

Budget de
l'exercice 2025
(Projet)

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	57
Logement, environnement et architecture	79
Enfance, jeunesse et quartiers	91
Finances et mobilité	107
Services industriels	127

SUBVENTIONS

Détail	143
Index	171

RÉSULTATS

PRESENTATION GENERALE

Compte administratif

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

COMPTES 2023	BUDGET 2024		BUDGET 2025	ECARTS
CHF	CHF		CHF	CHF
<u>COMPTE DE RESULTAT</u>				
2'103'372'048.89	2'194'392'200	Total des charges	2'201'085'700	6'693'500
2'099'857'042.30	2'117'379'600	Total des revenus	2'138'764'100	21'384'500
<u>-3'515'006.59</u>	<u>-77'012'600</u>	Excédent de charges (-) ou de revenus (+)	<u>-62'321'600</u>	<u>14'691'000</u>
141'419'611.55	128'503'400	Amortissements	157'638'100	29'134'700
30'039'394.03	-49'608'000	Mouvement sur les provisions, fonds de réserve et de péréquation	<u>-52'228'700</u>	<u>-2'620'700</u>
167'943'998.99	1'882'800	Autofinancement du compte de fonctionnement	43'087'800	41'205'000
<u>-158'446'285.96</u>	<u>-250'320'000</u>	Investissements nets	<u>-263'560'000</u>	<u>-13'240'000</u>
9'497'713.03	-248'437'200	Insuffisance (-) ou excédent (+) d'autofinancement du compte de fonctionnement	-220'472'200	27'965'000

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2024		BUDGET DE 2025		ECARTS (+/-)	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN	459'910'200	220'777'600	463'575'800	240'439'600	3'665'600	19'662'000
SECURITE ET ECONOMIE	325'576'600	244'343'000	316'965'200	233'677'600	-8'611'400	-10'665'400
SPORTS ET COHESION SOCIALE	157'514'500	80'809'200	161'343'700	83'433'500	3'829'200	2'624'300
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	165'962'600	135'966'200	175'231'500	136'732'900	9'268'900	766'700
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	271'201'200	83'825'900	306'965'400	109'130'500	35'764'200	25'304'600
FINANCES ET MOBILITE	222'299'700	728'008'700	235'382'100	759'824'100	13'082'400	31'815'400
SERVICES INDUSTRIELS	591'927'400	623'649'000	541'622'000	575'525'900	-50'305'400	-48'123'100
TOTAUX	2'194'392'200	2'117'379'600	2'201'085'700	2'138'764'100	6'693'500	21'384'500
EXCEDENT DES CHARGES (-) OU DES REVENUS (+)	-77'012'600		-62'321'600		14'691'000	
	2'117'379'600	2'117'379'600	2'138'764'100	2'138'764'100	21'384'500	21'384'500

TABEAU 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	2'201'085'700	463'575'800	316'965'200	161'343'700	175'231'500	306'965'400	235'382'100	541'622'000
30	AUTORITES ET PERSONNEL	689'548'400	42'176'500	179'558'600	78'939'100	75'377'800	147'736'500	82'092'500	83'667'400
300	Autorités et commissions	1'006'300	896'700	500	7'600	3'500	95'000	3'000	0
301	Personnel administratif et d'exploitation	550'254'500	31'606'100	142'050'900	63'882'800	60'752'800	120'621'800	64'621'100	66'719'000
303	Assurances sociales	50'749'100	2'981'200	12'839'300	5'783'500	5'522'800	10'944'500	6'594'400	6'083'400
304	Caisses de pensions et de prévoyance	74'485'600	4'296'000	19'921'200	8'462'800	8'282'500	14'896'100	9'626'300	9'000'700
305	Assurances accidents et maladie	2'178'900	0	752'700	191'600	270'300	354'800	349'900	259'600
306	Indemnisation et remboursement de frais	1'285'300	80'000	187'100	216'700	163'400	106'000	252'200	279'900
307	Prestations complémentaires de prévoyance	2'236'700	2'206'400	0	0	0	30'300	0	0
308	Personnel intérimaire	173'000	0	31'000	36'000	0	97'000	9'000	0
309	Autres charges des autorités et du personnel	7'179'000	110'100	3'775'900	358'100	382'500	591'000	636'600	1'324'800
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	619'823'800	9'364'700	78'842'300	24'789'900	48'009'800	83'466'700	35'311'400	340'039'000
310	Imprimés et fournitures de bureau	4'038'000	1'443'200	563'700	372'200	187'800	444'400	395'900	630'800
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	16'903'600	433'400	5'816'800	545'900	790'700	1'934'900	1'360'100	6'021'800
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	238'313'700	28'400	7'487'400	4'862'400	6'368'000	5'869'500	4'674'100	209'023'900
313	Autres fournitures et marchandises	8'881'600	244'500	2'864'300	1'298'900	1'528'000	4'474'700	-1'764'800	236'000
314	Entretien des imm. du PA et du PF, routes et territoire	40'106'700	0	8'627'900	1'570'300	8'742'400	9'470'900	2'954'900	8'740'300
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	10'558'900	150'700	2'606'000	549'900	1'038'700	349'000	2'918'200	2'946'400
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	61'669'100	523'100	4'007'000	10'030'400	18'598'800	10'749'800	3'810'800	13'949'200
317	Réceptions, manifestations et notes de frais	3'327'100	717'000	547'600	184'600	108'900	587'400	713'000	468'600
318	Honoraires et prestations de services	175'072'400	3'711'600	43'114'000	4'671'700	9'334'500	48'477'600	18'872'800	46'890'200
319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	60'952'700	2'112'800	3'207'600	703'600	1'312'000	1'108'500	1'376'400	51'131'800
32	INTERETS PASSIFS	47'640'000	0	0	0	0	0	47'640'000	0
321	Intérêts des dettes à court terme	11'000'000	0	0	0	0	0	11'000'000	0
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'600'000	0	0	0	0	0	36'600'000	0
329	Autres intérêts	40'000	0	0	0	0	0	40'000	0
33	AMORTISSEMENTS	180'645'200	9'532'600	26'696'700	7'981'300	25'870'000	19'285'300	32'741'900	58'537'400
330	Amortissements du patrimoine financier	23'007'100	275'200	3'956'000	184'000	4'250'800	290'500	10'845'100	3'205'500
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	137'328'100	9'257'400	22'740'700	7'797'300	21'619'200	18'994'800	21'896'800	35'021'900
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	20'310'000	0	0	0	0	0	0	20'310'000
35	REMB. ET PARTICIP. A DES COLL. PUBLIQUES	341'979'400	329'104'200	8'821'600	0	23'000	1'326'100	2'704'500	0
351	Remboursements et participations	335'113'100	329'102'000	2'573'600	0	23'000	814'500	2'600'000	0
352	Remb. et part. à des charges d'autres comm. et assoc. de communes	6'866'300	2'200	6'248'000	0	0	511'600	104'500	0
36	AIDES ET SUBVENTIONS	131'958'600	62'997'300	672'800	36'445'900	3'782'600	17'455'000	10'605'000	0
365	Aides et subventions à des institutions privées	113'555'100	62'997'300	602'800	29'120'900	3'782'600	16'946'500	105'000	0
366	Aides individuelles	18'403'500	0	70'000	7'325'000	0	508'500	10'500'000	0
37	SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	22'679'600	0	0	0	0	22'679'600	0	0
370	Subventions à redistribuer	22'679'600	0	0	0	0	22'679'600	0	0
38	ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	55'278'700	2'845'000	4'346'800	0	263'900	232'800	162'000	47'428'200
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	43'560'100	2'845'000	4'346'800	0	263'900	232'800	0	35'871'600
381	Attributions aux financements spéciaux	11'718'600	0	0	0	0	0	162'000	11'556'600
39	IMPUTATIONS INTERNES	111'532'000	7'555'500	18'026'400	13'187'500	21'904'400	14'783'400	24'124'800	11'950'000
390	Imputations internes	111'532'000	7'555'500	18'026'400	13'187'500	21'904'400	14'783'400	24'124'800	11'950'000

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	2'138'764'100	240'439'600	233'677'600	83'433'500	136'732'900	109'130'500	759'824'100	575'525'900
40	IMPOTS	617'400'000	0	13'600'000	0	0	0	603'800'000	0
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	415'000'000	0	0	0	0	0	415'000'000	0
401	Impôts sur le bén. net et le capital des pers. morales	106'500'000	0	0	0	0	0	106'500'000	0
402	Impôts fonciers	53'000'000	0	0	0	0	0	53'000'000	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	14'000'000	0	13'600'000	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	2'150'000	1'660'000	490'000	0	0	0	0	0
410	Patentes	2'150'000	1'660'000	490'000					
42	REVENUS DU PATRIMOINE	125'351'700	465'100	4'797'400	2'280'500	63'423'800	2'029'600	48'870'100	3'485'200
421	Intérêts moratoires	4'100'000	0	0	0	0	0	4'100'000	0
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	3'009'500	0	0	0	0	0	2'985'600	23'900
423	Revenus des imm. et autres biens du patrimoine fin.	52'475'100	0	0	0	47'365'600	155'000	4'404'500	550'000
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine fin.	615'600	0	54'600	0	20'000	0	276'000	265'000
425	Revenus des prêts et particip. du patrimoine admin.	10'203'700	0	0	0	345'700	0	9'858'000	0
427	Revenus des imm. et autres biens du patrimoine admin.	54'947'800	465'100	4'742'800	2'280'500	15'692'500	1'874'600	27'246'000	2'646'300
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	774'696'200	3'885'300	146'098'200	19'291'400	23'218'000	39'011'100	48'890'000	494'302'200
431	Emoluments	8'210'200	470'000	5'813'000	762'200	33'000	0	1'067'000	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	96'217'500	0	76'466'500	0	0	0	19'644'000	107'000
435	Ventes et prestations de service	572'060'000	809'300	34'216'500	10'939'800	14'107'200	28'176'600	25'548'500	458'262'100
436	Remboursements de tiers	6'802'500	204'400	783'000	725'000	1'551'200	1'224'000	785'800	1'529'100
437	Amendes	29'527'000	1'000'000	28'285'000	0	0	0	242'000	0
438	Prest. facturées aux crédits d'investis.	23'296'900	60'000	25'000	0	945'000	0	240'000	22'026'900
439	Autres recettes	36'066'900	1'341'600	509'200	6'864'400	6'581'600	7'095'300	1'362'700	12'312'100
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	363'653'000	233'245'200	30'639'300	57'010'700	133'400	41'407'400	1'037'000	180'000
451	Participations et remboursements	347'589'400	233'245'200	16'422'000	57'008'800	133'400	40'600'000	0	180'000
452	Partic. et remb. de communes et d'assoc. de communes	16'063'600	0	14'217'300	1'900	0	807'400	1'037'000	0
46	SUBVENTIONS	3'794'200	0	100'000	2'975'200	273'000	130'000	200'000	116'000
465	Subventions	3'744'200	0	100'000	2'975'200	273'000	80'000	200'000	116'000
469	Dons et legs	50'000	0	0	0	0	50'000	0	0
47	SUBVENTIONS PERCUES A REDISTRIBUER	22'679'600	0	0	0	0	22'679'600	0	0
470	Subventions perçues à redistribuer	22'679'600	0	0	0	0	22'679'600	0	0
48	PRELEV. SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	107'507'400	0	19'156'500	0	6'173'100	0	4'735'300	77'442'500
480	Prélèv. sur les fonds de réserve et de renouvellement	69'639'400	0	11'550'700	0	6'173'100	0	0	51'915'600
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	37'868'000	0	7'605'800	0	0	0	4'735'300	25'526'900
49	IMPUTATIONS INTERNES	111'532'000	1'184'000	18'796'200	1'875'700	43'511'600	3'872'800	42'291'700	0
490	Imputations internes	111'532'000	1'184'000	18'796'200	1'875'700	43'511'600	3'872'800	42'291'700	0

CLASSIFICATION GLOBALE PAR NATURE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023	Budget 2024	Nature	Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
2'103'372'048.89	2'194'392'200	3 CHARGES	2'201'085'700	6'693'500	0.3
621'214'169.22	668'270'100	30 AUTORITES ET PERSONNEL	689'548'400	21'278'300	3.2
647'565.80	1'006'300	300 Autorités et commissions	1'006'300	0	0.0
499'614'623.15	533'664'900	301 Personnel administratif et d'exploitation	550'254'500	16'589'600	3.1
45'211'269.37	49'434'600	303 Assurances sociales	50'749'100	1'314'500	2.7
64'898'467.33	71'983'800	304 Caisses de pensions et de prévoyance	74'485'600	2'501'800	3.5
2'008'906.77	2'186'500	305 Assurances accidents et maladie	2'178'900	-7'600	-0.3
1'071'345.71	1'379'300	306 Indemnisation et remboursement de frais	1'285'300	-94'000	-6.8
2'400'807.50	2'380'300	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'236'700	-143'600	-6.0
243'262.34	67'000	308 Personnel intérimaire	173'000	106'000	158.2
5'117'921.25	6'167'400	309 Autres charges des autorités et du personnel	7'179'000	1'011'600	16.4
593'365'651.62	679'754'000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	619'823'800	-59'930'200	-8.8
3'334'923.66	3'792'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'038'000	245'500	6.5
12'272'859.87	14'808'600	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	16'903'600	2'095'000	14.1
268'160'870.45	309'626'100	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	238'313'700	-71'312'400	-23.0
12'057'134.28	13'676'400	313 Autres fournitures et marchandises	8'881'600	-4'794'800	-35.1
38'527'028.56	38'787'000	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	40'106'700	1'319'700	3.4
7'969'286.83	10'527'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	10'558'900	31'400	0.3
52'147'087.98	58'891'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	61'669'100	2'777'300	4.7
2'468'500.10	3'403'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais	3'327'100	-76'100	-2.2
142'595'355.24	165'193'800	318 Honoraires et prestations de services	175'072'400	9'878'600	6.0
53'832'604.65	61'047'100	319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	60'952'700	-94'400	-0.2
41'693'078.12	43'840'000	32 INTERETS PASSIFS	47'640'000	3'800'000	8.7
8'692'229.16	9'500'000	321 Intérêts des dettes à court terme	11'000'000	1'500'000	15.8
32'982'378.67	34'200'000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'600'000	2'400'000	7.0
18'470.29	140'000	329 Autres intérêts	40'000	-100'000	-71.4

