASIG du groupe de natures comptables 309 à 319
 - 46.310 Augmentation du budget des coûts d'impression de factures et de rappels sur la base du réel 2022
 - 46.311 Diminution des achats de matériel multimédia en lien avec la baisse de l'activité

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		46 COMMERCIAL			
198'799'363.89	204'193'200	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	270'739'500		66'546'300
16'804.09	1'500	313 Autres fournitures et marchandises	600		-900
	3'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire			-3'000
1'048.00	4'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'200		1'300
29'791.29	45'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	43'700		-1'900
39'912.24	436'800	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	429'600		-7'200
13'127'496.39	17'872'400	318 Honoraires et prestations de services	17'815'900		-56'500
12'966'253.86	12'135'000	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	9'877'300		-2'257'700
		* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	31'200		31'200
331'774.99	590'000	* 330 Amortissements du patrimoine financier	456'300		-133'700
		* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	78'200		78'200
19'430'742.23	36'623'900	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	28'665'600		-7'958'300
1'857'428.25	-16'000	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		220'000	220'000
	65'000	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			16'000
		431 Emoluments		65'000	
21'437'590.96		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
252'876'948.34	315'094'800	435 Ventes et prestations de service		325'727'800	10'633'000
105'900.75	87'500	* 436 Remboursements de tiers		58'000	-29'500
169'968.37	1'108'000	* 439 Autres recettes		1'043'000	-65'000
28'177'886.03	2'841'600	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		43'216'600	40'375'000
		47 PATRIMOINE			
98'271'354.86	111'102'600	Charges	117'240'800		6'138'200
158'983'678.47	192'466'700	Revenus		204'482'600	12'015'900
60'712'323.61	81'364'100	Excédent de revenus	87'241'800		
11'292'195.05	13'396'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	13'580'600		184'000
1'039'061.55	1'246'300	303 Assurances sociales	1'240'000		-6'300
1'572'663.05	1'895'600	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'004'300		108'700
62'494.05	76'100	305 Assurances accidents et maladie	51'300		-24'800
	71'300	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	70'300		-1'000
11'844.51	66'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	66'600		
20'090.53	40'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	40'000		
134'060.64	648'400	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	445'000		-203'400
77'803.77	45'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	45'000		
5'354.60	8'000	313 Autres fournitures et marchandises	8'000		
108'837.02	1'386'000	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	1'223'500		-162'500
739'406.02	5'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'500		-2'000
91'130.32	105'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	96'000		-9'000
35'181.14	35'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	35'600		100
6'419'939.30	8'242'600	318 Honoraires et prestations de services	8'012'900		-229'700
26'209'485.70	35'813'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	37'039'700		1'226'400
10'992'286.99	10'699'100	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	11'174'000		474'900
120'017.55	2'141'900	* 330 Amortissements du patrimoine financier	1'851'200		-290'700

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

46	Commercial
46.312	Augmentation des tarifs d'approvisionnement en électricité et en gaz et diminution des volumes de chaleur achetée à Tridel et STEP/EPURA
46.319	Diminution du timbre régional facturé par la société Gaznat SA et suppression de la taxe pour garantir les capacités de livraison en gaz naturel sur la période hivernale inscrite au budget 2023 selon l'ordonnance du Conseil fédéral
46.322	Intérêts intercalaires des RCP Plaines-du-Loup (regroupement de consommation propre) reclassés du Service Patrimoine au Service Commercial
46.330	Diminution des pertes sur débiteurs multimédia en lien avec la baisse de l'activité
46.331	Amortissements des RCP Plaines-du-Loup reclassés du Service Patrimoine au Service Commercial
46.380	Rattrapage sur les tarifs de vente d'électricité par le fonds de différence de couverture. Variation à la baisse de l'attribution du bénéfice partiel du gaz au Fonds de transition énergétique liée à la part renouvelable dans le mix d'approvisionnement
46.424	Transfert des bonis et remboursements de frais de contentieux du groupe de natures comptables 427 à 424 et augmentation de ce budget sur la base du réel 2022
46.427	Transfert des bonis et remboursements de frais de contentieux du groupe de natures comptables 427 à 424
46.436	Diminution du budget des jetons de présence sur la base du réel 2022
46.439	Transfert des prestations refacturées à LaZur SA du groupe de natures comptable 439 à 435
46.480	Prélèvements dans les fonds de différence de couverture
47	Patrimoine
47.311	Réduction des achats de matériel pour les installations provisoires du tram selon l'avancement des projets Axes-Forts
47.314	Réduction des coûts d'entretien pour les installations provisoires du tram selon l'avancement du Projet Axes-Forts
47.316	Ajustement du budget de location de station provisoire suite à la mise en service des pièces urbaines aux Plaines-du-Loup (projet Métamorphose)
47.330	Modification des durées d'amortissement des actifs de production du chauffage à distance au 1 ^{er} janvier

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		47 PATRIMOINE			
34'614'986.41	31'331'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	31'086'300		-245'000
1'829'706.49		334 Amortissement du découvert			
2'894'810.17	3'848'500	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	9'167'000		5'318'500
602'803.86	2'755'300	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			-2'755'300
193'300.24	941'600	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'389'600	1'448'000
94'906'017.52	111'000	434 Taxes de raccordement et d'utilisation		111'000	
46'782'041.63	148'725'400	* 435 Ventes et prestations de service		162'714'100	13'988'700
266'267.25	113'300	* 436 Remboursements de tiers		143'900	30'600
9'108'414.90	11'603'900	* 438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		12'848'800	1'244'900
126'079.02	69'100	* 439 Autres recettes		29'100	-40'000
6'998'754.05	28'147'100	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		26'246'100	-1'901'000
		48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES			
37'470'313.52	22'152'300	Charges	23'953'600		1'801'300
22'233'778.37	7'724'600	Revenus		8'883'100	1'158'500
-15'236'535.15	-14'427'700	Excédent de charges		15'070'500	
9'371'318.50	6'095'300	301 Personnel administratif et d'exploitation	6'155'400		60'100
872'467.62	570'600	303 Assurances sociales	562'700		-7'900
1'280'081.11	838'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	849'100		10'900
52'516.82	34'800	305 Assurances accidents et maladie	23'000		-11'800
	37'600	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	27'000		-10'600
1'440.00	15'600	309 Autres charges des autorités et du personnel	13'200		-2'400
6'930.50	16'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	13'500		-3'400
1'564'831.17	1'013'100	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	866'900		-146'200
7'277'772.15	7'836'100	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	9'116'700		1'280'600
81'631.94	78'500	* 313 Autres fournitures et marchandises	92'500		14'000
230'088.11	1'163'500	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	381'400		-782'100
1'168'911.90	26'000	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	825'600		799'600
318'592.88	191'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	180'000		-11'000
54'922.46	21'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	23'700		2'200
2'246'351.15	790'600	* 318 Honoraires et prestations de services	699'300		-91'300
551'350.21	130'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	124'900		-5'700
736'030.17	165'800	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	305'100		139'300
	762'900	* 330 Amortissements du patrimoine financier	554'400		-208'500
1'485'025.09		* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	284'200		284'200
44'993.27		334 Amortissement du découvert			
10'125'058.47	2'363'700	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'855'000		491'300
36'000.00	60'500	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		59'000	-1'500
9'511'788.46		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
1'171'053.74	3'770'500	* 435 Ventes et prestations de service		4'229'200	458'700
256'547.10	9'500	436 Remboursements de tiers		12'500	3'000
1'467'886.48	772'000	* 438 Prest. facturées aux crédits d'investis.		908'800	136'800
4'037'464.33	3'112'100	* 439 Autres recettes		2'778'500	-333'600

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- 47 Patrimoine**
- 47.380 Rattrapage sur les tarifs d'acheminement de l'électricité et du gaz par les fonds de différence de couverture
 - 47.424 Transfert de la facturation des projets Axes-Forts du groupe de natures comptables 424 à 427
 - 47.427 Transfert de la facturation des projets Axes-Forts du groupe de natures comptables 424 à 427 et réduction de ces recettes budgétaires
 - 47.435 Augmentation des tarifs d'acheminement d'électricité, gaz et chauffage à distance. Transfert des recettes issues des manifestations et des forains (électricité) du groupe de natures comptables 439 à 435
 - 47.436 Le budget a été ajusté sur la base des comptes 2022
 - 47.438 Augmentation des recettes de main-d'œuvre activées dans divers préavis en lien avec la hausse des investissements issue notamment des objectifs du Plan climat
 - 47.439 Transfert des revenus issus des manifestations et des forains (électricité) du groupe de natures comptables 439 à 435
 - 47.480 Compensation des amortissements des coûts d'investissements liés au développement du chauffage à distance lausannois par le Plan climat
- 48 Production et solutions énergétiques**
- 48.306 Transfert des frais de téléphone (hors remboursement sur salaire) du groupe de natures comptables 306 à 318
 - 48.311 Diminution des achats de matériel de télégestion en lien avec une baisse de l'activité
 - 48.312 Augmentation de la taxe CO2 pour l'ensemble des usines thermiques et augmentation des volumes de gaz acheté pour l'usine de Pierre-de-Plan. Majoration de 20% des coûts d'énergie pour les activités de contracting et intégration de la consommation d'énergie des bornes en contracting
 - 48.313 Budget augmenté sur la base du réel 2022 pour l'achat d'acide caustique des usines thermiques dans l'attente de validation d'un principe d'osmose inverse qui remplacera la déminéralisation totale qui nécessite cet acide
 - 48.314 Transfert des budgets d'entretien du groupe de natures comptables 314 à 315
 - 48.315 Transfert des budgets d'entretien de groupe de natures comptables 314 à 315 et augmentation du budget d'entretien des Plaines-du-Loup
 - 48.316 Diminution du nombre de places de parc attribuées aux divisions Administration PSE et Solutions énergétiques
 - 48.318 Suppression du budget des centrales renouvelables lié à la reprise de l'activité par la société SI-REN et diminution du budget pour les assurances RC immeuble, dégât d'eau et incendie des chantiers des Plaines-du-Loup
 - 48.322 Hausse des frais de financement provenant de l'activation des projets des Plaines-du-Loup
 - 48.330 Reclassement des amortissements contracting du groupe de natures comptables 330 à 331
 - 48.331 Reclassement des amortissements contracting du groupe de natures comptables 330 à 331 et amortissements additionnels des projets des Plaines du Loup et des groupes de secours acquis par le biais des autorisations d'achats
 - 48.380 Ajustement des montants attribués au Fonds de réserve et renouvellement pour les activités de contracting
 - 48.435 Diminution des ventes de tableaux et de nouveaux abonnements de télégestion. Prévisions haussières des activités de contracting et intégration de la part fixe des Plaines-du-Loup à 100% pour la pièce urbaine E et à 50% pour les pièces urbaines A, B, C et D
 - 48.438 Progression des recettes de main-d'œuvre activées et des intérêts intercalaires pour les activités de contracting
 - 48.439 Ajustement des montants alloués par le Plan climat

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2022 CHF	Budget 2023 CHF		Budget 2024		Ecart CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
		48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES			
5'753'038.26		* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		795'100	795'100
		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		100'000	100'000
		49 RESEAUX			
31'167'002.55	43'639'300	Charges	45'172'500		1'533'200
2'089'158.37	2'144'200	Revenus		1'757'100	-387'100
-29'077'844.18	-41'495'100	Excédent de charges		43'415'400	
15'215'192.90	20'909'000	301 Personnel administratif et d'exploitation	21'471'500		562'500
1'408'248.10	1'952'800	303 Assurances sociales	1'956'500		3'700
2'008'145.88	2'774'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	2'843'400		69'300
85'245.43	120'100	305 Assurances accidents et maladie	80'100		-40'000
	295'400	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	275'600		-19'800
6'109.73	42'000	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	47'500		5'500
25'858.47	76'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	76'100		-800
1'505'713.93	2'333'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'358'500		24'900
148'463.34	252'700	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	208'400		-44'300
65'744.05	27'200	* 313 Autres fournitures et marchandises	38'000		10'800
275'307.18	6'405'600	* 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	5'146'400		-1'259'200
3'736'503.77	144'600	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'921'100		1'776'500
4'445'351.14	4'582'100	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'609'000		26'900
171'332.28	48'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	53'000		4'500
1'254'694.22	2'785'400	* 318 Honoraires et prestations de services	3'028'400		243'000
728'542.49	704'900	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	855'100		150'200
8.65	9'300	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	7'800		-1'500
44'215.42		330 Amortissements du patrimoine financier			
42'325.57	115'100	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	136'100		21'000
	60'000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	60'000		
161'189.89		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
550.00	140'000	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		150'000	10'000
1'792'913.71		434 Taxes de raccordement et d'utilisation			
450.00	1'677'700	* 435 Ventes et prestations de service		1'402'500	-275'200
94'333.61	304'900	* 436 Remboursements de tiers		204'600	-100'300
39'721.16	21'600	* 439 Autres recettes			-21'600

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

48	Production et solutions énergétiques
48.480	Prélèvement dans le Fonds de réserve et de renouvellement pour les activités de contracting
48.481	Prélèvement sur le Fonds pour l'efficacité énergétique (FEE) pour les bornes de recharge des véhicules électriques de l'administration
49	Réseaux
49.306	Transfert des frais de téléphone (hors remboursement sur salaire) du groupe de natures comptables 306 à 318
49.309	Coûts de séminaires pour la section comptage et la section éclairage public non prévus au budget 2023
49.312	Diminution des charges d'énergie liées aux postes de détente et aux stations GNC en raison du budget initialement surévalué
49.313	Augmentation des coûts d'entretien du réseau de chauffage à distance issus du vieillissement du réseau et de l'augmentation générale des prix de la visserie
49.314	Transfert de l'entretien du réseau non-souterrain du groupe de natures comptables 314 à 315 en partie contrebalancé par une augmentation des coûts du réseau de chauffage à distance liés au vieillissement du réseau
49.315	Transfert de l'entretien du réseau non-souterrain du groupe de natures comptables 314 à 315, augmentation des coûts d'entretien pour la place centrale du réseau de chauffage à distance
49.318	Augmentation des coûts de télécommunication liés au projet Smart Metering. Hausse des coûts du personnel externe mandaté pour réaliser des contrôles selon l'Ordonnance sur les installations électrique basse tension (OIBT), remplacer des compteurs ou fournir du support administratif
49.319	Réévaluation du montant budgété au titre de réduction de la déduction de l'impôt préalable (TVA) concernant les prestations gratuites sur la base du réel 2022. Intégration des coûts de droit d'utilisation du domaine public
49.331	Amortissements additionnels liés à l'acquisition de 2 postes de transformation provisoires en 2023
49.427	Augmentation des revenus obtenus pour la revalorisation des métaux en raison de la hausse des prix et de l'augmentation du nombre de câbles revalorisés
49.435	Transfert des prestations d'éclairage public pour des communes externes du service Réseaux au service du Secrétariat général en partie compensé par les nouvelles prestations faites sur le réseau électrique de Paudex
49.436	Adaptation des remboursements de l'assurance accidents selon le réel 2022
49.439	Transfert de la rémunération pour la surveillance des gazoducs du groupe de natures comptables 439 au groupe de nature comptable 435

SUBVENTIONS

DÉTAIL

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

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

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

Subventions

Culture et développement urbain

10

Secrétariat municipal

365

Subvention à des institutions

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Aides à la location de salles par les Sociétés locales (salles et activités)	24'000	24'000
* Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12 (déc. mun. du 12.12.2002)	3'000	3'000
Centre de traduction littéraire (Budget 2022)	10'000	10'000
Comité international olympique – Droit de superficie (préavis N° 2015/53 du 28.08.2015)	550'000	550'000
Corps de musique lausannois (Association) (déc. mun. du 20.08.2004 / 04.05.2005 / budget 2024)	103'000	0
CIO - Musée olympique - Prise en charge entretien pelouses	52'800	52'800
Fanfare des transports – Local de répétition – Bâtiment scolaire de Valency (imputation interne) (déc. mun. du 09.06.2005)	600	600
Fondation J. Monnet (déc. mun. du 14.01.1981 / 27.08.2007 / 30.06.2010)	60'000	60'000
Harmonie lausannoise – Fanfare – Loyer, r. Chaucrau 8 (imputation interne) et subvention de (budget 2012 / budget 2024)	32'800	59'800
Interact (budget 2024)	0	30'000
Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne (préavis N° 183 du 13.03.1964 / déc. du CC du 28.04.1964)	20'000	20'000
Merula (fifres et tambours) – Local de répétition – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (déc. mun. du 09.06.05 / budget 2012)	12'100	12'100
Les mystères de l'UNIL Transfert de SGCD budget 2024	0	5'000
Prix de Lausanne (Hautes Ecoles) (déc. mun. du 03.06.1986)	6'000	6'000
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1 ^{er} août (déc. mun. du 22.08.2005)	25'000	25'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
10	Secrétariat municipal (suite)		
365 (suite)	Trompes de chasse Bien Allé – Bâtiment scolaire Grand-Vennes (imputation interne) (budget 2014)	1'300	1'300
	Union musicale de la sécurité – Bâtiment scolaire de Prélaz (imputation interne) et subvention de fonctionnement (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / budget 2024)	27'500	44'500
	Utilisation des salles du Casino par les services communaux (déc. mun. du 23.08.2000 / budget 2024)	115'000	152'700
	Total	<u>1'043'100</u>	<u>1'056'800</u>
366	Aides individuelles		
	Cadeaux aux nonagénaires (déc. mun. du 06.02.1931 / 27.08.2008 / budget 2021)	35'500	20'500
	Total	<u>35'500</u>	<u>20'500</u>
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	4'000	4'000
	Affichage promotionnel (budget 2017)	127'000	143'000
	Total	<u>131'000</u>	<u>147'000</u>
11	Secrétariat général culture et développement urbain		
365	Subvention à des institutions		
*	Beaulieu (rapport-préavis N° 2015/19 du 12.03.2015 / déc. mun. août 2017 / préavis N° 2018/60 du 20.12.2018)	5'200'000	5'200'000
*	Beaulieu - compensation impôt foncier (Budget 2023)	300'000	300'000
*	Beaulieu (déc. mun. du 11.06.2021 Plan de relance culture / budget 2022)	150'000	150'000
*	Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20899 (préavis N° 2017/44 du 14.09.2017 / rapport-préavis N° 2018/60 du 20.12.2018)	100'000	100'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
11	Secrétariat général culture et développement urbain (suite)		
365 (suite)	* Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20930 (préavis N° 2017/44 du 14.09.2017 / rapport-préavis N° 2018/60 du 20.12.2018)	200'000	200'000
	Fondation Métropole (déc. mun. du 11.06.2021 Plan de relance culture / budget 2022)	150'000	150'000
	Lausanne à table (budget 2017 / budget 2023, en sus financement du Fonds de développement durable CHF 30'000)	198'600	196'400
	Lausanne Tourisme (préavis N° 94 du 04.10.1983 / N° 16 du 30.05.1986 / N° 256 du 14.11.1989 / N° 40 du 13.08.1998 et convention du 20.04.1999 / déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2021, 2023 & 2024)	2'345'000	2'455'000
	Mouvement des aînés, guides touristiques (déc. de la Syndique du 19.03.1990 / déc. mun. du 27.08.2007 / 23.06.2010)	32'000	32'000
	Observatoire de l'UNESCO (budget 2022)	150'000	160'000
	Séminaires, comptoirs divers et manifestations	70'000	70'000
	Subventions casuelles (budget 2024)	25'000	20'000
	Villes olympiques (budget 2017)	46'000	46'000
	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	475'000
	Total	9'441'600	9'554'400
12	Service de la culture		
365	Subvention à des institutions		
	Aide à la fusion / Regroupement EJMA, Conservatoire de Lausanne et HeMu (déc. mun. août 2017 / budget 2022 / budget 2024)	80'000	0
	Amabilis (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 22.12.1972 / 26.08.2009)	8'000	8'000
	* Arsenic (Fondation) – budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.03.1989 / 27.08.2008 / août 2012 / rapport-préavis No 2008/26 du 21.05.2008 / budget	1'315'000	1'393'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Arsenic (Fondation) – Loyer, rue de Genève 57 (imputation interne) (budget 2012 / budget 2016)	690'500	690'500
	ARTOS (Association romande technique organisation spectacles) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2007 / 23.08.2010)	30'000	30'000
	Association des musées de Lausanne et Pully (AMLPL) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.2016)	168'000	168'000
	* Association du Salopard - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2023 / 2024)	104'100	129'100
	* Association du Salopard - loyer (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2023)	25'900	25'900
	Association Onze Plus – Loyer, locaux de répétition, av. J.-J. Mercier 3 (imputation interne) (déc. mun. du 27.02.1979 / 18.09.1987)	7'600	7'600
	Association Safe spaces culture - Budget de fonctionnement (budget 2024)	0	12'100
	Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 02.09.1994 / 16.08.2011)	25'000	25'000
	Ateliers d'artistes du parc de Mon-Repos (prise en charge partielle des dépenses locatives en imputation interne) (budget 2022)	18'700	18'700
	Béjart Ballet Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (préavis N° 85 du 19.08.1987 / budget 2020)	5'272'500	5'272'500
	Bourse de compagnonnage pour jeune metteur en scène (en collaboration avec l'Etat de Vaud) (déc. mun. du 26.08.2009 / 23.08.2010 / août 2017)	45'000	45'000
	Bureau culturel Vaud (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2013)	35'000	50'000
	* Chorus (Fondation Promojazz) – Budget de fonctionnement (préavis N° 58 du 23.02.1987 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / déc. mun. août 2014)	145'000	145'000
	* Chorus (Fondation Promojazz) – Loyer, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 24.08.1991 / 26.08.2009)	38'100	38'100
	Cinéforum (Fondation romande pour le cinéma) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.09.1988 / 27.08.2008 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	250'000	250'000
	* Cinémathèque suisse (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2014 / 2024)	327'100	518'100