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023	Budget 2024	Nature	Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
162'369'024.25	153'423'100	33 AMORTISSEMENTS	180'645'200	27'222'100	17.7
20'949'412.70	24'919'700	330 Amortissements du patrimoine financier	23'007'100	-1'912'600	-7.7
126'398'050.73	128'443'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	137'328'100	8'884'700	6.9
15'021'560.82	60'000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	20'310'000	20'250'000	33750.0
330'104'880.94	341'727'100	35 REMBOURS. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	341'979'400	252'300	0.1
325'852'217.76	335'297'500	351 Remboursements et participations	335'113'100	-184'400	-0.1
4'252'663.18	6'429'600	352 Remb. et particip. à des charges de communes et ass. de communes	6'866'300	436'700	6.8
129'195'584.91	129'255'700	36 AIDES ET SUBVENTIONS	131'958'600	2'702'900	2.1
4'540.00	0	360 Parts de revenus destinées à des tiers	0	0	-
111'351'517.13	110'897'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	113'555'100	2'657'600	2.4
17'839'527.78	18'358'200	366 Aides individuelles	18'403'500	45'300	0.2
24'202'364.95	0	37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	22'679'600	22'679'600	-
24'202'364.95	0	370 Subventions à redistribuer	22'679'600	22'679'600	-
103'840'794.43	65'193'000	38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	55'278'700	-9'914'300	-15.2
68'020'784.23	65'031'000	380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	43'560'100	-21'470'900	-33.0
35'820'010.20	162'000	381 Attributions aux financements spéciaux	11'718'600	11'556'600	7133.7
97'386'500.45	112'929'200	39 IMPUTATIONS INTERNES	111'532'000	-1'397'200	-1.2
97'386'500.45	112'929'200	390 Imputations internes	111'532'000	-1'397'200	-1.2

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023	Budget 2024	Nature		Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF			CHF	CHF	%
2'099'857'042.30	2'117'379'600	4	REVENUS	2'138'764'100	21'384'500	1.0
604'326'103.16	580'820'000	40	IMPOTS	617'400'000	36'580'000	6.3
407'228'265.43	400'100'000	400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	415'000'000	14'900'000	3.7
106'727'508.13	87'000'000	401	Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales	106'500'000	19'500'000	22.4
52'821'727.90	52'500'000	402	Impôts fonciers	53'000'000	500'000	1.0
10'873'032.00	11'500'000	404	Droits de mutation	11'500'000	0	0.0
13'739'099.20	15'000'000	405	Impôts sur les successions et donations	15'000'000	0	0.0
10'971'327.45	12'320'000	406	Impôts et taxes sur la possession et sur la dépense	14'000'000	1'680'000	13.6
1'965'143.05	2'400'000	409	Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	0	0.0
1'286'692.55	2'176'000	41	PATENTES, CONCESSIONS	2'150'000	-26'000	-1.2
1'286'692.55	1'865'000	410	Patentes	2'150'000	285'000	15.3
0.00	311'000	411	Concessions	0	-311'000	-100.0
137'283'316.24	119'694'500	42	REVENUS DU PATRIMOINE	125'351'700	5'657'200	4.7
4'311'884.60	5'100'000	421	Intérêts moratoires	4'100'000	-1'000'000	-19.6
2'493'405.80	2'720'900	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	3'009'500	288'600	10.6
53'220'272.74	50'236'600	423	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier	52'475'100	2'238'500	4.5
17'234'448.18	609'600	424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	615'600	6'000	1.0
7'704'178.62	9'935'700	425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	10'203'700	268'000	2.7
52'319'126.30	51'091'700	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	54'947'800	3'856'100	7.5
801'815'671.14	814'490'100	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	774'696'200	-39'793'900	-4.9
7'842'222.53	8'428'000	431	Emoluments	8'210'200	-217'800	-2.6
2'088'518.28	2'515'200	432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'515'200	0	0.0
97'336'644.27	93'789'800	434	taxes de raccordement et d'utilisation	96'217'500	2'427'700	2.6
606'633'584.23	623'341'100	435	Ventes et prestations de service	572'060'000	-51'281'100	-8.2
13'392'862.23	6'673'000	436	Remboursements de tiers	6'802'500	129'500	1.9
25'652'504.45	29'515'000	437	Amendes	29'527'000	12'000	0.0
12'377'852.66	16'854'600	438	Prestations facturées aux crédits d'investissement	23'296'900	6'442'300	38.2
36'491'482.49	33'373'400	439	Autres recettes	36'066'900	2'693'500	8.1

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2023	Budget 2024	Nature		Budget 2025	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF			CHF	CHF	%
9'999'543.50	10'000'000	44	PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES	10'000'000	0	0.0
9'999'543.50	10'000'000	441	Part à des recettes fédérales et cantonales	10'000'000	0	0.0
341'479'296.70	358'802'800	45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	363'653'000	4'850'200	1.4
328'352'716.51	344'609'900	451	Participations et remboursements	347'589'400	2'979'500	0.9
13'126'580.19	14'192'900	452	Participation et remb. de communes et d'associations de communes	16'063'600	1'870'700	13.2
8'276'153.21	3'666'000	46	SUBVENTIONS	3'794'200	128'200	3.5
4'540.00	0	460	Parts à des revenus	0	0	-
7'573'333.77	3'586'000	465	Subventions	3'744'200	158'200	4.4
698'279.44	80'000	469	Dons et legs	50'000	-30'000	-37.5
24'202'364.95	0	47	SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	22'679'600	22'679'600	-
24'202'364.95	0	470	Subventions perçue à redistribuer	22'679'600	22'679'600	-
73'801'400.40	114'801'000	48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX	107'507'400	-7'293'600	-6.4
58'823'007.52	102'726'900	480	Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	69'639'400	-33'087'500	-32.2
14'978'392.88	12'074'100	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	37'868'000	25'793'900	213.6
97'386'500.45	112'929'200	49	IMPUTATIONS INTERNES	111'532'000	-1'397'200	-1.2
97'386'500.45	112'929'200	490	Imputations internes	111'532'000	-1'397'200	-1.2
-3'515'006.59	-77'012'600		EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)	-62'321'600	14'691'000	

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 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
Autorités et personnel	173.7	385.5	592.2	603.9	621.2	668.3	689.5
Biens, services et marchandises	131.4	327.4	430.0	538.1	593.4	679.8	619.8
Intérêts passifs	37.0	92.3	46.2	37.9	41.7	43.8	47.6
Amortissements	71.0	109.7	144.3	161.4	162.4	153.4	180.6
Remboursements et participations à des collectivités publiques *	37.4	136.6	293.0	308.0	330.1	341.7	342.0
Aides et subventions **	26.3	65.4	119.8	124.5	129.2	129.3	132.0
Subventions à redistribuer	—	—	—	—	24.2	—	22.7
Attributions aux fonds et financements spéciaux	5.9	14.8	53.3	98.1	103.8	65.2	55.3
Total	482.8	1'131.7	1'678.8	1'872.1	2'006.0	2'081.5	2'089.6
En pour cent par rapport à 1980							
Autorités et personnel	100.0	221.9	340.9	347.6	357.6	384.7	397.0
Biens, services et marchandises	100.0	249.1	327.2	409.4	451.4	517.2	471.6
Intérêts passifs	100.0	249.3	124.9	102.6	112.7	118.5	128.8
Amortissements	100.0	154.5	203.1	227.2	228.5	215.9	254.3
Remboursements et participations à des collectivités publiques *	100.0	365.0	782.9	823.2	882.2	913.3	913.9
Aides et subventions **	100.0	248.9	455.6	473.8	491.5	491.7	502.0
Subventions à redistribuer	—	—	—	—	—	—	—
Attributions aux fonds et financements spéciaux	100.0	252.9	908.5	1671.6	1769.2	1110.7	941.8
Total	100.0	234.4	347.7	387.8	415.5	431.2	432.8
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	169.2	182.2	188.5	192.5		
En pour cent du total des charges							
Autorités et personnel	36.0	34.1	35.3	32.3	31.0	32.1	33.0
Biens, services et marchandises	27.2	28.9	25.6	28.7	29.6	32.7	29.7
Intérêts passifs	7.7	8.1	2.8	2.0	2.1	2.1	2.3
Amortissements	14.7	9.7	8.6	8.6	8.1	7.4	8.6
Remboursements et participations à des collectivités publiques	7.8	12.1	17.5	16.5	16.5	16.4	16.4
Aides et subventions	5.4	5.8	7.1	6.7	6.4	6.2	6.3
Subventions à redistribuer	—	—	—	—	1.2	—	1.1
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1.2	1.3	3.2	5.2	5.2	3.1	2.6
Total	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

* Les participations aux entreprises de transport ont été transférées des subventions dans ce chapitre, dès 1993

** Les imputations internes de loyers ont été transférées dans ce chapitre, dès 2018

EVOLUTION DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de CHF	Comptes 1 9 8 0	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 2 0	Comptes 2 0 2 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
Impôts	226.4	426.9	540.8	591.6	604.3	580.8	617.4
Patentes, concessions	2.0	3.2	2.4	1.9	1.3	2.2	2.2
Revenus du patrimoine	31.6	58.5	104.8	121.8	137.3	119.7	125.4
Taxes, émoluments, produits des ventes	198.4	511.4	641.1	734.2	801.8	814.5	774.7
Part à des recettes fédérales et cantonales	4.0	3.4	12.8	10.6	10.0	10.0	10.0
Participations et remboursements	16.1	44.4	337.0	329.7	341.5	358.8	363.7
Subventions	7.0	4.2	4.7	3.6	8.3	3.7	3.8
Subventions perçues à redistribuer	—	—	—	—	24.2	—	22.7
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.2	37.7	20.2	67.8	73.8	114.8	107.5
Total	485.5	1'089.7	1'663.8	1'861.3	2'002.5	2'004.5	2'027.2
En pour cent par rapport à 1980							
Impôts	100.0	188.5	238.9	261.3	266.9	256.5	272.7
Patentes, concessions	100.0	160.8	120.8	96.0	65.2	110.2	108.9
Revenus du patrimoine	100.0	185.1	331.6	385.3	434.3	378.6	396.5
Taxes, émoluments, produits des ventes	100.0	257.8	323.2	370.1	404.2	410.6	390.6
Part à des recettes fédérales et cantonales	100.0	84.3	320.3	266.4	250.7	250.8	250.8
Participations et remboursements	100.0	276.0	2'094.3	2'049.3	2'122.5	2230.2	2260.3
Subventions	100.0	61.0	67.5	52.0	119.0	52.7	54.6
Subventions perçues à redistribuer	—	—	—	—	—	—	—
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	100.0	—	—	—	—	—	—
Total	100.0	224.4	340.6	383.3	412.4	412.8	417.5
Evolution de l'indice des prix (base 1980)	100.0	169.2	182.2	188.5	192.5		
En pour cent du total des revenus							
Impôts	46.6	39.2	32.5	31.8	30.2	29.0	30.5
Patentes, concessions	0.4	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Revenus du patrimoine	6.5	5.4	6.3	6.5	6.9	6.0	6.2
Taxes, émoluments, produits des ventes	40.9	46.9	38.5	39.4	40.0	40.6	38.2
Part à des recettes fédérales et cantonales	0.8	0.3	0.8	0.6	0.5	0.5	0.5
Participations et remboursements	3.3	4.1	20.3	17.7	17.1	17.9	17.9
Subventions	1.4	0.4	0.3	0.2	0.4	0.2	0.2
Subventions perçues à redistribuer	—	—	—	—	1.2	—	1.1
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.1	3.4	1.2	3.6	3.7	5.7	5.3
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 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
Culture et développement urbain	3.6	1.6	0.6	11.5	13.9	3.1	4.2
Sécurité et économie	2.8	6.4	14.0	32.0	23.0	77.1	76.4
Sports et cohésion sociale	2.6	13.0	10.9	2.7	3.3	3.3	0.8
Logement, architecture et environnement	10.4	46.2	14.0	25.3	15.0	36.2	30.6
Enfance, jeunesse et quartiers	10.9	13.4	20.2	32.2	29.9	33.2	18.0
Finances et mobilité	3.9	3.1	9.7	22.3	15.5	37.4	39.5
Services industriels	13.0	20.5	36.2	40.8	46.6	87.1	86.3
Objets multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7.1	28.3
Divers * et objets Métamorphose	6.8	45.7	36.0	18.2	23.0	43.6	49.2
Total	54.0	149.9	141.6	185.0	170.1	328.0	333.4
En pour cent du total des dépenses							
Culture et développement urbain	6.6	1.1	0.4	6.2	8.1	0.9	1.3
Sécurité et économie	5.2	4.3	9.9	17.3	13.5	23.5	22.9
Sports et cohésion sociale	4.8	8.7	7.7	1.4	2.0	1.0	0.3
Logement, architecture et environnement	19.2	30.8	9.9	13.7	8.8	11.0	9.2
Enfance, jeunesse et quartiers	20.2	8.9	14.3	17.4	17.6	10.1	5.4
Finances et mobilité	7.2	2.1	6.9	12.1	9.1	11.4	11.9
Services industriels	24.0	13.7	25.6	22.1	27.4	26.5	25.9
Objets multidirection	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2.2	8.5
Divers * et objets Métamorphose	12.6	30.5	25.4	9.8	13.5	13.3	14.8
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	185.0	170.1	328.0	333.4
Recettes brutes	9.1	13.6	31.4	17.8	11.6	77.7	69.8
Dépenses nettes	44.9	136.3	110.2	167.2	158.4	250.3	263.6
Autofinancement dégagé par le compte de fonctionnement	95.9	37.0	141.4	155.4	167.9	1.9	43.1
Excédent d'autofinancement	51.0		31.2		9.5		
Insuffisance d'autofinancement		99.3		11.8		248.4	220.5

* 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 2	Comptes 2 0 2 3	Budget 2 0 2 4	Budget 2 0 2 5
Evolution des recettes fiscales :							
En milliers de CHF							
Recettes fiscales totales	226'402	426'872	540'803	591'635	604'326	580'820	617'400
dont impôt sur le revenu	153'793	255'878	343'611	344'450	360'847	355'100	367'000
la fortune	12'597	32'426	39'572	46'209	46'381	45'000	48'000
le bénéfice et le capital	37'521	79'794	81'194	101'768	106'728	87'000	106'500
En pour cent par rapport à 1980							
Recettes fiscales totales	100.0	188.5	238.9	261.3	266.9	256.5	272.7
dont impôt sur le revenu	100.0	166.4	223.4	224.0	234.6	230.9	238.6
la fortune	100.0	257.4	314.1	366.8	368.2	357.2	381.0
le bénéfice et le capital	100.0	212.7	216.4	271.2	284.4	231.9	283.8

* 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 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		1	CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN			
446'061'738.63	459'910'200		Charges	463'575'800		3'665'600
207'350'418.80	220'777'600		Revenus		240'439'600	19'662'000
-238'711'319.83	-239'132'600		Excédent de charges		223'136'200	
		10	AUTORITES			
6'165'091.12	6'405'800		Charges	6'376'400		-29'400
475'768.00	204'300		Revenus		182'300	-22'000
-5'689'323.12	-6'201'500		Excédent de charges		6'194'100	
		100	Conseil communal			
1'636'793.58	1'796'300		Charges	1'873'900		77'600
68.40	300		Revenus		300	
-1'636'725.18	-1'796'000		Excédent de charges		1'873'600	
453'605.00	572'000	300	Autorités et commissions	572'000		
584'342.05	653'000	301	Personnel administratif et d'exploitation	672'200		19'200
128'186.72	141'600	303	Assurances sociales	139'500		-2'100
80'027.55	82'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	86'200		3'500
1'784.24		305	Assurances accidents et maladie			
64'607.30		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
1'300.00	1'500	309	Autres charges des autorités et du personnel	1'500		
19'704.85	10'800	310	Imprimés et fournitures de bureau	10'800		
19.15	2'000	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'000		
683.90		313	Autres fournitures et marchandises			
806.75	24'500	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	20'000		-4'500
22'270.25	30'600	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	30'600		
59'884.60	58'000	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	62'500		4'500
219'321.22	169'000	318	Honoraires et prestations de services	169'000		
250.00	300	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	300		
	50'000	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	100'000		50'000
	300	* 390	Imputations internes	7'300		7'000
68.40	300	439	Autres recettes		300	
		101	Municipalité			
4'528'297.54	4'609'500		Charges	4'502'500		-107'000
475'699.60	204'000		Revenus		182'000	-22'000
-4'052'597.94	-4'405'500		Excédent de charges		4'320'500	
1'805'740.20	1'805'800	301	Personnel administratif et d'exploitation	1'836'600		30'800
156'742.20	156'800	303	Assurances sociales	159'300		2'500
75'675.60	200'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance	204'900		4'300
3'974.55		305	Assurances accidents et maladie			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

1 **CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN**

100 **Conseil communal**

- 100.331 Augmentation des amortissements concernant la rénovation de la salle du Conseil communal et diminution des amortissements liés à l’outil de gestion des séances du Conseil communal et de la Municipalité
- 100.390 Augmentation des intérêts concernant la rénovation de la salle du Conseil communal

Comptes 2023		Budget 2024				Budget 2025			
CHF		CHF				Charges CHF Revenus CHF		Ecarts CHF	
				101 Municipalité					
72'400.00	71'300	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait		70'300		-1'000		
2'381'620.60	2'350'000	* 307	Prestations complémentaires de prévoyance		2'206'400		-143'600		
334.95		310	Imprimés et fournitures de bureau						
10'491.16	25'000	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif		25'000				
3'000.00		319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers						
0.93		330	Amortissements du patrimoine financier						
12'100.00		365	Aides et subventions à des institutions privées						
6'217.35		381	Attributions aux financements spéciaux						
475'698.80	144'000	* 436	Remboursements de tiers			182'000	38'000		
0.80	60'000	* 439	Autres recettes				-60'000		
		10.1 SECRETARIAT MUNICIPAL							
335'595'565.99	348'139'800	Charges			346'617'000		-1'522'800		
201'431'643.18	215'834'500	Revenus				235'205'100	19'370'600		
-134'163'922.81	-132'305'300	Excédent de charges				111'411'900			
		102 Secrétariat municipal							
150'357'585.84	145'139'800	Charges			145'517'000		377'200		
201'431'643.18	215'834'500	Revenus				235'205'100	19'370'600		
51'074'057.34	70'694'700	Excédent de revenus			89'688'100				
98'905.80	310'700	300	Autorités et commissions		310'700				
7'114'628.90	7'237'200	* 301	Personnel administratif et d'exploitation		7'595'000		357'800		
636'152.18	662'500	303	Assurances sociales		701'600		39'100		
945'925.50	970'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance		1'026'600		56'000		
20'214.00		305	Assurances accidents et maladie						
6'258.25	4'500	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait		2'500		-2'000		
25'601.04	31'200	309	Autres charges des autorités et du personnel		35'200		4'000		
128'243.60	179'700	* 310	Imprimés et fournitures de bureau		208'200		28'500		
77'099.46	103'400	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules		96'400		-7'000		
219.00	1'400	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible		1'400				
18'851.24	31'200	313	Autres fournitures et marchandises		34'300		3'100		
812.70		314	Entretien des immeubles, routes et territoire						
54'849.16	40'000	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques		52'000		12'000		
151'445.31	198'400	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation		165'000		-33'400		
390'817.90	477'600	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif		458'400		-19'200		
1'886'980.23	2'201'000	* 318	Honoraires et prestations de services		2'056'700		-144'300		
1'186'832.40	1'347'700	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers		1'430'700		83'000		
188'753.40	260'000	330	Amortissements du patrimoine financier		260'000				
108'800.03	108'800	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif		13'800		-95'000		
134'283'662.59	128'000'000	351	Remboursements et participations		128'000'000				
1'130'415.00	1'056'800	* 365	Aides et subventions à des institutions privées		1'116'100		59'300		
13'180.90	20'500	* 366	Aides individuelles				-20'500		
1'888'937.25	1'896'600	390	Imputations internes		1'952'400		55'800		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

101

Municipalité

101.307	Diminution des rentes des municipaux retraités
101.436	Reclassement des revenus des jetons de présence des mandats de représentation de la Municipalité
101.439	Reclassement des revenus des jetons de présence des mandats de représentation de la Municipalité

102

Secrétariat municipal

102.301	Augmentation liée à des transferts d'EPT entre services de la Ville
102.310	Reclassement des dépenses d'abonnements de journaux et d'annonces
102.311	Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 315)
102.315	Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 311)
102.316	Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 318)
102.318	Transfert budgétaire lié au projet Nexpo (c.f. 319)
102.319	Transfert budgétaire lié au projet Nexpo (c.f. 318)
102.365	Augmentation des locations internes des salles du Casino
102.366	Ventilation de la charge totale de la nature 366 liée aux cadeaux des nonagénaires dans les natures comptables appropriées

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		102 Secrétariat municipal		
468'988.90	465'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	465'100	
386'073.95	400'000	431 Emoluments	400'000	
21'957.18	19'500	435 Ventes et prestations de service	19'500	
100'863.50	7'000	436 Remboursements de tiers	7'000	
944'610.00	1'000'000	437 Amendes	1'000'000	
100'172.18	117'500	* 439 Autres recettes	137'500	20'000
199'212'301.82	213'643'400	* 451 Participations et remboursements	232'994'000	19'350'600
196'675.65	182'000	490 Imputations internes	182'000	
		104 Participation à des charges cantonales		
185'237'980.15	203'000'000	Charges	201'100'000	-1'900'000
-185'237'980.15	-203'000'000	Revenus		
		Excédent de charges	201'100'000	
185'237'980.15	203'000'000	351 Remboursements et participations	201'100'000	-1'900'000
		11 SECRETARIAT GENERAL CD		
16'913'756.83	17'537'400	Charges	19'896'600	2'359'200
1'098'281.60	945'400	Revenus	792'000	-153'400
-15'815'475.23	-16'592'000	Excédent de charges	19'104'600	
3'741'587.38	3'985'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	4'187'100	201'900
341'484.17	366'200	303 Assurances sociales	389'300	23'100
521'826.37	576'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	608'000	32'000
10'547.59		305 Assurances accidents et maladie		
449.20		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'000	1'000
14'802.35	17'900	309 Autres charges des autorités et du personnel	16'900	-1'000
14'028.93	12'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	12'600	-300
11'856.60	5'400	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	5'400	
3'091.60	3'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'000	
156.07	1'500	313 Autres fournitures et marchandises	1'500	
1'576.55		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques		
26'661.35	18'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	38'500	20'000
55'835.35	55'800	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	72'900	17'100
592'635.02	805'200	* 318 Honoraires et prestations de services	569'700	-235'500
65'224.42	92'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	90'800	-1'800
365.90		321 Intérêts des dettes à court terme		
21'058.23		330 Amortissements du patrimoine financier		
1'548'878.64	1'404'400	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'520'000	2'115'600
9'402'870.27	9'704'400	* 365 Aides et subventions à des institutions privées	9'876'600	172'200
538'820.84	488'400	390 Imputations internes	503'300	14'900
431'984.21	294'500	* 435 Ventes et prestations de service		66'600
292'202.84	132'400	* 436 Remboursements de tiers		-121'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

102

Secrétariat municipal

- 102.439 Augmentation liée à la refacturation d'affranchissements
- 102.451 Adaptation des revenus au nouveau système péréquatif

11

Secrétariat général CD

- 11.316 Reclassement en lien avec les besoins de maintenance informatique et de location de salles pour l'UDPV (Unité de développement et de promotion de la Ville)
- 11.317 Reclassement des dépenses en lien avec des manifestations de promotion internationale (RIV- unité Relations internationales de la Ville) et économique (UDPV) de la ville
- 11.318 Modification du système de facturation des cartes journalières dégriffées Commune des CFF d'Alliance SwissPass
- 11.331 Amortissements des fouilles archéologiques des Prés-de-Vidy
- 11.365 Transfert de la direction FIM de la subvention accordée à la société Parking-Relais lausannois SA
- 11.435 Augmentation des honoraires facturés par le Bureau de développement & projet Métamorphose
- 11.436 Reclassement du financement par le Fonds du développement durable de l'association Lausanne à Table