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Cinémathèque suisse – Frais de conciergerie (subvention) (budget 2012)	41'000	0
	* Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012 / 2024)	215'100	165'100
	* Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012)	131'200	131'200
	Circuit (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2012)	50'000	50'000
	Compagnie Philippe Saire (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 08.09.1995 / déc. mun. 18.08.2006)	170'000	170'000
	Concerts de Montbenon (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 21.10.1987)	10'000	10'000
	Conférence des sociétés chorales vaudoises de concert (CSCVC) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. du Syndic de 1966 / déc. du CC du 11.12.1990 / déc. mun. du 26.08.2009)	47'000	47'000
	* Conservatoire de Lausanne (Fondation) – Budget de fonctionnement (rapport-préavis N° 215 du 25.10.1968 / déc. mun. août 2017 / budget 2021)	1'159'300	1'159'300
	* Conservatoire de Lausanne (Fondation) – Loyer, rue de la Grotte 2 (subvention) (rapport-préavis N° 215 du 25.10.1968 / budget 2014 / budget 2024)	831'500	524'000
	CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2007)	40'300	40'300
	* Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.03.1985 / août 2017 / préavis N° 225 du 06.02.1997)	282'500	282'500
	* Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) – Loyer, Côtes de Montbenon 26 (subvention) (déc. mun. du 25.01.2018)	198'000	198'000
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2021)	1'202'000	1'202'000
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Regroupement frais Loyers & chauffage dans des locaux privés [av. (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2024)	197'600	375'100
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Regroupement frais de loyers dans des locaux appartenant à la Ville [Chaucrau 8, Haldimand 1, Harpe 34, Georgette 5 et divers bâtiments scolaires] (imputation interne) (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2021 / 2022 / 2024))	317'000	281'900

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux dans divers bâtiments internes (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2022)	10'400	10'400
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, Paroisse de Villamont (subvention) (budget 2021)	4'800	0
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer et frais de chauffage, locaux Montolivet 19 (subvention) (budget 2021)	119'880	0
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux Montolivet 19 (subvention) (budget 2021)	12'720	0
	Ensemble vocal de Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.09.1988 / août 2012 / budget 2021 / 2024)	235'000	266'000
	Espace culturel des Terreaux (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 22.01.2015)	26'000	26'000
	Festival Bach (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 24.08.2001 / budget 2014)	35'000	35'000
	Festival Cinémas d'Afrique (Association) - Budget de fonctionnement (budget 2020 / 2024)	75'000	85'000
	Festival JazzOnze+ (Association Onze+) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2024)	125'000	135'000
	* Festival de la Cité (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 09.05.1972 / 27.08.2008 / août 2013 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget)	650'000	660'000
	* Festival de la Cité (Fondation) – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (budget 2012 / 2024)	18'500	0
	* Festival de la Cité (Fondation) – Frais de conciergerie (budget 2015 / 2022 / 2024)	1'700	0
	Fête de la Musique (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 24.08.1995 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2020 / 2024)	150'000	165'000
	* Fondation de l'Hermitage - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.04.1977 / 23.08.2000 / budget 2021)	250'000	250'000
	* Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2 (imputation interne) (budget 2012 / 2024)	310'200	308'800
	* Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria (budget 2012 / 2022 / 2024)	170'000	180'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	Fondation pour l'enseignement de la musique (Loi sur les écoles de musique du 03.05.2011) (déc. mun. août 2017 / budget 2024)	1'334'000	1'345'400
	Fondation romande pour la chanson et les musiques actuelles (FCMA) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / 18.08.2006 / budget 2024)	22'000	26'000
*	Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1996 / 16.08.2011)	35'000	35'000
*	Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène – Loyer, av. Villamont 4 (imputation interne) (déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2017 / 2023)	67'100	67'100
	Hub pour l'industrie musicale, Place du Nord 7 - Budget de fonctionnement (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024)	0	12'000
	Hub pour l'industrie musicale, Loyer locaux administratifs, Place du Nord 7 (imputation interne) (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024)	0	42'000
	Label Suisse (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2017 / budget 2021)	250'000	250'000
	Lausanne Estivale (Association) - Budget de fonctionnement (budget 1990 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / déc. mun. 16.08.2011)	300'000	300'000
	Lausanne Underground Film Festival (LUFF) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. août 2017 / budget 2021 / 2024)	125'000	135'000
*	Le Romandie (Association E la nave va) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2015 / 2024)	165'000	190'000
*	Le Romandie (Association E la nave va) – Loyer, pl. de l'Europe 1A (imputation interne) (préavis N° 2003/25 du 05.06.2003 / N° 2007/09 du 15.02.2007 / budget 2014 /2023)	73'700	73'700
*	Les Docks (Fondation pour les musiques actuelles) – Budget de fonctionnement (déc. du CC du 29.06.2004 / 11.12.2007 / préavis N° 2007/28 du 10.05.2007 / déc. mun. du 27.08.2008)	700'000	700'000
*	Les Docks (Fondation pour les musiques actuelles) – Loyer, av. Sévelin 34 (imputation interne) (budget 2012)	253'000	253'000
	Les Goûts Réunis (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 16.02.1973 / 20.08.1997)	15'000	15'000
	Les Jumeaux - Loyers Jumeaux Jazz Club et bureaux, rue de Genève 19-21 (imputation interne) (préavis N° 2023/10 du 9 février 2023 / budget 2024)	155'500	101'400
	Les Urbaines (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. du CC du 30.06.1992 / préavis N° 167 du 08.05.1992 / déc. mun. août 2012 / budget 2021 / 2024)	125'000	139'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20864 - pl. de la Gare 16 (préavis N° 2017/39 du 30.08.2017)	794'500	794'500
	* Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20896 - pl. de la Gare 16 (préavis N° 2017/39 du 30.08.2017)	873'500	873'500
	* Musée de design et d'arts appliqués contemporains (mudac) – Fondation Plateforme 10 Transfert à la Fondation Plateforme 10 (budget 2021 / 2024)	810'000	420'000
	* Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art musical lyrique et chorégraphique) – Budget de fonctionnement (préavis N° 212 du 23.10.1981 / budget 2014)	7'000'000	7'000'000
	* Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art lyrique et l'art chorégraphique) – Loyer, av. du Théâtre 12 (budget 2012 / réévaluation en 2016)	1'841'200	1'841'200
	* Opéra de Lausanne – Fonds pour la retransmission d'opéras en plein air (préavis N° 2005/07 du 03.02.2005 / déc. mun. du 23.08.2010)	80'000	80'000
	Orchestre de chambre de Lausanne (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 29.10.1943 / budget 2021 / 2023 / 2024)	5'850'200	6'130'200
	Orchestre des collèges et gymnases lausannois (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981 / 03.10.2012)	37'000	37'000
	Orchestre symphonique et universitaire (OSUL) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 30.12.1941 / déc. du CC du 21.12.1994)	8'000	8'000
	* Petit Théâtre (Fondation) – Budget de fonctionnement (rapport-préavis N° 217 du 23.06.1989 / N° 2008/26 du 21.05.2008 / préavis N° 73 du 14.01.1999 / déc. mun. 16.08.2011 / budget 2024)	820'000	846'000
	* Petit Théâtre (Fondation) – Loyer , pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2024)	134'200	152'700
	* Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12 (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2022 / 2024)	11'000	12'700
	* Prix de Lausanne (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 13.02.1973 / 26.08.2009 / 16.08.2011 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	200'000	200'000
	* Prix de Lausanne (Fondation en faveur de l'art chorégraphique) – Participation au (subvention) loyer du Théâtre de Beaulieu (budget 1996)	70'000	70'000
	* Pulloff Théâtres (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.08.2006 / août 2012 / budget 2022)	170'000	170'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Pulloff Théâtres (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (budget 1996 / déc. mun. du 29.08.2002)	13'000	13'000
	* Pyxis (Association) [ex-Maison Gaudard] - Budget de fonctionnement (préavis N° 2022/10 / budget 2024)	420'000	440'000
	* Pyxis (Association) [ex-Maison Gaudard] - loyer place de la Cathédrale 6 (préavis N° 2022/10)	429'000	429'000
	Quatuor Sine Nomine (déc. mun. du 29.08.1989 / déc. du CC du 23.08.2004)	40'000	40'000
	* Sévelin 36 (Association Un lieu pour la Danse) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.05.1996 / 27.08.2008 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget	210'000	225'000
	* Sévelin 36 (Association Un lieu pour la Danse) – Loyer, av. Sévelin 36 (imputation interne) (budget 2012 / 2013)	85'600	85'600
	Sinfonietta de Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement 2024)	455'000	477'000
	Société de musique contemporaine (SMC) (Association) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 23.08.1999 / août 2014 / budget 2021)	20'000	20'000
	Subventions casuelles – Arts visuels (déc. mun. du 15.03.2001 / 27.08.2008 / août 2017 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2020 & 2023)	230'000	230'000
	Subventions casuelles – Créations scéniques indépendantes (théâtre et danse) (déc. mun. août 2012 / août 2017 / budget 2022 / 2024)	1'275'000	0
	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 / 2024)	810'000	0
	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 / 2024)	445'000	0
	Subventions casuelles - Participation culturelle (budget 2021 / 2022 / 2024)	200'000	0
	* Théâtre 2.21 (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / août 2014 / budget 2019 / 2024)	290'000	302'000
	* Théâtre 2.21 (Association) – Loyer, rue de l'Industrie 10 (imputation interne) (déc. mun. du 01.09.1998 / budget 2014 / budget 2020 & 2021)	59'600	59'600