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		11	SECRETARIAT GENERAL CD			
367'194.55	518'500	* 439	Autres recettes		419'900	-98'600
6'900.00		451	Participations et remboursements			
		12	SERVICE DE LA CULTURE			
69'415'739.48	68'683'300		Charges	69'947'500		1'264'200
1'890'631.32	418'500		Revenus		535'300	116'800
-67'525'108.16	-68'264'800		Excédent de charges		69'412'200	
13'185.00	11'000	300	Autorités et commissions	14'000		3'000
5'370'430.10	5'435'000	301	Personnel administratif et d'exploitation	5'565'000		130'000
487'926.12	500'700	303	Assurances sociales	513'200		12'500
664'864.65	705'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	726'000		20'300
15'147.90		305	Assurances accidents et maladie			
2'453.05	3'200	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'200		-2'000
17'312.10	11'100	309	Autres charges des autorités et du personnel	11'100		
306'034.88	243'800	310	Imprimés et fournitures de bureau	233'300		-10'500
177'936.74	117'000	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	162'200		45'200
3'268.21	1'800	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'800		
93'732.90	106'600	* 313	Autres fournitures et marchandises	147'000		40'400
828.20		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
55'373.43	79'700	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	50'100		-29'600
143'831.60	117'600	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	174'700		57'100
32'375.50	38'200	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	44'200		6'000
707'797.98	448'100	* 318	Honoraires et prestations de services	495'600		47'500
675'636.75	3'012'000	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	261'300		-2'750'700
114.75		329	Autres intérêts			
292.16		330	Amortissements du patrimoine financier			
4'404'850.04	4'611'300	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'457'800		-153'500
4'540.00		360	Parts de revenus destinées à des tiers			
52'471'456.32	50'261'500	365	Aides et subventions à des institutions privées	51'274'600		1'013'100
348'790.96	100'000	* 380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'845'000		2'745'000
3'417'560.14	2'879'000	390	Imputations internes	2'969'400		90'400
39'000.24		427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
363'871.04	113'500	435	Ventes et prestations de service		113'500	
260'976.16		436	Remboursements de tiers			
399'718.82	305'000	* 439	Autres recettes		421'800	116'800
4'540.00		460	Parts à des revenus			
40'000.00		465	Subventions			
780'125.06		480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
2'400.00		490	Imputations internes			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

11 Secrétariat général CD

11.439 Modification du système des cartes journalières dégriffées Commune CFF et nouvelle répartition du financement de l'association Lausanne à Table et du Miam Festival

12 Service de la culture

12.311 Charges ponctuelles liées au Musée romain de Lausanne-Vidy et au Musée Historique Lausanne

12.313 Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 315)

12.315 Reclassement vers la nature comptable 313 selon la nouvelle structure de comptes

12.316 Augmentation des loyers en lien avec un nouveau projet de salle de répétitions

12.317 Reclassements selon la nouvelle structure de comptes (cf. 319)

12.318 Charges ponctuelles liées à la Collection de l'Art Brut

12.319 Reclassement vers les natures comptables 317 et 380 selon la nouvelle structure de comptes

12.380 Reclassement selon la nouvelle structure de comptes (cf. 319)

12.439 Augmentation des recettes de sous-location en lien avec des locaux loués par la Ville à des tiers

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		13	BIBLIOTHEQUES ET ARCHIVES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
9'905'160.40	10'406'500		Charges	10'703'500		297'000
260'774.03	346'600		Revenus		346'600	
-9'644'386.37	-10'059'900		Excédent de charges		10'356'900	
5'200'136.05	5'482'100	301	Personnel administratif et d'exploitation	5'575'400		93'300
469'269.40	503'400	303	Assurances sociales	509'300		5'900
688'791.95	735'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance	775'300		39'700
14'795.96		305	Assurances accidents et maladie			
270.00	1'400	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'000		3'600
14'200.08	18'400	309	Autres charges des autorités et du personnel	14'800		-3'600
739'339.12	860'900	310	Imprimés et fournitures de bureau	850'900		-10'000
40'647.06	43'400	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	153'400		110'000
24'383.95	25'900	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	22'200		-3'700
12'326.88	10'200	* 313	Autres fournitures et marchandises	55'200		45'000
221.30		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
28'237.45	25'600	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	25'600		
120'165.99	102'500	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	102'500		
29'947.05	43'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	43'500		
200'641.75	168'900	* 318	Honoraires et prestations de services	182'100		13'200
13'399.08	13'400	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	13'400		
69.80		329	Autres intérêts			
4'140.83	10'200	330	Amortissements du patrimoine financier	10'200		
-0.03		331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
	2'000	351	Remboursements et participations	2'000		
707'846.29	730'000	365	Aides et subventions à des institutions privées	730'000		
1'596'330.44	1'629'100	390	Imputations internes	1'632'700		3'600
45'794.80	30'600	435	Ventes et prestations de service		30'600	
70'949.45	1'000	436	Remboursements de tiers		1'000	
144'029.78	185'000	439	Autres recettes		185'000	
	130'000	451	Participations et remboursements		130'000	
		14	SERVICE DE L'URBANISME			
6'732'006.96	7'313'100		Charges	8'576'100		1'263'000
1'178'639.50	2'014'400		Revenus		2'364'400	350'000
-5'553'367.46	-5'298'700		Excédent de charges		6'211'700	
4'609'795.20	5'242'300	301	Personnel administratif et d'exploitation	5'097'500		-144'800
418'015.35	480'400	303	Assurances sociales	470'700		-9'700
647'333.90	741'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance	712'600		-29'000
23'494.31		305	Assurances accidents et maladie			
352.80		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
14'980.82	14'700	309	Autres charges des autorités et du personnel	14'700		
70'576.28	125'000	310	Imprimés et fournitures de bureau	125'000		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

13	Bibliothèques et Archives de la Ville de Lausanne
13.311	Dépenses liées à la fusion des bibliothèques scolaires et publiques d'Entre-Bois
13.313	Dépenses liées à l'aménagement du nouveau véhicule de bibliothèque itinérant
13.318	Nouvelles maintenances évolutives de licences informatiques SIBG-BVL

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		14	SERVICE DE L'URBANISME			
7'056.74	11'400	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	12'400		1'000
836.11	7'500	313	Autres fournitures et marchandises	6'500		-1'000
	3'000	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'000		
9'811.37	10'000	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	11'000		1'000
5'598.95	9'300	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'300		
77'072.10	204'000	318	Honoraires et prestations de services	204'000		
207'602.20	21'000	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	308'600		287'600
540.45	5'000	330	Amortissements du patrimoine financier	5'000		
204'719.99	700	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'165'800		1'165'100
60.00		352	Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	2'200		2'200
434'160.39	437'200	390	Imputations internes	427'800		-9'400
797'836.65	1'400'000	* 410	Patentes		1'660'000	260'000
16'032.65	45'000	* 431	Emoluments		70'000	25'000
711.20		434	Taxes de raccordement et d'utilisation			
69'699.22	273'000	435	Ventes et prestations de service		273'000	
37'472.05	3'400	436	Remboursements de tiers		3'400	
59'229.40	20'000	* 438	Prestations facturées aux crédits d'investissements		60'000	40'000
61'080.03	151'800	* 439	Autres recettes		176'800	25'000
128'475.00	121'200	451	Participations et remboursements		121'200	
8'103.30		490	Imputations internes			
		15	CONTRÔLE DES FINANCES DE LA VILLE DE LAUSANNE			
1'334'417.85	1'424'300		Charges	1'458'700		34'400
1'014'681.17	1'013'900		Revenus		1'013'900	
-319'736.68	-410'400		Excédent de charges		444'800	
982'753.40	1'048'100	301	Personnel administratif et d'exploitation	1'077'300		29'200
89'603.80	95'800	303	Assurances sociales	98'300		2'500
143'045.65	153'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	156'400		2'700
2'709.05		305	Assurances accidents et maladie			
9'560.00	15'900	309	Autres charges des autorités et du personnel	15'900		
702.52	2'400	310	Imprimés et fournitures de bureau	2'400		
	1'600	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'600		
438.65	800	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	800		
2'163.80	1'200	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'200		
33'974.69	34'000	318	Honoraires et prestations de services	34'500		500
2'520.00	8'200	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	7'700		-500
66'946.29	62'600	390	Imputations internes	62'600		
11'600.00	11'600	435	Ventes et prestations de service		11'600	
400.00		436	Remboursements de tiers			
681.17	300	439	Autres recettes		300	
1'002'000.00	1'002'000	490	Imputations internes		1'002'000	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

14 Service de l'urbanisme

- 14.319 Augmentation de la refacturation interne des prestations de contrôle des permis de construire entre le Service de l'urbanisme et les Services industriels de Lausanne
- 14.331 Augmentation liée au 1er amortissement du projet relatif au réaménagement de la place de la Riponne (préavis N° 2023/34)
- 14.410 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction
- 14.431 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction
- 14.438 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction
- 14.439 Augmentation des recettes fondée sur l'adoption du nouveau règlement concernant les taxes perçues en matière de permis de construire, d'habiter et d'utiliser, et autres prestations analogues en matière de construction

15 Contrôle des finances de la Ville de Lausanne

Néant

SÉCURITÉ ET ÉCONOMIE

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		2 SECURITE ET ECONOMIE		
295'682'570.28	325'576'600	Charges	316'965'200	-8'611'400
219'540'731.22	244'343'000	Revenus	233'677'600	-10'665'400
-76'141'839.06	-81'233'600	Excédent de charges	83'287'600	
		16 SECRETARIAT GENERAL SE		
4'733'154.51	5'129'100	Charges	5'275'900	146'800
1'321'179.64	1'331'700	Revenus	1'441'700	110'000
-3'411'974.87	-3'797'400	Excédent de charges	3'834'200	
		160 Secrétariat général SE		
4'021'519.29	4'336'700	Charges	4'502'800	166'100
735'379.64	745'900	Revenus	855'900	110'000
-3'286'139.65	-3'590'800	Excédent de charges	3'646'900	
2'946'456.56	3'221'400	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'301'500	80'100
263'675.78	294'100	303 Assurances sociales	297'700	3'600
384'719.16	433'700	304 Caisses de pensions et de prévoyance	444'200	10'500
7'996.53	9'300	305 Assurances accidents et maladie	9'300	
116.40	1'800	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'800	
19'935.68	25'800	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	33'800	8'000
10'209.04	13'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	19'900	6'900
15'584.34	43'700	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	36'800	-6'900
90.65	200	313 Autres fournitures et marchandises	200	
1'669.45	1'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'800	
9'427.55	10'200	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'200	
3'640.30	13'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	13'500	
85'558.35	48'300	* 318 Honoraires et prestations de services	40'300	-8'000
6'322.72	4'800	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	54'800	50'000
830.70		330 Amortissements du patrimoine financier		
47'100.00	8'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	8'500	
218'186.08	206'600	* 390 Imputations internes	228'500	21'900
36'000.00	36'000	435 Ventes et prestations de service	36'000	
253'220.85	316'600	* 436 Remboursements de tiers	48'500	-268'100
8'074.79		* 439 Autres recettes	50'000	50'000
44'784.00		451 Participations et remboursements		
		* 465 Subventions	60'000	60'000
393'300.00	393'300	* 490 Imputations internes	661'400	268'100
		161 Taxis		
711'635.22	792'400	Charges	773'100	-19'300
585'800.00	585'800	Revenus	585'800	
-125'835.22	-206'600	Excédent de charges	187'300	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

2 SECURITE ET ECONOMIE

16 Secrétariat général SE

160 Secrétariat général SE

160.309	Augmentation des frais de formation en lien avec l'augmentation du nombre des agents d'accueil et de sécurité (AAS)
160.310	Augmentation des frais liés aux publications dans les journaux
160.311	Ajustement du budget afin de compenser l'augmentation de la nature 310
160.318	Ajustement du budget afin de compenser l'augmentation de la nature 309
160.319	Augmentation des frais divers liés aux dépenses du Fonds LGBTIQ+, compensée par l'utilisation du fonds dans la nature 439
160.390	Augmentation des loyers due à la nouvelle occupation d'une partie des bureaux à la Navigation 10
160.436	Reclassement des coûts entre les natures 436 et 490
160.439	Utilisation du Fonds LGBTIQ+ afin de compenser les coûts comptabilisés dans la nature 319
160.465	Augmentation de la subvention en lien avec l'augmentation des charges liées aux Espaces de consommation sécurisés (ECS)
160.490	Reclassement des coûts entre les natures 436 et 490

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		161	Taxis			
124'291.04	174'100	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	160'000		-14'100
10'560.22	16'000	303	Assurances sociales	14'700		-1'300
7'369.03	26'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	22'800		-3'900
142.58	500	305	Assurances accidents et maladie	500		
201.95	500	310	Imprimés et fournitures de bureau	500		
	1'000	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'000		
300'000.00	573'600	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-573'600
269'070.40		* 351	Remboursements et participations	273'600		273'600
		* 390	Imputations internes	300'000		300'000
585'800.00	585'800	435	Ventes et prestations de service		585'800	
		17	CORPS DE POLICE			
107'052'691.42	111'517'800		Charges	113'879'400		2'361'600
49'444'095.69	54'248'700		Revenus		54'220'900	-27'800
-57'608'595.73	-57'269'100		Excédent de charges		59'658'500	
72'226'333.13	74'026'700	301	Personnel administratif et d'exploitation	75'048'300		1'021'600
6'538'054.86	6'761'500	303	Assurances sociales	6'876'100		114'600
10'351'132.22	10'706'200	304	Caisses de pensions et de prévoyance	10'926'600		220'400
403'829.66	416'600	305	Assurances accidents et maladie	427'600		11'000
85'739.55	120'900	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	60'300		-60'600
2'103'552.75	2'614'100	309	Autres charges des autorités et du personnel	2'693'000		78'900
218'218.46	207'500	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	261'500		54'000
1'637'755.99	1'810'400	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'972'300		161'900
224'580.53	207'300	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	215'400		8'100
836'232.12	1'017'700	* 313	Autres fournitures et marchandises	913'100		-104'600
151'557.40	174'100	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	179'100		5'000
308'200.22	366'400	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	351'700		-14'700
1'086'639.59	1'441'300	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'375'200		933'900
388'927.02	426'300	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	426'300		
995'489.00	1'322'100	* 318	Honoraires et prestations de services	1'425'000		102'900
335'269.81	382'400	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	373'900		-8'500
10.50		329	Autres intérêts			
2'885'296.59	3'180'000	330	Amortissements du patrimoine financier	3'180'000		
1'619'505.06	1'489'800	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'166'300		-323'500
11'700.00	14'700	365	Aides et subventions à des institutions privées	14'700		
4'644'666.96	4'831'800	390	Imputations internes	4'993'000		161'200
22'642.91	5'000	424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		5'000	
34'667.85	91'300	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		91'300	
2'185'928.94	2'510'000	431	Emoluments		2'510'000	
2'347'935.23	4'210'800	* 435	Ventes et prestations de service		3'825'900	-384'900
1'337'303.76	427'000	* 436	Remboursements de tiers		580'000	153'000
24'478'783.00	28'285'000	437	Amendes		28'285'000	
501.85		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