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 04.02.1977 / 20.08.1997 / budget 2021 / 2024)	375'000	382'000
	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Loyer, pl. M.-L. Arlaud 1 (imputation interne) (déc. mun. du 28.03.1973 / 31.08.1990)	72'200	72'200
	* Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. du CC du 07.12.1993 / déc. mun. du 27.08.2007 / budget 2021)	1'033'000	1'033'000
	* Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation) – Loyer, ch. Usine-à-Gaz 9 (imputation interne) (déc. du CC du 07.12.1993 / déc. mun. du 08.09.1995)	85'000	85'000
	* Théâtre Vidy-Lausanne (Fondation pour l'art dramatique de Lausanne) – Budget de fonctionnement (préavis N° 212 du 23.10.1981 / déc. mun. août 2014 / budget 2022 /2023 / 2024)	7'450'000	7'300'000
	* Théâtre Vidy-Lausanne (Fondation pour l'art dramatique de Lausanne) – Loyer, av. J.-Dalcroze 5 (imputation interne) (préavis N° 212 du 23.10.1981 / budget 2017)	923'700	923'700
	* Théâtre de marionnettes de Lausanne (Association Double Jeu) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 19.08.1987 / 16.08.2011 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	210'000	210'000
	* Théâtre de marionnettes de Lausanne – Loyer, av. des Bergières 44 (imputation interne) (déc. mun. du 19.08.1987 / 02.09.1994)	25'000	25'000
	* Visarte.Vaud – Loyer secrétariat, av. Mon-Repos 3 (imputation interne) (déc. mun. du 27.03.1991)	4'800	4'800
	Total	53'153'000	50'261'500
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	300'000	300'000
	* Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux divers (2021) et Paroisse St-Etienne (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2022 / 2024)	2'400	0
	Autre prestations en nature :		
	Diverses prestations de service (budget 2018 / 2024)	268'400	303'000
	Total	570'800	603'000

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
13 Bibliothèques et Archives de la Ville		
365 Subvention à des institutions		
Association vaudoise des écrivains (déc. du Syndic du 08.04.1983 / déc. mun. du 05.03.1993 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014)	2'500	2'500
Centre de traduction littéraire (déc. mun. du 24.06.1987 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014 / budget 2021)	10'000	10'000
* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) (déc. du CC du 28.06.2005 / déc. mun. du 27.08.2008 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008)	400'000	400'000
* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 2017)	18'500	18'500
* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 2022)	4'000	4'000
Lausanne en quartiers – Guides culturels, historiques et architecturaux de Lausanne (déc. mun. du 26.08.2009)	5'000	5'000
Revue Belles Lettres (rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014)	5'000	5'000
Subventions casuelles (déc. mun. du 27.08.2007 / rapport-préavis N° 2014/18 du 10.04.2014 / budget 2020 / 2021 / 2022)	260'000	285'000
Total	705'000	730'000
TOTAL DES SUBVENTIONS	64'378'200	61'623'200
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES	701'800	750'000
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION	65'080'000	62'373'200

Sécurité et économie

16 Secrétariat général sécurité et économie		
365 Subvention à des institutions		
Subventions casuelles	8'500	8'500
Total	8'500	8'500

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
17	Corps de police		
365	Subvention à des institutions		
	Club sportif de la police de Lausanne	7'700	7'700
	Société de tir du Corps de police	4'000	4'000
	Soirée police (subvention spéciale - chorale)	3'000	3'000
	Total	<u>14'700</u>	<u>14'700</u>
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits	23'000	23'000
	Total	<u>23'000</u>	<u>23'000</u>
18	Service de protection et sauvetage		
365	Subvention à des institutions		
	Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers	5'000	5'000
	Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers (soirée)	600	600
	Club sportif du poste permanent (déc. mun. du 14.04.1967 / 24.08.2001)	5'500	5'500
	Fonds d'encouragement du bataillon des sapeurs-pompiers (selon art. 32 des statuts de la Sté des sapeurs-pompiers et art. 73 du règl. du Service de secours et d'incendie)	1'000	1'000
	Société des samaritains, section de Lausanne-Mixte	4'000	4'000
	Société internationale de sauvetage du lac Léman	23'000	23'000
	Total	<u>39'100</u>	<u>39'100</u>
20	Service de l'économie		
365	Subvention à des institutions		
	Association Lausanne Festival Lumières (selon demande du Conseil de fondation du City Management du 31.01.2017)	100'000	100'000
	Association du Carnaval de Lausanne (déc. mun. du 06.03.2003 / 25.11.2004)	30'000	30'000
	Confrérie des pirates d'Ouchy (déc. mun. du 10.07.1984)	10'500	10'500

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
20	Service de l'économie (suite)		
365 (suite)	Conseil pour le développement économique du canton de Vaud (DEV) (déc. mun. de 1961 / 01.09.1998)	10'000	10'000
	Fondation pour le commerce lausannois (préavis N° 2006/51 du 28.09.2006 / budget 2014)	250'000	250'000
	Marchés lausannois (déc. mun. du 15.08.2019 / budget 2020)	50'000	50'000
	Prise en charge des contrôles de la convention collective de travail (commerces de détail) (préavis N° 2021/43 du 23.09.2021)	50'000	50'000
	Séminaires, comptoirs divers et manifestations - Economie (déc. mun. du 24.08.2001 / 22.08.2005)	30'000	30'000
	Subventions casuelles - Service de l'économie	10'000	10'000
	Total	540'500	540'500
21	Service de l'eau		
210	Eau potable		
366	Aides individuelles		
	Fontaines à eau pour les restaurateurs (déc. mun. 13.01.2022)	20'000	20'000
	Total	20'000	20'000
211	Evacuation eaux claires et usées		
366	Aides individuelles		
	Installations permettant la réutilisation des eaux pluviales (déc. mun. 07.03.2019)	50'000	50'000
	Total	50'000	50'000
TOTAL DES SUBVENTIONS		672'800	672'800
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		23'000	23'000
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		695'800	695'800

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
Sports et cohésion sociale			
22	Secrétariat général		
365	Subvention à des institutions		
	Cercle ouvrier lausannois (budget 1995 / déc. mun. du 23.08.2010)	27'000	0
	Connaissance 3 (déc. mun. du 23.08.2010)	34'000	0
	Entraide bénévole de Lausanne, Service d' (budget 1990 / déc. mun. du 17.08.2011)	13'500	0
	Entrelaçar, Association (déc. mun. du 24.08.2001)	12'000	0
	Globlivres (budget 2002 / déc. mun. du 23.08.2010)	30'000	0
	Prix Diversité-Formation-Emploi (budget 2015)	10'000	0
	Pro Senectute – Centres de jour (budget 1980 /2013 / déc. mun. du 23.08.2010)	236'000	0
	Subventions casuelles (budget 2008 / 2013)	20'600	0
	Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	20'000	0
	Total	403'100	0
23	Service des sports		
365	Subvention à des institutions		
	Académie internationale des sciences et techniques du sport (déc. mun. du 24.08.2001 / 28.08.2015)	20'000	20'000
	Aide Sportive Suisse (déc. mun. du 30.08.2017)	2'000	2'000
	Association du football Lausanne-Région (formation des jeunes) (déc. mun. du 23.08.2004)	8'000	8'000
	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

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	Centre équestre lausannois (préavis N° 224 du 19.07.1989)	50'100	50'100
	Centre indoor de grimpe (déc. mun. du 28.08.2014)	30'000	30'000
	Centre sportif de Malley S.A. – Couverture de déficit (préavis N° 114 du 26.02.1980 / N° 73 du 20.05.1983 / déc. mun. du 23.08.2004 / 28.08.2015 / 27.08.2020 / budget 2022 / 30.06.2023 / budget 2023)	9'611'500	11'311'500
	Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet (préavis N° 110 du 09.05.1967)	1'500	1'500
	Championnat du monde de relais 2024 (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	100'000	0
	Christmas Run (déc. mun. du 27.08.2007 / 26.08.2009)	8'000	8'000
*	Compagnie des Archers de Lausanne (préavis N° 178 du 16.11.1984)	1'400	1'400
*	Compagnie des Archers de Lausanne & les Archers de Diane (budget 2016)	100	100
	Course Capitale olympique (budget 2014)	10'000	10'000
	Cross de Lausanne-Vidy (déc. mun. du 25.08.2006)	4'000	4'000
	Cyclotour du Léman (déc. mun. du 22.08.2005)	7'000	7'000
	Equissima (déc. mun. du 24.08.2001 / 25.08.2006)	13'000	13'000
	FC Lausanne-Sport – en faveur du CSEL (déc. du CC du 29.06.2004 / déc. mun. du 23.08.2004)	60'000	60'000
	Fédérations sportives internationales – Aide à l'installation (déc. mun. du 01.09.1998 / 29.08.2018 / budget 2019)	20'000	20'000
	Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025 (déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	150'000	100'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	Fondation Capitale Olympique (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	125'000	125'000
	Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s) (budget 2013 / déc. mun. du 28.08.2015 / 27.08.2020)	225'000	300'000
	Lausanne Billard Masters (budget 2013)	25'000	25'000
	Lausanne FIBA 3x3 Basket World Tour (déc. mun. du 28.08.2014)	50'000	50'000
	Lausanne-Marathon (déc. mun. du 22.03.2007)	100'000	100'000
	* Lausanne-Sport Vaud Foot S.A. (participation pour aménagements des locaux de restauration et d'accueil et de divers locaux du Stade de la Tuilière) (déc. du CC du 07.03.2017 et contrat signé le 09.05.2018)	345'000	345'000
	Lausanne Swim Cup (déc. mun. du 30.08.2017)	30'000	30'000
	Maison du sport lausannois (conciergerie & gestion des réservations du CSEL) (préavis N° 2004/11 du 01.04.2004 / déc. du CC du 31.08.2004)	30'000	30'000
	Panathlon Family Games (déc. mun. du 01.09.2016)	5'000	7'000
	Prestations gratuites des services communaux (PUR - MAP) en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	260'000	213'100
	Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	280'000	227'600
	Promotion du sport féminin (budget 2024)	0	100'000
	Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling (préavis N° 198 du 13.11.1972)	19'500	19'500
	Sport Forum des Fédérations internationales (déc. mun. du 20.08.2007)	30'000	25'000
	Stade Lausanne – Entretien du Stade J.-A. Samaranch (déc. mun. du 23.08.1999 / 23.08.2010)	6'000	6'000
	Subvention casuelle pour la promotion du sport pour toutes et tous (déc. mun. du 30.08.2023)	0	100'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	Subventions "SPORT PHARE" (Aide au sport d'élite lausannois) (préavis N° 2008/08 du 28.02.2008 / budget 2013 / déc. mun. du 27.08.2020 / déc. mun. du 30.08.2023)	612'500	485'000
	Subventions aux clubs sportifs s'occupant de mouvements juniors (déc. du CC du 07.06.1988 / budget 2013 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'230'000	1'230'000
	Subventions casuelles (déc. du CC du 07.06.1988 / déc. mun. du 23.10.2010)	80'000	80'000
	Tour de Romandie cycliste féminin (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	25'000	25'000
	Tour de Romandie cycliste masculin (déc. mun. du 24.08.2001 / 23.08.2004/ 18.08.2011/ 28.08.2014 / 01.09.2016)	20'000	20'000
	Tournoi international de tir à l'arc – Challenge de la Ville de Lausanne – Prix du CIO (déc. mun. du 25.08.2006)	2'500	2'500
	Triathlon International de Lausanne (déc. mun. du 23.08.1999 / 23.08.2010 / 29.08.2018)	50'000	50'000
	Twirling Club Lausanne (déc. mun. du 20.08.2007)	1'000	1'000
	Women Sport Evasion (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	5'000	5'000
	24 Heures de natation (Natation pour tous) (déc. mun. du 25.08.2006)	4'000	7'000
	Total	<u>13'957'100</u>	<u>15'555'300</u>
366	Aides individuelles		
	Jeux internationaux des écoliers	15'000	15'000
	Total	<u>15'000</u>	<u>15'000</u>
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014)	250'000	250'000
	Diverses prestations de service (décision budget 2018 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'229'400	882'200
	Total	<u>1'479'400</u>	<u>1'132'200</u>

24
365

Service social Lausanne

Subvention à des institutions

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
* 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	0
* Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré (déc. mun. du 01.09.2016 / 29.08.2018)	560'300	0
APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale (déc. mun. du 17.02.1970 / 27.08.2007)	8'000	0
* Armée du Salut – La Marmotte (préavis N° 273 / déc. du CC du 15.10.1993 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'086'600	0
* Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (préavis N° 216 du 12.11.1968 adopté le 28.01.1969 / déc. mun. du 24.08.2001 / budget 2011)	139'900	0
* Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière) (déc. mun. du 23.08.2010 / 17.08.2011)	75'000	0
* Caritas – Vaud – Centrale alimentaire - CARL (préavis N° 225 du 21.06.2001 / déc. du CC du 28.05.2002 / déc. mun. du 23.08.2013 /	753'800	0
* Caritas Vaud - Samedis du partage (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	12'600	0
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	0
EMS Petit-Flon (LOGACOP) (budget 1994 / déc. mun. du 23.08.1999)	52'000	0
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	0
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	0
* 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	0
* Fondation Mère Sofia – Accueil de nuit (déc. mun. des 07 et 21.12.2017 / déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	440'000	0
* Fondation Mère Sofia – Macadam – Jobs à seuil adapté (déc. mun. du 01.09.2016 / déc. mun. du 27.08.2020)	80'000	0

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
24	Service social Lausanne (suite)		
365 (suite)	* Fondation Mère Sofia – Soupe populaire et distribution de nourriture (budget 1997 / préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	805'500	0
	Fondation du Levant – Levant 159 (budget 1994)	100'000	0
	Fédération romande des consommateurs (FRC) (déc. mun. du 12.09.1980 / 23.08.2010)	22'000	0
	Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI) (budget 1995 / déc. mun. 17.08.2011)	34'700	0
	Hébergements d'urgence - Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024 (budget 2023)	200'000	0
	Projet Addictions (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	410'000	0
	Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du (déc. mun. du 14.11.1980 / 27.08.2008)	95'500	0
	Relais – Rel'aids, Association du (budget 1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	112'000	0
	Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville (budget 1997 / déc. mun. du 27.08.2008)	61'900	0
	Sleep-In, Association (rapport-préavis N° 273 du 15.10.1993 / déc. mun. du 23.08.2013)	860'800	0
	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	0
	SYSTMD, Association (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	48'300	0
	Subventions casuelles (budget 2009 / 2020)	100'000	0
	Total	11'930'800	0
366	Aides individuelles		
	Convois funèbres – Financement (déc. mun. du 24.08.2001 / 23.08.2010 / budget 2014)	6'000	0
	Frais d'obsèques (budget 1980 / 2013)	55'000	0
	Total	61'000	0

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
25	Service du travail		
365	Subvention à des institutions		
	Bourse à travail (BAT) (déc. mun. du 24.08.2001 / 28.08.2014)	60'000	60'000
	Défense des chômeurs, Association de (budget 1995 / déc. mun. du 28.08.2014 / déc. mun. du 27.08.2020)	25'700	31'700
	Demandeurs d'emploi, Association des (budget 1995 / déc. mun. du 28.08.2014 / déc. mun. du 27.08.2020)	20'800	20'800
	Total	<u>106'500</u>	<u>112'500</u>
26	Service des assurances sociales		
366	Aides individuelles		
	Abonnements de transports publics (préavis N° 2021/24 du 29.04.2021 / déc. mun. du 16.09.2021 / budget 2022)	4'490'000	0
	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	0
	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	0
	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)	935'000	0
	Subvention abonnements Mobilis zones foraines (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	35'000	0
	Total	<u>6'730'000</u>	<u>0</u>
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité		
365	Subvention à des institutions		
	* Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation (rapport-préavis N° 54 du 18.09.1998 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	0	1'216'700
	* Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré (déc. mun. du 01.09.2016 / 29.08.2018)	0	768'200
	Accueil de nuit de personnes précarisées	0	440'000
	APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale (déc. mun. du 17.02.1970 / 27.08.2007)	0	8'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
365 (suite)	* Armée du Salut – La Marmotte (préavis N° 273 / déc. du CC du 15.10.1993 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	0	1'086'600
	* 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)	0	139'900
	* Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière) (déc. mun. du 23.08.2010 / 17.08.2011)	0	75'000
	* Caritas – Vaud – Centrale alimentaire - CARL (préavis N° 225 du 21.06.2001 / déc. du CC du 28.05.2002 / déc. mun. du 23.08.2013 /	0	753'800
	* Caritas Vaud - Samedis du partage (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	0	12'600
	Cercle ouvrier lausannois (budget 1995 / déc. mun. du 23.08.2010)	0	27'000
	CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes) (préavis N° 69 du 25.11.1995 / N° 200 du 17.10.1996 / N° 2002/41 du 03.10.2002)	0	3'297'200
	Connaissance 3 (déc. mun. du 23.08.2010)	0	34'000
	EMS Petit-Flon (LOGACOP) (budget 1994 / déc. mun. du 23.08.1999)	0	52'000
	Entraide bénévole de Lausanne, Service d' (budget 1990 / déc. mun. du 17.08.2011)	0	14'000
	Entrelaçar, Association (déc. mun. du 24.08.2001)	0	12'000
	Eveil (Atelier d'art-thérapie) (rapport-préavis N° 54 du 18.09.1998 / préavis N° 241 du 20.09.2001 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	180'000
	Fleur de Pavé, Association (rapport-préavis N° 54 du 18.09.1998 / préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. du CC du 28.05.02)	0	307'800
	* 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)	0	426'200
	* Fondation Mère Sofia – Macadam – Jobs à seuil adapté (déc. mun. du 01.09.2016 / déc. mun. du 27.08.2020)	0	135'000
	* 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)	0	834'000
	Fondation du Levant – Levant 159 (budget 1994)	0	100'000

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
50		
365 (suite)		
Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
Fédération romande des consommateurs (FRC) (déc. mun. du 12.09.1980 / 23.08.2010)	0	22'000
Globlivres (budget 2002 / déc. mun. du 23.08.2010)	0	30'000
Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI) (budget 1995 / déc. mun. 17.08.2011)	0	34'700
Hébergements d'urgence - Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024 (budget 2023)	0	200'000
Prix Diversité-Formation-Emploi (budget 2015)	0	10'000
Pro Senectute – Centres de jour (budget 1980 /2013 / déc. mun. du 23.08.2010)	0	236'000
Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du (déc. mun. du 14.11.1980 / 27.08.2008)	0	95'500
Relais – Rel'aids, Association du (budget 1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	0	112'000
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville (budget 1997 / déc. mun. du 27.08.2008)	0	61'900
Sleep-In, Association (rapport-préavis N° 273 du 15.10.1993 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	906'700
Soutien à une association afro-descendante (budget 2024)	0	12'000
Sport'Ouverte (préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. du CC du 28.05.02 / déc. mun. du 22.08.2005 / 28.08.2015)	0	331'500
SYSTMD, Association (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	0	75'500
Subventions casuelles (budget 2008 / 2013)	0	18'600
Subventions casuelles (budget 2009 / 2020)	0	100'000
Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	0	10'000
Total	0	12'176'400

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
50		
Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
366		
Aides individuelles		
Abonnements de transports publics (préavis N° 2021/24 du 29.04.2021 / déc. mun. du 16.09.2021 / budget 2022)	0	4'490'000
Aide à la famille (allocation communale de naissance) (préavis N° 35 du 22.08.1978 / N° 130 du 13.10.1991 / déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	0	410'000
Allocation communale au logement (aide individuelle au logement) (préavis N° 2003/43 du 25.09.2003 / déc. mun. du 23.08.2010 / budget 2013)	0	860'000
Convois funèbres – Financement (déc. mun. du 24.08.2001 / 23.08.2010 / budget 2014)	0	6'000
Courses de loisirs en faveur des personnes à mobilité réduite (préavis N° 226 du 26.07.1989 / déc. mun. du 28.08.2015 / 01.09.2016) Transfert du SSL dès 06.2022	0	970'000
Distribution de sacs taxés pour nouveaux parents et incontinents	0	280'000
Frais d'obsèques (budget 1980 / 2013)	0	55'000
Subvention abonnements Mobilis zones foraines (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	0	35'000
Total	0	7'106'000
TOTAL DES SUBVENTIONS	33'203'500	34'965'200
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES	1'479'400	1'132'200
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION	34'682'900	36'097'400

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Logement, environnement et architecture		
30 Service d'architecture et du logement		
365 Subvention à des institutions		
Association Eco-quartier (budget 2009 / déc. mun. du 27.08.2008)	30'000	30'000
* Forum d'architectures – Loyer et charges locatives (comptes 2018)	178'100	178'100
Participation aux charges d'intérêts des sociétés immobilières (Loi cantonale du 9 septembre 1975 sur le logement et ses règlements d'application)	2'694'000	2'686'200
<i>Droits de superficie concédés à titre gratuit</i>		
Cité-Derrière (Oiseaux 6) (préavis N° 2002/12 du 14.03.2002)	27'800	27'800
Cité-Joie (Cassinette 17) (préavis N° 51 du 15.06.1962)	12'800	12'800
Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98) (préavis N° 155 du 14.04.1972)	108'200	113'200
La Maison Ouvrière "B" S.A. à 16 et 18 à 28) (préavis N° 112 du 03.07.1959 / N° 50 du 15.06.1962)	73'800	76'600
* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 2-10) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	35'700	35'700
* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	26'700	26'700
* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 20) (budget 2006)	32'800	32'800
* Le Logement Idéal – Société coopérative (rte de la Clochette 22 à 34) (ex Cité du Grand Age) (préavis N° 45 du 03.06.1966)	100'000	100'000
* Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	56'800	56'800
Maison pour Etudiants de l'Université de Lausanne (Falaise 1 à 3 / Rhodanie 64) (préavis N° 261 du 13.06.1961 / N° 142 du 04.10.1963 / N° 206 du 13.06.1964)	110'300	110'300
Société immobilière Clair Logis Lausanne "B" (Entre-Bois 13) (préavis N° 96 du 15.03.1963)	18'800	18'800
Total	3'505'800	3'505'800