161

Taxis

161.301	Economie due à différents postes vacants
161.319	Reclassement des coûts entre les natures 319, 351 et 390
161.351	Reclassement des coûts entre les natures 319 et 351
161.390	Reclassement des coûts entre les natures 319 et 390

17

Corps de police

17.306	Diminution des charges liée au transfert du budget au Plan de mobilité pour les indemnités kilométriques
17.310	Augmentation des prestations facturées par la Direction des achats et de la logistique du Canton (DAL)
17.311	Augmentation des charges liée à l'augmentation du nombre des aspirants et au renouvellement de divers équipements pour l'ensemble du Corps de police
17.313	Réduction des achats pour le restaurant pour les adapter aux nouvelles prévisions
17.316	Augmentation des coûts de location et de maintenance informatique
17.318	Augmentation des honoraires pour les campagnes de recrutement des nouveaux aspirants
17.331	Suppression des amortissements en lien avec l'évolution du projet Odyssée, montant partiellement compensé par une augmentation du nombre d'autorisations d'achat à amortir
17.435	Reclassement de facturations de prestations internes sous la rubrique 490
17.436	Ajustement du budget en tenant compte d'une augmentation des prévisions APG

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		17 CORPS DE POLICE		
299'088.32	135'000	439	Autres recettes	135'000
1'799'766.22	1'712'000	* 451	Participations et remboursements	1'832'000
321'386.55	306'200	* 452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes	243'200
39'439.05		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux	20'000
16'576'652.01	16'566'400	490	Imputations internes	16'693'500
		18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE		
39'775'531.34	41'148'200	Charges		1'066'100
21'818'729.91	22'106'400	Revenus		47'500
-17'956'801.43	-19'041'800	Excédent de charges		20'060'400
25'565'324.32	26'365'900	301	Personnel administratif et d'exploitation	26'932'500
2'270'384.88	2'356'800	303	Assurances sociales	2'412'900
3'544'578.70	3'720'200	304	Caisses de pensions et de prévoyance	3'800'800
141'138.73	147'100	305	Assurances accidents et maladie	151'700
50'529.60	52'800	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	52'800
7'923.00	31'000	308	Personnel intérimaire	31'000
506'689.38	379'700	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	768'000
25'925.24	45'300	310	Imprimés et fournitures de bureau	45'000
496'092.75	574'700	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	638'000
699'514.98	648'200	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	650'000
591'613.97	713'700	313	Autres fournitures et marchandises	687'500
376'314.34	526'000	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	545'000
273'508.43	301'400	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	325'000
672'523.71	708'300	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	757'000
93'638.33	142'900	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	68'900
206'572.51	163'300	* 318	Honoraires et prestations de services	221'000
75'404.24	101'800	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	95'700
533'818.16	518'000	330	Amortissements du patrimoine financier	518'000
756'550.62	817'700	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	561'000
919'834.50	921'000	351	Remboursements et participations	950'000
39'100.00	39'100	365	Aides et subventions à des institutions privées	39'100
1'928'550.95	1'873'300	390	Imputations internes	1'963'400
5'291.66	50'000	* 424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	5'000
163'420.02	204'500	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	200'000
154'240.00	250'000	431	Emoluments	250'000
7'416'143.95	7'365'800	435	Ventes et prestations de service	7'300'000
355'982.31	42'000	436	Remboursements de tiers	45'000
6'015.20		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements	
427'611.20	369'100	* 439	Autres recettes	100'000
12'118'742.30	12'638'800	451	Participations et remboursements	12'958'000
704'307.17	703'800	452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes	718'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

17	Corps de police
17.451	Augmentation de la participation cantonale à la facturation du personnel pour la formation en lien avec l'Académie de police
17.452	Diminution de la participation des communes aux frais de l'officier détaché à la CEMaG (Cellule des engagements majeurs de la Gendarmerie)
17.481	Ajustement du budget lié à la refacturation des installations des bornes de recharge électrique
18	Service de protection et sauvetage
18.309	Augmentation due à la hausse du nombre d'aspirants par rapport à 2024
18.311	Augmentation principalement due à l'achat des équipements des aspirants sapeurs-pompiers ainsi que des nouvelles tenues pour les nouveaux " GRIMPistes "
18.315	Augmentation des coûts d'entretien des véhicules et du matériel spécialisé
18.316	Augmentation du loyer des locaux de la protection civile à la Borde, location de la place d'exercice de Monthey pour le groupe feu
18.317	Reclassement des repas du Centre de formation de la Rama pour les services de la Ville dans les imputations internes (nature 390)
18.318	Augmentation principalement due aux honoraires pour la mise en place du programme de gestion des temps Polypoint (configuration et formation des utilisateurs)
18.319	Reclassement de la facturation de la taxe au mètre cube dans les imputations internes (nature 390)
18.331	Diminution due à l'amortissement complet de plusieurs véhicules
18.424	Reclassement des créances défalquées par le bureau du Contentieux dans la nature 43
18.439	L'abri public dans le parking du Tribunal cantonal est terminé en juin 2024, il n'y a dès lors pas de prélèvement dans le Fonds des contributions de remplacement pour amortir ce crédit

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		18 SERVICE DE PROTECTION ET SAUVETAGE		
4'858.00		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		
462'118.10	482'400	* 490 Imputations internes	577'900	95'500
		19 SERVICE DU CONTRÔLE DES HABITANTS		
6'763'389.51	5'572'400	Charges	6'717'600	1'145'200
3'628'723.82	1'330'500	Revenus	2'692'500	1'362'000
-3'134'665.69	-4'241'900	Excédent de charges	4'025'100	
3'720'982.13	3'950'100	301 Personnel administratif et d'exploitation	3'856'600	-93'500
339'085.39	354'100	303 Assurances sociales	352'500	-1'600
486'743.31	518'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	515'300	-3'600
10'274.42	59'900	* 305 Assurances accidents et maladie	12'000	-47'900
135.80		306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait		
16'546.05	33'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	32'200	-1'000
39'033.94	40'400	310 Imprimés et fournitures de bureau	37'500	-2'900
7'691.15	10'500	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'500	1'000
98.00	500	313 Autres fournitures et marchandises	1'000	500
5'541.17		315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques		
43'827.03	43'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	48'500	5'000
527.40	3'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'500	-100
1'686.40	132'500	* 318 Honoraires et prestations de services	63'000	-69'500
380.00	2'600	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'000	-1'600
7'806.04	7'000	330 Amortissements du patrimoine financier	7'000	
1'666'374.20		* 351 Remboursements et participations	1'350'000	1'350'000
416'657.08	415'600	390 Imputations internes	426'000	10'400
30'837.45	18'000	* 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	29'000	11'000
1'641'612.09	1'300'000	431 Emoluments	1'300'000	
-48.85		435 Ventes et prestations de service		
67'264.10	4'500	436 Remboursements de tiers	4'500	
9'277.64	8'000	439 Autres recettes	9'000	1'000
1'879'781.39		* 451 Participations et remboursements	1'350'000	1'350'000
		20 SERVICE DE L'ECONOMIE		
15'738'006.10	19'761'200	Charges	20'288'500	527'300
21'528'204.76	22'647'800	Revenus	24'349'100	1'701'300
5'790'198.66	2'886'600	Excédent de revenus	4'060'600	
		200 Commerce, manifestations, séjour		
11'052'790.76	12'927'400	Charges	13'811'800	884'400
17'646'281.22	18'180'000	Revenus	19'738'000	1'558'000
6'593'490.46	5'252'600	Excédent de revenus	5'926'200	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

18 Service de protection et sauvetage

18.490 Facturation interne du loyer des locaux de la Vallée de la Jeunesse et de leur remise en état au SISP (Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité)

19 Service du contrôle des habitants

19.305 Ajustement du budget selon les dépenses réelles

19.318 Diminution en lien avec la participation de 50% du SOI à un EPT pour la mise à jour du logiciel BDCH

19.351 Ajustement du budget suite à un changement de méthode comptable aux comptes 2023

19.424 Ajustement du budget selon les revenus réels

19.451 Ajustement du budget suite à un changement de méthode comptable aux comptes 2023

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		200	Commerce, manifestations, séjour			
	500	300	Autorités et commissions	500		
3'714'220.31	3'923'000	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'075'700		152'700
338'768.55	357'800	303	Assurances sociales	371'500		13'700
500'307.90	556'000	304	Caisses de pensions et de prévoyance	569'600		13'600
10'177.59	11'200	305	Assurances accidents et maladie	11'400		200
2'296.60	1'800	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-1'800
86.15	6'200	309	Autres charges des autorités et du personnel	6'200		
32'147.27	32'700	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	42'700		10'000
6'849.22	7'600	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	7'600		
467'165.05	182'700	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	192'700		10'000
10'756.34	30'600	313	Autres fournitures et marchandises	30'600		
306'760.73	132'000	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	132'000		
109'720.10	239'500	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	239'500		
50'904.25	80'600	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	80'600		
1'892.35	3'000	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'000		
132'968.70	159'300	318	Honoraires et prestations de services	154'300		-5'000
5'562.78	15'000	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	10'000		-5'000
200.00		329	Autres intérêts			
15'778.15	100'000	330	Amortissements du patrimoine financier	100'000		
130'400.05	129'900	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	252'400		122'500
170'340.15		332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
3'552'445.80	5'920'000	352	Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	6'200'000		280'000
954'436.20	540'500	365	Aides et subventions à des institutions privées	540'500		
538'606.52	497'500	* 380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	200'000		200'000
10'572'487.45	11'920'000	* 390	Imputations internes	591'000		93'500
488'855.90	465'000	* 406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense		13600000	1'680'000
3'533'091.17	3'250'000	* 410	Patentes		490'000	25'000
1'700'734.85	2'015'000	* 427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		3'430'000	180'000
639'503.54	360'000	* 431	Emoluments		1'700'000	-315'000
45'839.69		435	Ventes et prestations de service		360'000	
400.00		436	Remboursements de tiers			
632'086.97	123'000	438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			
33'281.65	47'000	439	Autres recettes		123'000	
		* 490	Imputations internes		35'000	-12'000
		203	Office des prestations funéraires lausannois			
4'685'215.34	6'833'800		Charges	6'476'700		-357'100
3'881'923.54	4'467'800		Revenus		4'611'100	143'300
-803'291.80	-2'366'000		Excédent de charges		1'865'600	
2'203'602.95	2'294'900	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	2'156'300		-138'600
201'211.50	210'100	303	Assurances sociales	197'100		-13'000
310'963.50	318'000	304	Caisses de pensions et de prévoyance	301'400		-16'600