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
30	Service d'architecture et du logement (suite)		
366	Aides individuelles		
	Aides individuelles (règlement provisoire cantonal du 16.12.1977 / budget 2017)	1'200	1'200
	Total	1'200	1'200
31	Service des parcs et domaines		
365	Subvention à des institutions		
	Parc naturel périurbain - Contribution de la Ville sous forme de prestations propres (préavis N° 2019/52 / Budget 2022)	100'000	100'000
	Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière (déc. mun. du 27.08.2008)	30'000	30'000
	Total	130'000	130'000
TOTAL DES SUBVENTIONS		3'637'000	3'637'000
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		0	0
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		3'637'000	3'637'000

Enfance, jeunesse et quartiers

33 Secrétariat général EJQ

365	Subvention à des institutions		
	Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs – Y compris loyer (préavis N° 112 du 20.02.1976 / déc. mun. du 24.08.2001)	226'200	0
	* Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (déc. mun. du 01.09.1998 / 27.08.2008)	90'000	0
	* 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	0
	Association JDS Events (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	28'000	0

33**Secrétariat général EJQ (suite)****365 (suite)**

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
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	0
Association la lanterne magique (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2007)	18'000	0
Association des Bossons/Plaines du Loup (budget 2023)	30'000	0
Association Prélaz-Valency (budget 2021)	1'000	0
Budget participatif (préavis N° 2018/12 du 22.03.18 / budget 2022)	200'000	0
Caravane des quartiers (déc. mun. du 29.08.2018 / budget 2019)	65'000	0
* Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois – Loyer et charges (budget 2005 / 2009 / déc. mun. du 23.08.2013)	69'100	0
* Centre socioculturel de la Bourdonnette – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	120'200	0
* Centre socioculturel de Grand-Vennes – Loyer et charges (budget 1989 / déc. mun. du 23.08.2013)	156'600	0
* Centre socioculturel de Malley - Montelly – Loyer (rapport-préavis N° 250 du 19.06.1997)	22'600	0
* Centre socioculturel des Bergières – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	91'100	0
* Centre socioculturel des Bossons – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	15'200	0
* Centre socioculturel des Boveresses – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	84'700	0
* 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	0
* Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10) – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988)	4'400	0
Conseil des Jeunes (rapport-préavis N° 2009/29 du 27.05.2009)	80'000	0

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
33	Secrétariat général EJQ (suite)		
365 (suite)	Diverses aides pour des activités culturelles exclusivement dans le domaine de la jeunesse (déc. mun. du 26.06.1978 / 29.08.2002)	34'000	0
	Ecole de Cirque de Lausanne (déc. mun. du 24.08.2001 / 27.08.2008)	30'000	0
	Espace des inventions – Y compris loyer (préavis N° 252 du 02.07.1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	621'200	0
	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	0
	Groupe de liaison des activités de jeunesse (déc. mun. du 31.08.1990)	15'000	0
	* 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	0
	* Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL – Loyer (budget 2015)	22'000	0
	* Local des éclaireurs – Mon-Repos – Loyer (déc. mun. du 25.11.1983)	8'900	0
	* Ludothèque "La Cigale et la Fourmi" – Y compris loyer et charges (rapport-préavis N° 2010/61 du 17.11.2010)	60'000	0
	* Ludothèque "Pinocchio" – Y compris loyer (déc. mun. du 10.05.2001 / 26.08.2009)	75'900	0
	* Maison de quartier de Chailly – Loyer et charges (préavis N° 2006/11 du 16.03.2006 / déc. mun. du 23.08.2013)	362'900	0
	* 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	0
	* Maison de quartier des Faverges – Loyer (budget 2019 / 2020)	155'000	0
	* Maison de quartier du Désert – Loyer et charges (rapport-préavis N° 2015/38 du 21.05.2015)	237'000	0
	* 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	0
	* Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens – Loyer (déc. mun. du 17.08.2011 / budget 2013)	14'000	0

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
33	Secrétariat général EJQ (suite)		
365 (suite)	Soutien aux projets de quartiers (préavis N° 2018/12 du 22.03.2018 / budget 2018 / 2020)	10'000	0
	Subventions casuelles "accessibilité universelle" (budget 2023)	10'000	10'000
	Subventions casuelles "délégué à l'enfance" (déc. mun. du 23.08.2000 / 17.08.2011)	10'000	0
	Subventions casuelles "délégué à la jeunesse" (déc. mun. du 31.08.1990 / 28.08.2014)	85'000	0
	Subventions casuelles "bureau lausannois pour les familles" (budget 2023)	2'000	0
*	Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette – Loyer et charges (préavis N° 2017/01 du 12.01.2017)	24'400	0
	Université populaire (déc. mun. du 17.07.1972 / 29.08.2002 / 08.07.2004)	50'000	0
	Total	13'488'200	10'000
34	Service de la petite enfance		
341	Institutions subventionnées		
365	Subvention à des institutions		
	Centre de la petite enfance - CPE Boissonnet – Loyer (budget 2012 / 2013)	183'400	183'400
*	Centre de vie enfantine Cour – Loyer (budget 2012 / déc. mun. du 17.08.2011)	37'700	0
*	Centre de vie enfantine La Chenille – Loyer (budget 2012 / budget 2021 / déc. mun. du 17.08.2011)	182'500	182'500
*	Centre de vie enfantine Malley-Prairie – Loyer (budget 2012 / déc. mun. du 17.08.2011)	67'500	67'500
	Croix-Rouge Suisse, Section de Lausanne et environs – Garde d'enfants malades (déc. mun. du 16.07.1986 / 23.08.2010)	40'000	40'000
	Fondation du Centre de Ressources et de Soutien à l'Education de l'Enfance – FCRSEE (déc. mun. du 12.05.2005 / 23.08.2010 / budget 2019)	80'000	80'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
341	<i>Institutions subventionnées (suite)</i>		
	* Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse (préavis N° 40 du 31.05.1966 / convention signée entre le CVAJ et la Municipalité)	770'000	770'000
	* Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse – Loyer (budget 2012 / 2013)	118'500	118'500
	* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies (déc. mun. du 21.08.2006 / 17.08.2011 / budget 2022)	294'300	294'300
	* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies – Loyer et charges (budget 2012 / 2021 / déc. mun. du 23.08.2013)	88'000	85'600
	Union chrétienne féminine vaudoise – Arc-Echange (déc. mun. du 20.08.1991 / 23.08.2010)	4'000	4'000
	Total	1'865'900	1'825'800
35	Service des écoles et du parascolaire		
365	Subvention à des institutions		
	Association pour la Formation de Jeunes Danseurs (déc. mun. du 22.08.2005)	12'000	12'000
	Fifres et tambours des collèves (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981 / 03.10.2012 / budget 2022)	30'000	30'000
	* Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Epinettes (préavis N° 41 du 13.08.1998 / déc. mun. du 23.08.2013 / budget 2020)	313'000	313'000
	* Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Midi (préavis N° 152 du 20.03.1992 / N° 32 du 10.06.1994 / déc. mun. du 23.08.2013 / budget 2020)	350'000	350'000
	La Banda (anc. Fanfare des collèves) (déc. mun. du 05.06.1981 et convention du 10.06.1981)	8'000	8'000
	Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ) (déc. mun. du 27.03.1984 / 24.08.2001 / budget 2019)	75'000	75'000
	Total	788'000	788'000
366	Aides individuelles		
	Aides aux familles défavorisées	13'500	13'500
	Subside pour l'organisation de camps et voyages d'études aux écoliers (déc. mun. du 23.08.1999 / 28.08.2015 / budget 2022)	383'000	383'000
	Total	396'500	396'500

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
36	Service de santé et prévention		
360	Office de santé		
365	Subvention à des institutions		
	As'trame (budget 1997 / déc. mun. du 31.08.2017)	20'000	20'000
	Total	<u>20'000</u>	<u>20'000</u>
366	Aides individuelles		
	Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	500	500
	Total	<u>500</u>	<u>500</u>
361	Office dentaire		
366	Aides individuelles		
	Orthodontie et traitements conservateurs	100'000	100'000
	Total	<u>100'000</u>	<u>100'000</u>
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	11'500
	Total	<u>11'500</u>	<u>11'500</u>
51	Service quartiers, jeunesse et familles		
365	Subvention à des institutions		
	Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs – Y compris loyer (préavis N° 112 du 20.02.1976 / déc. mun. du 24.08.2001)	0	226'200
	* Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (déc. mun. du 01.09.1998 / 27.08.2008)	0	90'000
	* Association de la maison de paroisse de Béthusy – Droit de superficie (préavis N° 91 du 19.05.1959 / déc. mun. du 29.08.2002 / budget 2013)	0	15'200
	Association JDS Events (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	0	28'000

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
51		
365 (suite)		
Association "La Fièvre" – Y compris loyer (préavis N° 228 du 27.02.1997 / rapport-préavis N° 141 du 30.03.2000 / budget 2013)	0	451'800
Association la lanterne magique (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2007)	0	18'000
Association des Bossons/Plaines du Loup (budget 2023)	0	30'000
Association Prélaz-Valency (budget 2021)	0	1'000
Association Petits Cailloux (budget 2024)	0	24'800
Budget participatif (préavis N° 2018/12 du 22.03.18 / budget 2022)	0	200'000
Caravane des quartiers (déc. mun. du 29.08.2018 / budget 2019)	0	65'000
* Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois – Loyer et charges (budget 2005 / 2009 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	69'100
* Centre socioculturel de la Bourdonnette – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	120'200
* Centre socioculturel de Grand-Vennes – Loyer et charges (budget 1989 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	156'600
* Centre socioculturel de Malley - Montelly – Loyer (rapport-préavis N° 250 du 19.06.1997)	0	22'600
* Centre socioculturel des Bergières – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	91'100
* Centre socioculturel des Boveresses – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	84'700
* Centre socioculturel Pôle Sud (J.-J. Mercier 13) – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 17.08.2011)	0	119'300
* Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10) – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988)	0	4'400
Conseil des Jeunes (rapport-préavis N° 2009/29 du 27.05.2009)	0	80'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
51	Service quartiers, jeunesse et familles (suite)		
365 (suite)	Diverses aides pour des activités culturelles exclusivement dans le domaine de la jeunesse (déc. mun. du 26.06.1978 / 29.08.2002)	0	34'000
	Ecole de Cirque de Lausanne (déc. mun. du 24.08.2001 / 27.08.2008)	0	30'000
	Espace des inventions – Y compris loyer (préavis N° 252 du 02.07.1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	0	621'200
	Fondation pour l'animation socioculturelle lausannoise (préavis N° 112 du 20.02.1976 / N° 35 du 17.06.1994 / déc. mun. du 28.08.2015 / budget 2022)	0	9'558'600
	Groupe de liaison des activités de jeunesse (déc. mun. du 31.08.1990)	0	15'000
	* Haute école de travail social et de la santé (HETSL) (ex EESP) – Droit de superficie gratuit (préavis N° 173 du 19.06.1972 / déc. mun. du 21.08.2006)	0	103'900
	* Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL – Loyer (budget 2015)	0	22'000
	* Local des éclaireurs – Mon-Repos – Loyer (déc. mun. du 25.11.1983)	0	8'900
	* Ludothèque "La Cigale et la Fourmi" – Y compris loyer et charges (rapport-préavis N° 2010/61 du 17.11.2010)	0	60'000
	* Ludothèque "Pinocchio" – Y compris loyer (déc. mun. du 10.05.2001 / 26.08.2009)	0	75'900
	* Maison de quartier de Chailly – Loyer et charges (préavis N° 2006/11 du 16.03.2006 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	362'900
	* Maison de quartier de la Pontaise – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / préavis N° 2010/40 du 08.09.2010 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	220'600
	* Maison de quartier des Faverges – Loyer (budget 2019 / 2020)	0	155'000
	* Maison de quartier du Désert – Loyer et charges (rapport-préavis N° 2015/38 du 21.05.2015)	0	237'000
	* Maison de quartier sous-gare – Av. Dapples 50 – Loyer et charges (rapport-préavis N° 204 du 24.10.1996 / déc. mun. du 23.08.2013)	0	220'200
	* Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens – Loyer (déc. mun. du 17.08.2011 / budget 2013)	0	14'000

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
51	Service quartiers, jeunesse et familles (suite)	
365 (suite)		
Soutien aux projets de quartiers (préavis N° 2018/12 du 22.03.2018 / budget 2018 / 2020)	0	10'000
Subventions casuelles "délégué à l'enfance" (déc. mun. du 23.08.2000 / 17.08.2011)	0	10'000
Subventions casuelles "délégué à la jeunesse" (déc. mun. du 31.08.1990 / 28.08.2014)	0	85'000
Subventions casuelles "bureau lausannois pour les familles" (budget 2023)	0	2'000
* Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette – Loyer et charges (préavis N° 2017/01 du 12.01.2017)	0	24'400
Université populaire (déc. mun. du 17.07.1972 / 29.08.2002 / 08.07.2004)	0	50'000
Total	0	13'818'600
TOTAL DES SUBVENTIONS	16'670'600	16'970'900
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES	0	0
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION	16'670'600	16'970'900

Finances et mobilité

38	Secrétariat général FIM	
365	Subvention à des institutions	
Subvention pour des projets en faveur de l'égalité entre les femme et les hommes (déc. mun. du 09.03.2023)	0	10'000
Total	0	10'000
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
Total	10'350'000	10'350'000

		BUDGET 2023	BUDGET 2024
39	Service des finances		
390	Imputations de subventions		
	Diverses prestations de service (budget 2024)	402'400	1'407'700
	Total	402'400	1'407'700
41	Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics		
365	Subvention à des institutions		
	* La Maison du Vélo – Y compris loyer (A. (loyer) préavis N° 2007/09 du 15.02.2007 / B. (espèce) préavis N° 2004/55 du 16.12.2004)	56'600	56'600
	Parking-Relais lausannois S.A. (préavis N° 2006/56 du 12.10.2006)	350'000	250'000
	Semaine de la mobilité, subvention en faveur des associations de quartier	0	3'000
	Total	406'600	309'600
42	Service de la propreté urbaine		
365	Subvention à des institutions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	46'000	30'000
	Total	46'000	30'000
TOTAL DES SUBVENTIONS		10'802'600	10'699'600
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		402'400	1'407'700
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		11'205'000	12'107'300
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS		129'364'700	128'568'700
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		2'606'600	3'312'900
SUBVENTIONS TOTALES DE LA VILLE		131'971'300	131'881'600

INDEX

◀ A ▶

Abonnements de transports publics	26.366000
Abonnements de transports publics	50.366000
Académie internationale des sciences et techniques du sport	23.365000
Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation	24.365000
Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation	50.365000
Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré	24.365000
Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation encadré	50.365000
Accueil de nuit de personnes précarisées	50.365000
Affichage promotionnel	10.390902
Affichages gratuits	10.390902
Affichages gratuits	12.390902
Affichages gratuits	17.390902
Affichages gratuits	23.390902
Affichages gratuits	42.365000
Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	36.366000
Aide à la famille (allocation communale de naissance)	26.366000
Aide à la famille (allocation communale de naissance)	50.366000
Aide à la fusion / Regroupement EJMA, Conservatoire de Lausanne et HeMu	12.365000
Aide Sportive Suisse	23.365000
Aides à la location de salles par les Sociétés locales (salles et activités)	10.365000
Aides aux familles défavorisées	35.366000
Aides individuelles	30.366000
Allocation communale au logement (aide individuelle au logement)	26.366000
Allocation communale au logement (aide individuelle au logement)	50.366000
Amabilis (Association)	12.365000
Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12	10.365000

APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale	24.365000
APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale	50.365000
Armée du Salut – La Marmotte	24.365000
Armée du Salut – La Marmotte	50.365000
ARTOS (Association romande technique organisation spectacles)	12.365000
Association "La Fièvre"	51.365000
Association de la maison de paroisse de Béthusy – Droit de superficie	51.365000
Association des Bossons/Plaines du Loup	51.365000
Association des musées de Lausanne et Pully (AMLPL)	12.365000
Association du Carnaval de Lausanne	20.365000
Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs	51.365000
Association du football Lausanne-Région (formation des jeunes)	23.365000
Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard	24.365000
Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard	51.365000
Association Eco-quartier	30.365000
Association JDS Events	51.365000
Association la lanterne magique	51.365000
Association Lausanne Festival Lumières	20.365000
Association Le Salopard - Le Bourg	12.365000
Association Onze Plus – Loyer, locaux de répétition, av. J.-J. Mercier 3	12.365000
Association Petits Cailloux	51.365000
Association pour la Formation de Jeunes Danseurs	35.365000
Association Prélaz-Valency	51.365000
Association Safe spaces culture	12.365000
Association SYSTMD	24.365000
Association SYSTMD	50.365000
Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC)	12.365000

Association vaudoise des écrivains	13.365000
As'trame	36.365000
Ateliers d'artistes du parc de Mon-Repos (prise en charge partielle des dépenses locatives en imputation interne)	12.365000
Athletissima – Meeting international d'athlétisme de Lausanne	23.365000

◀ B ▶

Beaulieu	11.365000
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20899	11.365000
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20930	11.365000
Beaulieu - soutien impôt foncier	11.365000
Béjart Ballet Lausanne	12.365000
Bourse à travail (BAT)	25.365000
Bourse de compagnonnage pour jeune metteur en scène (en collaboration avec l'Etat de Vaud)	12.365000
Budget participatif	51.365000
Bureau culturel (Association)	12.365000

◀ C ▶

Cadeaux aux nonagénéaires	10.366000
Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers	18.365000
Caravane des quartiers	51.365000
Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière)	24.365000
Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière)	50.365000
Caritas – Vaud – Centrale alimentaire – CARL	24.365000
Caritas – Vaud – Centrale alimentaire – CARL	50.365000
Caritas Vaud - Samedis du partage	24.365000
Caritas Vaud - Samedis du partage	50.365000
Centre de la petite enfance - CPE Boissonnet	34.365000

Centre de traduction littéraire	10.365000
Centre de traduction littéraire	13.365000
Centre de vie enfantine Cour	34.365000
Centre de vie enfantine La Chenille	34.365000
Centre de vie enfantine Malley-Prairie	34.365000
Centre équestre lausannois	23.365000
Centre indoor de grimpe	23.365000
Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois	51.365000
Centre socioculturel de Grand-Vennes	51.365000
Centre socioculturel de la Bourdonnette	51.365000
Centre socioculturel de Malley - Montelly	51.365000
Centre socioculturel des Bergières	51.365000
Centre socioculturel des Bossons.....	51.365000
Centre socioculturel des Boveresses	51.365000
Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10)	51.365000
Centre socioculturel Pôle Sud (J.-J. Mercier 13)	51.365000
Centre sportif de Malley S.A.	23.365000
Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet	23.365000
Cercle ouvrier lausannois	22.365000
Cercle ouvrier lausannois	50.365000
Championnat du monde de relais 2024	23.365000
Chorus, cave à jazz (Fondation Promojazz)	12.365000
Christmas Run	23.365000
CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes)	24.365000
CIFEA (Communauté d'intérêt pour la formation élémentaire des adultes)	50.365000
Cinéforum (Fondation romande pour le cinéma)	12.365000
Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6	12.365000

Cinémathèque suisse – Frais de conciergerie	12.365000
Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3	12.365000
Cinémathèque suisse (Fondation)	12.365000
CIO - Musée olympique - Prise en charge entretien pelouses	10.365000
Circuit – Espace d'art contemporain (Association)	12.365000
Cité-Derrière (Oiseaux 6)	30.365000
Cité-Joie (Cassinette 17)	30.365000
Club sportif de la police de Lausanne	17.365000
Club sportif du poste permanent	18.365000
Comité international olympique – Droit de superficie	10.365000
Compagnie des Archers de Lausanne	23.365000
Compagnie des Archers de Lausanne & les Archers de Diane	23.365000
Compagnie Philippe Saire (Fondation)	12.365000
Concerts de Montbenon (Association)	12.365000
Conférence des sociétés chorales vaudoises de concert (CSCVC) (Association)	12.365000
Confrérie des pirates d'Ouchy	20.365000
Connaissance 3	22.365000
Connaissance 3	50.365000
Conseil des Jeunes	51.365000
Conseil pour le développement économique du canton de Vaud (DEV)	20.365000
Conservatoire de Lausanne (Fondation)	12.365000
Convois funèbres	24.366000
Convois funèbres	50.366000
CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association)	12.365000
Corps de musique lausannois (Association)	10.365000
Course Capitale olympique	23.365000
Courses de loisirs en faveur des personnes à mobilité réduite	26.366000

Courses de loisirs en faveur des personnes à mobilité réduite	50.366000
Croix-Rouge Suisse, Section de Lausanne et environs – Garde d'enfants malades	34.365000
Cross de Lausanne-Vidy	23.365000
Cyclotour du Léman	23.365000

◀ D ▶

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

◀ E ▶

Ecole de Cirque de Lausanne	51.365000
Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) – Loyer, Côtes de Montbenon 26	12.365000
Ecole de jazz et de musique actuelle (EJMA) (Fondation)	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux dans divers bâtiments	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux divers (2021) et Paroisse St-Etienne (2021 et 2022 ; pris en charge par le Service des gérances de la ville)	12.390902
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Frais de chauffage, locaux Montolivet 19	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux dans divers bâtiments	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, locaux Montolivet 19	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) – Loyer, Paroisse de Villamont	12.365000
Ecole de Musique Lausanne (EML) (Fondation)	12.365000
EMS Petit-Flon (LOGACOP)	24.365000