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

20	Service de l'économie
200	<i>Commerce, manifestation, séjour</i>
200.310	Augmentation des dépenses liée au publipostage et à la tenue du Registre communal des loueurs
200.312	Augmentation des dépenses de consommation d'eau des fontaines
200.331	Augmentation des dépenses liées aux amortissements de l'immobilisation "Zone de baignade pérenne à Ouchy"
200.380	Dotation au Fonds pour « Grands événements »
200.390	Augmentation des intérêts sur les investissements en lien avec la zone de baignade pérenne à Ouchy et ajustement de la facturation des prestations internes pour les encaissements des cabines du port
200.406	Adaptation des revenus d'impôt sur les divertissements aux comptes 2023
200.410	Augmentation des revenus en lien avec les patentes de boissons et tabac
200.427	Adaptation des revenus en lien avec les redevances d'utilisation du domaine public et administratif aux comptes 2023
200.431	Diminution des revenus en lien avec les émoluments administratifs, les procédés de réclame ainsi que les heures de prolongation des établissements
200.490	Diminution des revenus en lien avec la facturation interne à l'OACM (Office des autorisations commerciales et des manifestations)
203	<i>Office des prestations funéraires lausannois</i>
203.301	Diminution du personnel en lien avec le transfert d'un EPT au BMM (Bureau des manifestations et des marchés)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		203	Office des prestations funéraires lausannois			
10'975.03	11'700	305	Assurances accidents et maladie	10'900		-800
596.40	2'500	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'000		-500
710.00	5'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	5'000		
3'958.97	3'800	310	Imprimés et fournitures de bureau	3'800		
7'504.80	14'000	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	14'000		
291'271.30	339'600	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	317'100		-22'500
38'742.00	67'400	313	Autres fournitures et marchandises	67'400		
20'054.05	70'100	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	70'100		
221'182.63	283'700	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	283'700		
31'605.45	32'600	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	32'600		
160.00	2'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'100		-1'400
86'740.73	149'200	318	Honoraires et prestations de services	149'200		
46'766.15	108'600	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	108'600		
3'260.92	36'000	330	Amortissements du patrimoine financier	36'000		
427'799.96	2'123'900	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'937'900		-186'000
778'109.00	760'200	* 390	Imputations internes	782'500		22'300
	311'000	* 411	Concessions			-311'000
20'254.00	15'600	424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		15'600	
338'773.08	8'200	* 427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		380'000	371'800
45'802.24	53'000	431	Emoluments		53'000	
3'441'516.66	4'078'000	435	Ventes et prestations de service		4'154'500	76'500
34'895.10		436	Remboursements de tiers			
682.46	2'000	439	Autres recettes		2'000	
		* 490	Imputations internes		6'000	6'000
		21	SERVICE DE L 'EAU			
121'619'797.40	142'447'900		Charges	128'589'500		-13'858'400
121'799'797.40	142'677'900		Revenus		128'819'500	-13'858'400
180'000.00	230'000		Excédent de revenus	230'000		
		210	Eau potable			
79'285'750.09	74'279'000		Charges	71'183'000		-3'096'000
79'465'750.09	74'509'000		Revenus		71'413'000	-3'096'000
180'000.00	230'000		Excédent de revenus	230'000		
14'552'286.20	15'146'100	301	Personnel administratif et d'exploitation	15'524'600		378'500
1'313'643.70	1'384'700	303	Assurances sociales	1'381'800		-2'900
1'826'946.84	1'974'200	304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'985'100		10'900
72'905.45	78'800	305	Assurances accidents et maladie	77'400		-1'400
49'330.86	75'200	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	66'500		-8'700
170'080.33	146'800	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	176'800		30'000
72'189.92	136'300	310	Imprimés et fournitures de bureau	139'300		3'000
1'863'305.56	1'381'800	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'761'000		1'379'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

203	<i>Office des prestations funéraires lausannois</i>
203.312	Diminution des charges liées à la diminution de consommation de gaz (économie de chauffage)
203.331	Diminution des charges liées à l'amortissement du crédit d'investissement pour la rénovation du Centre funéraire (préavis N° 2020/47), adopté le 21 mars 2021 par le Conseil communal. La somme déjà engagée est moins importante que prévu
203.390	Diminution des charges liées au changement de prestation de décoration des tombes
203.411	Reclassement du budget selon les imputations comptables 2023, soit dans la nature 427
203.427	Reclassement du budget selon les imputations comptables 2023, soit depuis la nature 411. Augmentation pour les non-Lausannois des produits liée à l'introduction du nouveau règlement « Tarif municipal relatif aux inhumations et aux incinérations »
203.490	Reclassement de facturations de prestations internes depuis la nature 435

21 Service de l'eau

210	<i>Eau potable</i>
210.306	Diminution due aux changements du Plan de mobilité
210.309	Augmentation due aux augmentations du prix des cours SVGW (Association Suisse du Gaz et de l'Eau)
210.311	Augmentation due à l'adaptation des locaux en bureaux partagés, à l'acquisition de diverses machines et appareils en tenant compte de l'augmentation du prix des marchandises auprès des fournisseurs

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		210	Eau potable			
6'334'469.06	4'498'200	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	6'009'400		1'511'200
1'100'992.18	1'365'000	* 313	Autres fournitures et marchandises	1'125'000		-240'000
4'081'068.95	5'035'700	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	5'293'700		258'000
865'142.40	1'140'300	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'066'800		-73'500
316'345.79	367'800	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	435'700		67'900
24'221.74	14'800	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'400		6'600
5'288'981.35	6'541'200	* 318	Honoraires et prestations de services	7'052'400		511'200
1'292'963.00	765'300	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'415'300		650'000
166.51		329	Autres intérêts			
77'394.32	90'000	330	Amortissements du patrimoine financier	90'000		
18'851'127.11	15'850'000	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	15'875'300		25'300
3'130'992.80		332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
	20'000	366	Aides individuelles	20'000		
11'483'409.59	11'768'000	* 380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	4'146'800		-7'621'200
6'517'786.43	6'498'800	390	Imputations internes	6'518'700		19'900
7'520.90		424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
705'741.07	641'500	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		641'500	
53'530'449.63	50'319'500	434	Taxes de raccordement et d'utilisation		50'345'500	26'000
10'351'189.05	8'033'000	435	Ventes et prestations de service		8'422'000	389'000
321'597.10	85'000	436	Remboursements de tiers		85'000	
122'436.34		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			
20'963.37	40'000	439	Autres recettes		40'000	
3'291.59		451	Participations et remboursements			
1'500.00		452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes			
	40'000	465	Subventions		40'000	
643'279.44		469	Dons et legs			
13'443'839.96	15'075'500	* 480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		11'549'600	-3'525'900
60'814.39		481	Prélèvements sur les financements spéciaux			
253'127.25	274'500	* 490	Imputations internes		289'400	14'900
		211	Evacuation des eaux claires et usées			
24'828'620.66	31'634'900		Charges	34'732'100		3'097'200
24'828'620.65	31'634'900		Revenus		34'732'100	3'097'200
2'838'133.38	3'349'000	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	3'599'900		250'900
259'064.69	306'200	303	Assurances sociales	329'000		22'800
375'352.17	430'000	304	Caisses de pensions et de prévoyance	461'900		31'900
14'295.89	17'700	305	Assurances accidents et maladie	18'400		700
12'131.69	5'400	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'700		-1'700
21'043.76	18'800	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	24'800		6'000
11'725.95	13'500	310	Imprimés et fournitures de bureau	13'500		
121'253.29	322'600	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	375'600		53'000
108'861.12	51'400	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	102'800		51'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

210	<i>Eau potable</i>
210.312	Augmentation due à l'ajustement du prix de l'électricité
210.313	Diminution due au reclassement d'une partie du budget sur la nature 311
210.314	Augmentation due aux besoins en travaux d'entretien des fontaines et des bâtiments
210.315	Diminution due au reclassement d'une partie du budget sur la nature 311
210.316	Augmentation due au contrat de maintenance pour le SCADA Lynx
210.317	Augmentation des dépenses en fonction du nombre croissant d'événements
210.318	Augmentation due au curage par raclage pour l'élimination de la moule Quagga
210.319	Adaptation due à la réintégration dans les comptes du Service de l'eau des participations des clients au Fonds de développement durable et reversement du même montant au fonds dédié
210.380	Diminution de l'attribution aux fonds de réserve
210.480	Diminution due à des montants investis directement à travers le fonds de réserve moindre que l'année précédente
210.490	Augmentation due à l'adaptation du montant de la facturation au Service des sports pour l'analyse de l'eau des piscines
211	<i>Evacuation des eaux claires et usées</i>
211.301	Augmentation due à l'augmentation de personnel en lien avec le camion contrôle caméra ainsi que le renforcement de l'équipe de contrôle des biens-fonds
211.309	Augmentation des frais de formation du personnel en lien avec le renforcement des équipes
211.311	Augmentation due à l'adaptation des locaux en bureaux partagés et à l'installation de bornes électriques ainsi qu'à l'acquisition de divers appareils
211.312	Augmentation due à l'ajustement du prix de l'électricité

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		211	Evacuation des eaux claires et usées			
55'855.93	39'500	313	Autres fournitures et marchandises	39'500		
1'421'187.39	2'408'000	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'408'000		
212'769.90	315'500	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	337'500		22'000
201'413.71	198'700	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	266'200		67'500
4'125.32	7'300	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'300		
15'339'300.25	3'223'600	* 318	Honoraires et prestations de services	20'729'200		17'505'600
563'997.20	88'300	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'148'300		1'060'000
9'086.07	25'000	330	Amortissements du patrimoine financier	25'000		
1'727'989.48	2'381'600	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'947'800		566'200
15'000.00		351	Remboursements et participations			
59'648.37	48'000	352	Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	48'000		
12'686.90	50'000	366	Aides individuelles	50'000		
	20'800	* 380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			-20'800
1'443'698.20	18'314'000	* 390	Imputations internes	1'795'700		-16'518'300
23'906'206.93	22'649'600	* 434	Taxes de raccordement et d'utilisation		26'121'000	3'471'400
266'829.69	124'000	435	Ventes et prestations de service		124'000	
9'050.85	10'000	436	Remboursements de tiers		10'000	
7'040.01	25'000	438	Prestations facturées aux crédits d'investissements		25'000	
2'030.29	50'200	439	Autres recettes		50'200	
10'862.28	282'000	451	Participations et remboursements		282'000	
14'066.80		465	Subventions			
		480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		1'100	1'100
218'621.80	8'093'100	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		7'585'800	-507'300
393'912.00	401'000	* 490	Imputations internes		533'000	132'000
		212	Traitement des eaux usées			
17'505'426.65	36'534'000		Charges	22'674'400		-13'859'600
17'505'426.66	36'534'000		Revenus		22'674'400	-13'859'600
5'611'038.98	6'348'900	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	7'395'500		1'046'600
511'635.41	580'100	303	Assurances sociales	606'000		25'900
729'954.57	836'900	304	Caisses de pensions et de prévoyance	893'500		56'600
28'310.96	32'400	305	Assurances accidents et maladie	33'500		1'100
1'595.33		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
10'457.51	36'100	309	Autres charges des autorités et du personnel	36'100		
3'860.00		311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
64.52		316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation			
1'662.58	2'600	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'600		
10'222'992.38	28'298'200	* 318	Honoraires et prestations de services	13'279'600		-15'018'600
160.00		319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
383'694.41	398'800	* 390	Imputations internes	427'600		28'800
7'242'855.24	8'238'600	* 435	Ventes et prestations de service		9'408'300	1'169'700
39'101.14	10'000	436	Remboursements de tiers		10'000	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

211	<i>Evacuation des eaux claires et usées</i>
211.315	Augmentation due aux besoins pour l'entretien LIMS (Système de gestion des informations de laboratoire) et l'entretien des sondes
211.316	Augmentation due au prix des licences et maintenances liées
211.318	Augmentation due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP entre les sections 211 et 212, compensée par la diminution des dépenses de la nature 390
211.319	Adaptation des tarifs et changement de pratique comptable dans le processus de facturation des permis d'occupation du domaine public aux services commercialisés
211.331	Augmentation due à l'accroissement des immobilisations à amortir suite aux investissements
211.380	Diminution de l'attribution aux fonds de réserve
211.390	Diminution due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP par la suppression de la facture interne entre la nature 390 de la section 211 et la nature 490 de la section 212
211.434	Augmentation due à l'adaptation du prix par compteurs, de la somme des diamètres et des surfaces étanches (internes également)
211.481	Diminution liée au résultat projeté de l'exercice 2025
211.490	Augmentation due à l'adaptation du montant des charges inhérentes à l'évacuation des eaux du domaine public communal
212	<i>Traitement des eaux usées</i>
212.301	Augmentation due à un nombre de personnes plus important pour réaliser l'entretien des nouvelles installations
212.318	Augmentation due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP entre les sections 211 et 212, compensée par la diminution des revenus de la nature 490
212.390	Augmentation due à la facturation interne du Service des finances
212.435	Augmentation due à la refacturation de l'augmentation de personnel à la société EPURA SA

Comptes 2023 CHF		Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		212 Traitement des eaux usées				
21.57		439	Autres recettes			
10'223'448.71	11'429'600	* 452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		13'256'100	1'826'500
	16'855'800	* 490	Imputations internes			-16'855'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

212

Traitement des eaux usées

212.452

Augmentation des revenus due à la répartition avec la nature 490 de la part lausannoise du partage des coûts de la STEP de Vidy avec les différents membres de la CISTEP

212.490

Diminution due à la modification de la comptabilisation de la part lausannoise pour les frais de la STEP par la suppression de la facture interne entre la nature 390 de la section 211 et la nature 490 de la section 212

SPORTS ET COHÉSION SOCIALE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
3 SPORTS ET COHESION SOCIALE						
149'281'136.95	157'514'500		Charges	161'343'700		3'829'200
79'011'784.29	80'809'200		Revenus		83'433'500	2'624'300
-70'269'352.66	-76'705'300		Excédent de charges		77'910'200	
22 SECRETARIAT GENERAL SCS						
4'570'672.58	2'682'800		Charges	3'034'900		352'100
1'358'213.25	683'300		Revenus		734'600	51'300
-3'212'459.33	-1'999'500		Excédent de charges		2'300'300	
3'660.00	600	300	Autorités et commissions	600		
2'390'004.05	1'830'600	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	2'054'300		223'700
218'100.73	167'200	303	Assurances sociales	187'300		20'100
310'407.55	261'000	304	Caisses de pensions et de prévoyance	294'000		33'000
6'648.60	5'100	305	Assurances accidents et maladie	5'700		600
257.80		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
4'625.48	7'700	309	Autres charges des autorités et du personnel	7'700		
105'862.57	6'500	310	Imprimés et fournitures de bureau	6'500		
12'010.74	6'200	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'200		
7'411.80		313	Autres fournitures et marchandises			
52'295.52		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
1'243.10	1'300	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'300		
17'658.76	6'800	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	6'800		
17'187.78	4'300	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'300		
318'843.28	147'100	318	Honoraires et prestations de services	140'100		-7'000
164'008.23		* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	56'100		56'100
401'895.50		365	Aides et subventions à des institutions privées			
538'551.09	238'400	* 390	Imputations internes	264'000		25'600
208'400.00		431	Emoluments			
7'110.00		* 435	Ventes et prestations de service		19'000	19'000
36'144.10	20'000	436	Remboursements de tiers		20'000	
5'091.51	5'000	439	Autres recettes		2'000	-3'000
801'430.00		465	Subventions			
300'037.64	658'300	* 490	Imputations internes		693'600	35'300
23 SERVICE DES SPORTS						
49'348'963.28	47'778'500		Charges	50'486'800		2'708'300
4'623'929.86	4'515'700		Revenus		5'603'300	1'087'600
-44'725'033.42	-43'262'800		Excédent de charges		44'883'500	
	3'000	300	Autorités et commissions	1'000		-2'000
10'026'077.32	10'103'600	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	10'939'600		836'000
905'905.39	900'400	303	Assurances sociales	978'800		78'400
1'123'220.58	1'216'900	304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'265'200		48'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