EMS Petit-Flon (LOGACOP)	50.365000
Ensemble vocal de Lausanne (Fondation)	12.365000
Entraide bénévole de Lausanne, Service d'	22.365000
Entraide bénévole de Lausanne, Service d'	50.365000
Entrelaçar, Association	22.365000
Entrelaçar, Association	50.365000
Equissima	23.365000
Espace culturel des Terreaux (Fondation)	12.365000
Espace des inventions	51.365000
Eveil (Atelier d'art-thérapie)	24.365000
Eveil (Atelier d'art-thérapie)	50.365000

◀ **F** ▶

Fanfare des transports – Local de répétition – Bâtiment scolaire de Valency	10.365000
FC Lausanne-Sport – en faveur du CSEL	23.365000
Fédération romande des consommateurs (FRC)	24.365000
Fédération romande des consommateurs (FRC)	50.365000
Fédérations sportives internationales – Aide à l'installation	23.365000
Festival Bach (Fondation)	12.365000
Festival Cinémas d'Afrique	12.365000
Festival de la Cité – Loyer, pl. de la Cathédrale 12	12.365000
Festival de la Cité (Fondation)	12.365000
Festival de la Cité – Frais de conciergerie	12.365000
Festival JazzOnze+ (Association Onze+)	12.365000
Fête de la Musique (Association)	12.365000
Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025	23.365000
Fifres et tambours des collègues	35.365000

Fleur de Pavé, Association	24.365000
Fleur de Pavé, Association	50.365000
Fondation Capitale Olympique	23.365000
Fondation de l'Hermitage	12.365000
Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria	12.365000
Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2	12.365000
Fondation du Centre de Ressources et de Soutien à l'Education de l'Enfance – FCRSEE	34.365000
Fondation du Levant – Levant 159	24.365000
Fondation du Levant – Levant 159	50.365000
Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98)	30.365000
Fondation J. Monnet	10.365000
Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL)	13.365000
Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12	13.365000
Fondation Mère Sofia	24.365000
Fondation Mère Sofia	50.365000
Fondation Métropole	11.365000
Fondation pour l'animation socioculturelle lausannoise	51.365000
Fondation pour le commerce lausannois	20.365000
Fondation pour l'enseignement de la musique (Loi sur les écoles de musique du 03.05.2011)	12.365000
Fondation romande pour la chanson et les musiques actuelles – FCMA	12.365000
Fondation SAPA – Archives suisses des arts de la scène	12.365000
Fonds d'encouragement du bataillon des sapeurs-pompiers	18.365000
Fontaines à eau pour les restaurateurs	21.366000
Forum d'architectures	30.365000
Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Epinettes	35.365000
Foyer éducatif en milieu ouvert L'Appar't Midi	35.365000

Frais d'obsèques	24.366000
Frais d'obsèques	50.366000

◀ **G** ▶

Globlivres	22.365000
Globlivres	50.365000
Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s)	23.365000
Groupe de liaison des activités de jeunesse	51.365000
Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI)	24.365000
Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI)	50.365000

◀ **H** ▶

Harmonie lausannoise – Fanfare – Loyer, r. Chaucrau 8	10.365000
Haute école de travail social et de la santé (HETSL) (ex EESP) – Droit de superficie gratuit	51.365000
Hébergements d'urgence – Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024	24.365000
Hébergements d'urgence – Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024	50.365000
Hub pour l'industrie musicale	12.365000

◀ **I** ▶

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

◀ **J** ▶

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

◀ L ▶

La Banda (anc. Fanfare des collèges)	35.365000
La Maison du Vélo	41.365000
La Maison Ouvrière "B" S.A. (Entre-Bois 12 à 16 et 18 à 28)	30.365000
Label Suisse (Association)	
Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne	10.365000
Lausanne à table	11.365000
Lausanne Billard Masters	23.365000
Lausanne en quartiers – Guides culturels, historiques et architecturaux de Lausanne	13.365000
Lausanne Estivale (Association)	12.365000
Lausanne FIBA 3x3 Basket World Tour	23.365000
Lausanne Swim Cup	23.365000
Lausanne Tourisme	11.365000
Lausanne Underground Film Festival (LUFF)	12.365000
Lausanne-Marathon	23.365000
Lausanne-Sport Vaud Foot S.A. (participation pour aménagements des locaux de restauration et d'accueil et de divers locaux du Stade de la Tuilière)	23.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18)	30.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 20)	30.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (rte de la Clochette 22 à 34) (ex Cité du Grand Age)	30.365000
Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24)	30.365000
Le Romandie – Association E la nave va	12.365000
Les Docks – Fondation pour les musiques actuelles	12.365000
Les Goûts Réunis (Association)	12.365000
Les Jumeaux - centre des musiques urbaines	12.365000
Les mystères de l'UNIL	10.365000
Les Urbaines (Fondation)	12.365000

Local des éclaireurs – Mon-Repos	51.365000
Ludothèque "La Cigale et la Fourmi"	51.365000
Ludothèque "Pinocchio"	51.365000

◀ **M** ▶

Maison de l'enfance – Vallée de la Jeunesse	34.365000
Maison de quartier de Chailly	51.365000
Maison de quartier de la Pontaise	51.365000
Maison de quartier des Faverges	51.365000
Maison de quartier du Désert	51.365000
Maison de quartier sous-gare – Av. Dapples 50	51.365000
Maison du sport lausannois (conciergerie & gestion des réservations du CSEL)	23.365000
Maison pour Etudiants de l'Université de Lausanne (Falaise 1 à 3 / Rhodanie 64)	30.365000
Marchés lausannois	20.365000
Merula (fifres et tambours) – Local de répétition – Loyer, pl. de la Cathédrale 12	10.365000
Mouvement des aînés, guides touristiques	11.365000
Musée cantonal des Beaux-Arts (MCBA) – Droit de superficie de la parcelle 20896 - pl. de la Gare 16	12.365000
Musée de design et d'arts appliqués contemporains (mudac) – Fondation Plateforme 10	12.365000

◀ **N** ▶

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

◀ **O** ▶

Observatoire de l'UNESCO	11.365000
Opéra de Lausanne – Fonds pour la retransmission d'opéras en plein air	12.365000
Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art lyrique et l'art chorégraphique) – Loyer, av. du Théâtre 12	12.365000
Opéra de Lausanne (Fondation pour l'art musical lyrique et chorégraphique)	12.365000

Orchestre de chambre de Lausanne (Fondation)	12.365000
Orchestre des collèges et gymnases lausannois (Association)	12.365000
Orchestre symphonique et universitaire (OSUL)	12.365000
Orthodontie et traitements conservateurs	36.366000

◀ P ▶

Panathlon Family Games	23.365000
Parc naturel périurbain - Contribution de la Ville sous forme de prestations propres	31.365000
Parking-Relais lausannois S.A.	41.365000
Participation à l'achat de matériel de première nécessité, aux frais de transports, habits et activités de socialisation	37.366000
Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens	51.365000
Petit Théâtre (Fondation)	12.365000
Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12	12.365000
Petit Théâtre (Fondation) – Loyer, pl. de la Cathédrale 12	12.365000
Prestations gratuites des services communaux (PUR - Routes et mobilité) en faveur des manifestations sportives	23.365000
Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives	23.365000
Prise en charge des contrôles de la convention collective de travail (commerces de détail)	20.365000
Prix de Lausanne (Hautes Ecoles)	10.365000
Prix de Lausanne pour jeunes danseurs (Fondation en faveur de l'art chorégraphique)	12.365000
Prix Diversité-Formation-Emploi	22.365000
Prix Diversité-Formation-Emploi	50.365000
Pro Senectute – Centres de jour	22.365000
Pro Senectute – Centres de jour	50.365000
Projet Addictions	24.365000
Promotion du sport féminin	23.365000
Pull Off Théâtre (Association)	12.365000
Pyxis (Association)	12.365000

◀ Q ▶

Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du	24.365000
Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du	51.365000
Quatuor Sine Nomine	12.365000

◀ R ▶

Relais – Rel'aids, Association du	24.365000
Relais – Rel'aids, Association du	51.365000
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville	24.365000
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville	51.365000
Revue Belles Lettres	13.365000

◀ S ▶

Semaine de la mobilité, subvention en faveur des associations de quartier	41.365000
Séminaires, comptoirs divers et manifestations	11.365000
Séminaires, comptoirs divers et manifestations – Economie	20.365000
Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ)	35.365000
Sévelin 36 – Association Un lieu pour la Danse	12.365000
Sinfonietta de Lausanne (Fondation)	12.365000
Sleep-In, Association	24.365000
Sleep-In, Association	51.365000
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1 ^{er} août	10.365000
Société de musique contemporaine (SMC) (Association)	12.365000
Société de tir du Corps de police	17.365000
Société des samaritains, section de Lausanne-Mixte	18.365000
Société immobilière Clair Logis Lausanne "B" (Entre-Bois 13)	30.365000

Société internationale de sauvetage du lac Léman	18.365000
Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling	23.365000
Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière	31.365000
Soirée police (subvention spéciale - chorale)	17.365000
Solidarité internationale	11.365000
Soutien à une association afro-descendante	51.365000
Soutien au Tour de Romandie cycliste Féminin	23.365000
Soutien aux projets de quartiers	51.365000
Sport Forum des Fédérations internationales	23.365000
Sport'Ouverte	24.365000
Sport'Ouverte	51.365000
Stade Lausanne – Entretien du Stade J.-A. Samaranch	23.365000
Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies	34.365000
Subside pour l'organisation de camps et voyages d'études aux écoliers	35.366000
Subvention abonnements Mobilis zones foraines	26.366000
Subvention abonnements Mobilis zones foraines	51.366000
Subvention pour compensation partielle du coût de la vie en ville	38.366000
Subvention pour des projets en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes	38.366000
Subventions "SPORT PHARE" (Aide au sport d'élite lausannois)	23.365000
Subventions aux clubs sportifs s'occupant de mouvements juniors	23.365000
Subventions casuelles	11.365000
Subventions casuelles	13.365000
Subventions casuelles	16.365000
Subventions casuelles	22.365000
Subventions casuelles	23.365000
Subventions casuelles	24.365000
Subventions casuelles	51.365000

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

◀ T ▶

Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette	51.365000
Théâtre 2.21 (Association)	12.365000
Théâtre Arsenic (Fondation)	12.365000
Théâtre Boulimie (Fondation)	12.365000
Théâtre de Vidy-Lausanne (Fondation pour l'art dramatique de Lausanne)	12.365000
Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation)	12.365000
Théâtre marionnettes de Lausanne (Association Double Jeu)	12.365000
Tour de Romandie cycliste masculin	23.365000
Tournoi international de tir à l'arc – Challenge de la Ville de Lausanne – Prix du CIO	23.365000
Triathlon International de Lausanne	23.365000
Trompes de chasse Bien Allé – Bâtiment scolaire Grand-Vennes	10.365000
Twirling Club Lausanne	23.365000

◀ **U** ▶

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

◀ **V** ▶

Villes olympiques	11.365000
Visarte.Vaud (Association)	12.365000

◀ **W** ▶

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