3 SPORTS ET COHESION SOCIALE

22 Secrétariat général SCS

- 22.301 Augmentation du budget liée à une hausse des ept ainsi qu'à l'indexation et aux annuités
- 22.319 Augmentation due à un transfert de cotisation et de participation du SSL
- 22.390 Augmentation des imputations internes liées à une adaptation des montants pour le support informatique et un renforcement du support RH
- 22.435 Augmentation des recettes liée à la refacturation de prestations
- 22.490 Augmentation des recettes liée à un renforcement des prestations internes fournies par le SGSCS à d'autres services de la Direction

23 Service des sports

- 23.301 Augmentation due à la réintroduction du budget des traitements du personnel auxiliaire suite à la réouverture de la piscine de Mon-Repos après les importants travaux réalisés en 2023 et 2024 et à l'introduction du budget des indemnités à payer au personnel auxiliaire (indemnités samedis, dimanches et jours fériés)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		23	SERVICE DES SPORTS			
27'922.05	42'400	305	Assurances accidents et maladie	33'800		-8'600
91'515.50	112'200	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	210'900		98'700
11'958.35	16'400	309	Autres charges des autorités et du personnel	16'400		
26'969.77	23'200	310	Imprimés et fournitures de bureau	24'200		1'000
241'948.57	267'600	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	269'100		1'500
3'022'945.06	2'781'500	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'090'000		308'500
529'648.14	557'300	* 313	Autres fournitures et marchandises	605'600		48'300
1'773'297.65	1'310'700	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1'397'400		86'700
431'721.36	513'700	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	504'200		-9'500
177'283.96	166'800	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	167'800		1'000
11'864.85	24'000	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	24'000		
1'762'176.00	1'696'000	318	Honoraires et prestations de services	1'720'400		24'400
572'739.15	467'300	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	374'700		-92'600
229.20		329	Autres intérêts			
714.57	3'000	330	Amortissements du patrimoine financier	2'000		-1'000
8'928'406.84	7'581'600	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	7'689'700		108'100
15'442'219.96	15'555'300	* 365	Aides et subventions à des institutions privées	17'048'200		1'492'900
15'000.00	15'000	366	Aides individuelles	15'000		
4'225'199.01	4'420'600	* 390	Imputations internes	4'108'800		-311'800
2'130'914.79	2'196'700	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'280'500	83'800
400'583.25	496'000	* 435	Ventes et prestations de service		649'400	153'400
92'623.85	14'000	* 436	Remboursements de tiers		30'500	16'500
1'690'756.55	1'636'800	* 439	Autres recettes		2'395'700	758'900
66'368.20	81'000	451	Participations et remboursements		81'000	
6'133.22	1'900	452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'900	
104'050.00	4'500	465	Subventions		4'500	
132'500.00	84'800	* 490	Imputations internes		159'800	75'000
		24	SERVICE SOCIAL LAUSANNE - CSR			
55'560'532.83	39'156'600		Charges	39'495'000		338'400
40'188'557.70	33'406'200		Revenus		34'566'200	1'160'000
-15'371'975.13	-5'750'400		Excédent de charges		4'928'800	
		240	Direction et support			
4'020'488.02	3'843'100		Charges	8'942'700		5'099'600
3'343'904.62	1'781'700		Revenus		23'754'700	21'973'000
-676'583.40	-2'061'400		Excédent de charges			
			Excédent de revenus	14'812'000		
795.00		300	Autorités et commissions			
2'715'007.01	2'439'500	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	2'680'300		240'800
247'966.14	217'600	303	Assurances sociales	245'800		28'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

23	Service des sports
23.306	Augmentation relative à l'introduction du budget des indemnités repas à payer au personnel auxiliaire
23.312	Réintroduction du budget des charges énergétiques de la piscine de Mon-Repos suite à sa réouverture
23.313	Réintroduction du budget relatif à l'achat de produits de traitement de l'eau suite à la réouverture de la piscine de Mon-Repos
23.314	Réintroduction du budget d'entretien de la piscine de Mon-Repos et budgétisation de la préparation des terrains afin d'accueillir une équipe de football pour ses entraînements dans le cadre de l'Euro féminin 2025, prestation qui fera l'objet d'une facturation (nature 427)
23.319	Diminution due à la suppression de l'indemnité versée à la piscine de la Vaudoise aréna pour l'accueil des porteurs d'abonnements annuels lausannois durant la fermeture de la piscine de Mon-Repos en raison de travaux
23.365	Augmentation de la subvention annuelle pour le Centre sportif de Malley (couverture de déficit)
23.390	Adaptation à la réalité des comptes du montant de la facturation de prestations internes par le Service des finances
23.435	Budgétisation de la facturation à la Fondation Lausanne Capitale Olympique des prestations fournies par le Service
23.436	Adaptation à la réalité des comptes du budget des indemnités perçues lors d'accidents
23.439	Réintroduction du budget relatif à la billetterie de la piscine de Mon-Repos suite à sa réouverture
23.490	Augmentation due au transfert comptable de la facturation interne à l'Office des autorisations commerciales et des manifestations du produit des encaissements des cabines sises au port de Vidy comptabilisée auparavant sur la nature 427
24	Service social
240	<i>Direction et support</i>
240.301	Augmentation due à l'indexation et aux annuités

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		240	Direction et support			
379'737.15	342'800	304	Caisses de pensions et de prévoyance	385'600		42'800
7'616.16	11'700	305	Assurances accidents et maladie	8'800		-2'900
275.00		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
19'792.50		308	Personnel intérimaire			
65'689.90	126'500	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	137'900		11'400
14'666.34	5'600	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	118'700		113'100
16'067.37	38'000	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	39'600		1'600
17'000.00		* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	13'700		13'700
1'057.40	6'100	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'100		
31'193.80	80'400	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	85'300		4'900
2'646.60	7'100	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	19'500		12'400
84'894.58	39'000	* 318	Honoraires et prestations de services	318'000		279'000
53'931.05	49'500	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	10'100		-39'400
0.06		330	Amortissements du patrimoine financier			
362'151.96	479'300	* 390	Imputations internes	4'873'300		4'394'000
180.00		435	Ventes et prestations de service			
7'144.40	4'500	436	Remboursements de tiers		4'500	
		* 439	Autres recettes		18'000	18'000
2'870'341.97	1'777'200	* 451	Participations et remboursements		23'703'300	21'926'100
159'358.47		480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
306'879.78		* 490	Imputations internes		28'900	28'900
		241	Prestations communales			
17'236'847.18	13'000		Charges			-13'000
11'827'527.42	101'900		Revenus			-101'900
-5'409'319.76			Excédent de charges			
	88'900		Excédent de revenus			
5'179'707.28		301	Personnel administratif et d'exploitation			
470'165.35		303	Assurances sociales			
609'925.05		304	Caisses de pensions et de prévoyance			
14'352.53		305	Assurances accidents et maladie			
5'439.25		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
16'951.32	200	310	Imprimés et fournitures de bureau			-200
69'135.87		311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
1'360'315.28		312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
74'268.55		313	Autres fournitures et marchandises			
386'358.10		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
141'053.37		315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
6'444'947.90		316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation			
7'123.20	100	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif			-100
863'744.49	300	318	Honoraires et prestations de services			-300
59'200.80	100	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers			-100
109'342.48		330	Amortissements du patrimoine financier			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

240	<i>Direction et support</i>
240.309	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert de la section 244 et reclassement des frais de recherches du personnel
240.310	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 241, 243 et 244
240.314	Augmentation due à l'aménagement des locaux appartenant à la ville, Chauderon 4
240.317	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 243 et 244
240.318	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 243 et 244
240.319	Transfert au Secrétariat général de cotisations et participations
240.390	Regroupement au budget de la direction des frais transverses. Transfert des sections 241, 243 et 244
240.439	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses. Transfert des sections 243 et 244
240.451	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses. Transfert des sections 241 et 243 et augmentation des subventions versées par le Canton
240.490	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses. Transfert de la section 241 et nouvelle imputation interne

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

241	<i>Prestations communales</i>
241.390	Regroupement des frais transverses à l'unité Direction et support (section 240)
241.451	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240
241.490	Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240
243	<i>Prestations cantonales subventionnées</i>
243.305	Augmentation due au correctif budgétaire entre les natures 304 et 305
243.310	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.316	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.317	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.318	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
243.390	Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		243	Prestations cantonales subventionnées			
11'819.84	25'000	* 439	Autres recettes			-25'000
22'126'164.97	23'631'600	* 451	Participations et remboursements		2'091'100	-21'540'500
479'526.77		480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			
11'730.45		* 490	Imputations internes		11'400	11'400
		244	Agence d'assurances sociales			
	7'637'700		Charges	7'002'200		-635'500
	7'728'000		Revenus		8'571'000	843'000
	90'300		Excédent de revenus	1'568'800		
	5'209'800	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	5'660'000		450'200
	474'900	303	Assurances sociales	515'900		41'000
	690'800	304	Caisses de pensions et de prévoyance	753'200		62'400
	14'300	305	Assurances accidents et maladie	15'700		1'400
	2'700	309	Autres charges des autorités et du personnel			-2'700
	20'500	* 310	Imprimés et fournitures de bureau			-20'500
	3'800	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'200		-600
	96'200	* 318	Honoraires et prestations de services	50'000		-46'200
	200	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	200		
	1'124'500	* 390	Imputations internes	4'000		-1'120'500
	66'000	436	Remboursements de tiers		66'000	
	3'000	439	Autres recettes			-3'000
	7'659'000	* 451	Participations et remboursements		8'480'000	821'000
		* 490	Imputations internes		25'000	25'000
		25	SERVICE DU TRAVAIL			
			Charges	24'511'800		-155'800
			Revenus		20'252'900	-183'300
			Excédent de charges		4'258'900	
		250	Administration du service			
			Charges	2'496'600		49'100
			Revenus		513'600	23'100
			Excédent de charges		1'983'000	
		* 301	Personnel administratif et d'exploitation	1'666'700		68'200
		303	Assurances sociales	151'400		7'600
		304	Caisses de pensions et de prévoyance	239'400		12'300
		305	Assurances accidents et maladie	4'700		200
		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'000		900
		* 309	Autres charges des autorités et du personnel	23'300		16'400
		310	Imprimés et fournitures de bureau	3'900		-300
24'161'193.11	24'667'600		Charges	24'511'800		-155'800
19'714'790.80	20'436'200		Revenus		20'252'900	-183'300
-4'446'402.31	-4'231'400		Excédent de charges		4'258'900	
2'461'589.95	2'447'500		Charges	2'496'600		49'100
515'667.67	490'500		Revenus		513'600	23'100
-1'945'922.28	-1'957'000		Excédent de charges		1'983'000	
1'700'360.18	1'598'500	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	1'666'700		68'200
153'552.14	143'800	303	Assurances sociales	151'400		7'600
236'208.01	227'100	304	Caisses de pensions et de prévoyance	239'400		12'300
4'778.31	4'500	305	Assurances accidents et maladie	4'700		200
232.80	1'100	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	2'000		900
1'471.00	6'900	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	23'300		16'400
2'470.41	4'200	310	Imprimés et fournitures de bureau	3'900		-300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

243 *Prestations cantonales subventionnées*

- 243.439 Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240 et adaptation de la taxe CO2
- 243.451 Regroupement au budget de la direction des recettes transverses à la section 240
- 243.490 Augmentation due à une nouvelle imputation interne en lien avec le support logistique

244 *Agence d'assurances sociales*

- 244.301 Augmentation de 4 EPT financés par l'augmentation des subventions cantonales - rubrique 451
- 244.310 Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
- 244.318 Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
- 244.390 Regroupement au budget de la direction des frais transverses à la section 240
- 244.451 Augmentation des subventions cantonales en faveur de l'Agence d'assurances sociales
- 244.490 Nouvelle imputation interne suite à la mutualisation de la réception à Chauderon 7

25 **Service du travail**

250 *Administration du service*

- 250.301 Augmentation de 0.25 EPT sur des reliquats de postes existants au plan des postes pour soutenir l'activité de mise en place et de contrôle de la santé et sécurité au travail du Service
- 250.309 Augmentation due au transfert des budgets de formation des autres unités du Service

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		250 Administration du service		
12'205.66	6'200	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	5'900	-300
		* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'700	2'700
487.05	800	313 Autres fournitures et marchandises	1'000	200
396.35	400	314 Entretien des immeubles, routes et territoire		-400
661.75	500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500	
2'287.31	2'500	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	27'200	24'700
2'887.80	5'200	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	4'900	-300
23'920.10	9'800	318 Honoraires et prestations de services	11'300	1'500
2'582.40	2'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'100	200
60'900.00	58'700	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif		-58'700
106'500.00	112'500	365 Aides et subventions à des institutions privées	112'500	
149'688.68	261'900	* 390 Imputations internes	236'100	-25'800
13'902.10		436 Remboursements de tiers		
185.50	1'000	439 Autres recettes		1'000
501'580.07	489'500	490 Imputations internes		512'600
				23'100
		251 Inspection du travail Lausanne		
913'507.86	1'041'700	Charges	1'044'500	2'800
210'452.68	259'500	Revenus	254'700	-4'800
-703'055.18	-782'200	Excédent de charges	789'800	
635'571.30	744'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	745'400	800
58'085.55	68'200	303 Assurances sociales	68'200	
85'420.80	104'200	304 Caisses de pensions et de prévoyance	103'100	-1'100
1'779.72	2'200	305 Assurances accidents et maladie	2'100	-100
22'010.00	11'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	11'700	
4'136.11	1'800	310 Imprimés et fournitures de bureau	1'900	100
272.25	1'700	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'700	
281.85	200	313 Autres fournitures et marchandises	200	
120.62	800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'200	400
1'789.81	2'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'000	-500
6'308.80	6'500	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'500	
5'918.97	10'000	318 Honoraires et prestations de services	9'000	-1'000
1'113.70	1'400	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'400	
90'698.38	85'900	390 Imputations internes	90'100	4'200
12'510.00	17'000	431 Emoluments		-4'800
2'846.90	2'000	435 Ventes et prestations de service		2'000
875.00		436 Remboursements de tiers		
490.00		438 Prestations facturées aux crédits d'investissements		
76.02	500	439 Autres recettes		500
193'654.76	240'000	451 Participations et remboursements		240'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

250

Administration du service

250.312	Augmentation due au transfert des charges de chauffage de la FLAT de la nature 390 à la nature 312
250.316	Augmentation due au transfert des charges de loyer de la FLAT de la nature 390 à la nature 316
250.331	Diminution due au transfert de la charge d'amortissement vers la section 254 (Quai 14)
250.390	Diminution due au transfert des charges de chauffage et de loyer de la FLAT de la nature 390 aux natures 312 et 316

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		252	Office régional de placement			
9'181'014.97	9'388'400		Charges	9'859'800		471'400
9'116'488.96	9'323'400		Revenus		9'789'200	465'800
-64'526.01	-65'000		Excédent de charges		70'600	
6'413'367.54	6'437'100	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	6'855'600		418'500
582'883.38	581'600	303	Assurances sociales	621'100		39'500
892'697.81	908'400	304	Caisses de pensions et de prévoyance	957'600		49'200
17'830.91	17'900	305	Assurances accidents et maladie	19'100		1'200
2'024.80		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	200		200
13'814.68	75'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	72'000		-3'000
21'906.29	34'500	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	20'500		-14'000
16'260.88	9'500	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'000		1'500
157'455.20	177'600	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	177'600		
1'216.07		313	Autres fournitures et marchandises	2'000		2'000
142'460.25	149'000	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	144'000		-5'000
	500	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		
861'880.15	886'300	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	873'800		-12'500
3'435.40	17'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	14'500		-3'000
38'153.76	71'100	* 318	Honoraires et prestations de services	53'600		-17'500
503.70	700	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	4'200		3'500
15'124.15	21'700	* 390	Imputations internes	32'500		10'800
-6.02		435	Ventes et prestations de service			
53'402.60		436	Remboursements de tiers			
4'819.85	3'000	439	Autres recettes		5'000	2'000
9'058'272.53	9'320'400	451	Participations et remboursements		9'784'200	463'800
		253	Unité spécialisée ORP-CSR			
2'851'369.85	3'005'500		Charges	2'460'700		-544'800
2'839'133.28	2'991'500		Revenus		2'448'900	-542'600
-12'236.57	-14'000		Excédent de charges		11'800	
1'647'922.91	1'690'200	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	1'312'900		-377'300
148'506.07	154'700	303	Assurances sociales	119'100		-35'600
224'867.99	238'000	304	Caisses de pensions et de prévoyance	182'000		-56'000
4'368.74	4'500	305	Assurances accidents et maladie	3'700		-800
471.35		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
8'540.58	25'000	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	20'000		-5'000
4'267.83	6'200	310	Imprimés et fournitures de bureau	7'200		1'000
	6'000	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'000		
71'959.80	91'000	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	69'300		-21'700
-422.20		313	Autres fournitures et marchandises			
59'498.55	60'000	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire			-60'000
1'473.35	2'000	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'000		
648'658.18	636'200	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	652'900		16'700

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

252 *Office régional de placement*

- 252.301 Augmentation de 4.9 EPT due aux variations des effectifs en fonction du taux de chômage
- 252.310 Adaptation du budget des fournitures de bureau et d'achats de livres et documentation en fonction des dépenses effectives 2023
- 252.318 Adaptation du budget d'affranchissement en fonction des chiffres fournis par le Secrétariat municipal
- 252.390 Augmentation des coûts des licences Office 365 facturé par le Service d'organisation et d'informatique (SOI)

253 *Unité spécialisée ORP-CSR*

- 253.301 Diminution de 3.5 EPT due aux variations des effectifs en fonction du nombre de dossiers pris en charge
- 253.309 Diminution due à l'adaptation du nombre de brevet fédéraux budgétisés
- 253.312 Diminution des frais de chauffage et d'énergie électrique budgétisés par le Service des gérances et imputation directe à la FLAT
- 253.314 Adaptation à la réalité des comptes, des frais de nettoyage et d'entretien des locaux

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		253	Unité spécialisée ORP-CSR			
1'032.00	5'000	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'800		-1'200
29'372.37	84'500	318	Honoraires et prestations de services	80'400		-4'100
553.83	2'000	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'200		-800
298.50	200	390	Imputations internes	200		
54'061.05		436	Remboursements de tiers			
1'440.65	800	439	Autres recettes		1'400	600
2'597'951.39	2'781'300	* 451	Participations et remboursements		2'256'400	-524'900
185'680.19	209'400	* 490	Imputations internes		191'100	-18'300
		254	Emploi Lausanne			
8'753'710.48	8'784'500		Charges	8'650'200		-134'300
7'033'048.21	7'371'300		Revenus		7'246'500	-124'800
-1'720'662.27	-1'413'200		Excédent de charges		1'403'700	
5'136'947.04	5'111'900	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'948'800		-163'100
466'536.87	468'800	303	Assurances sociales	451'200		-17'600
692'000.29	707'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	684'400		-23'300
23'249.28	14'300	305	Assurances accidents et maladie	14'100		-200
3'163.21	2'800	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'600		800
20'470.25	12'000	308	Personnel intérimaire	12'000		
16'636.26	44'800	309	Autres charges des autorités et du personnel	40'900		-3'900
20'083.41	39'000	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	32'800		-6'200
80'097.19	138'400	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	120'700		-17'700
14'752.85	12'700	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	13'000		300
606'544.53	541'500	313	Autres fournitures et marchandises	582'500		41'000
14'828.00	17'100	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'200		-14'900
31'218.39	56'900	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	27'900		-29'000
201'767.26	151'300	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	157'300		6'000
5'104.16	21'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	19'200		-2'300
209'514.74	175'100	318	Honoraires et prestations de services	168'400		-6'700
22'282.96	37'700	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	29'000		-8'700
1'687.00		329	Autres intérêts			
24.90		330	Amortissements du patrimoine financier			
		* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	76'300		76'300
1'186'801.89	1'231'000	390	Imputations internes	1'265'900		34'900
874.80		427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
920'374.34	1'006'500	435	Ventes et prestations de service		1'041'000	34'500
32'933.75		436	Remboursements de tiers			
79'647.57	112'200	* 439	Autres recettes		132'300	20'100
5'845'835.70	6'142'000	451	Participations et remboursements		5'839'300	-302'700
153'382.05	110'600	* 490	Imputations internes		233'900	123'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

253 *Unité spécialisée ORP-CSR*

- 253.451 Diminution due à la couverture des coûts de l'UNCO par la DGEM et la DIRIS en fonction des dépenses effectives
253.490 Suppression de l'imputation interne de UNCO (253) à la FLAT (250) imputé directement en diminution des charges concernées (312, 318, 316)

254 *Emploi Lausanne*

- 254.310 Adaptation du budget des fournitures de bureau et d'achats de livres et documentation en fonction des besoins minimaux établis
254.311 Adaptation des achats de mobilier en fonction des besoins minimaux établis
254.314 Fin des travaux de transformation du site de Sévelin 8-12
254.315 Transfert du budget en lien avec l'entretien du linge dans la nature 318
254.319 Diminution due à la révision des cotisations payées ainsi qu'à celle des budgets pour les dépenses imprévues
254.331 Augmentation due à l'amortissement d'un nouveau véhicule de transport de personnes et au transfert de l'amortissement des installations du restaurant Quai 14 de la section 250
254.439 Augmentation due à la réévaluation des ventes du restaurant Quai 14, ainsi qu'à celles d'autres programmes agissant pour des tiers
254.490 Augmentation due à la réévaluation des ventes de programmes agissant au bénéfice de services de la ville de Lausanne

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		Ecarts CHF
			Charges CHF	Revenus CHF	
15'639'775.15		26	SERVICE DES ASSURANCES SOCIALES		
13'126'292.68			Charges		
-2'513'482.47			Revenus		
			Excédent de charges		
5'817'334.30		301	Personnel administratif et d'exploitation		
530'493.50		303	Assurances sociales		
745'100.50		304	Caisses de pensions et de prévoyance		
16'188.53		305	Assurances accidents et maladie		
19'593.76		309	Autres charges des autorités et du personnel		
35'832.57		310	Imprimés et fournitures de bureau		
4'282.80		311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules		
97.08		313	Autres fournitures et marchandises		
1'249.45		314	Entretien des immeubles, routes et territoire		
821.45		315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques		
30'054.35		316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation		
2'456.15		317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif		
39'624.70		318	Honoraires et prestations de services		
4'031.90		319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers		
6'760'852.15		366	Aides individuelles		
105'480.00		380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement		
1'526'281.96		390	Imputations internes		
493'560.00		431	Emoluments		
67'870.50		436	Remboursements de tiers		
3'803'095.85		439	Autres recettes		
8'700'649.98		451	Participations et remboursements		
61'116.35		490	Imputations internes		
		50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité		
	43'229'000		Charges	43'815'200	586'200
	21'767'800		Revenus		508'700
	-21'461'200		Excédent de charges	22'276'500 21'538'700	
	7'000	300	Autorités et commissions	6'000	-1'000
	7'854'200	301	Personnel administratif et d'exploitation	7'914'900	60'700
	597'500	* 303	Assurances sociales	700'600	103'100
	881'700	* 304	Caisses de pensions et de prévoyance	974'300	92'600
	26'900	305	Assurances accidents et maladie	29'500	2'600
	24'000	308	Personnel intérimaire	24'000	
	28'200	309	Autres charges des autorités et du personnel	28'200	
	99'900	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	154'500	54'600
	87'700	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	85'700	-2'000
	1'510'100	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'509'800	-300
	84'600	* 313	Autres fournitures et marchandises	107'600	23'000
	449'900	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	13'000	-436'900

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité
50.303	Augmentation due au fait qu'une partie du montant n'a pas été budgétée en 2024, correctif apporté pour 2025
50.304	Augmentation due au fait qu'une partie du montant n'a pas été budgétée en 2024, correctif apporté pour 2025
50.310	Augmentation liée à la réalisation d'une nouvelle publication et d'une nouvelle prestation ainsi qu'à une nouvelle répartition des montants de la prestation rabais tl
50.313	Augmentation liée à l'annualisation des hébergements d'urgence et à l'ouverture dominicale de l'Espace
50.314	Modification d'imputation relative aux biens immobiliers pas propriété de la Ville transféré au 318

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité			
	142'500	*	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'200	-136'300
	7'995'700		316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'057'300	61'600
	49'900	*	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	75'600	25'700
	1'176'600	*	318	Honoraires et prestations de services	2'116'500	939'900
	307'000	*	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	221'400	-85'600
	182'000		330	Amortissements du patrimoine financier	182'000	
	31'700		331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	31'300	-400
	12'426'400		365	Aides et subventions à des institutions privées	11'960'200	-466'200
	7'393'000		366	Aides individuelles	7'310'000	-83'000
	1'872'500	*	390	Imputations internes	2'306'600	434'100
	750'000		431	Emoluments		750'000
	9'272'800		435	Ventes et prestations de service		9'228'400
	465'000		436	Remboursements de tiers		466'000
	4'022'500	*	439	Autres recettes		4'308'500
	4'413'500		451	Participations et remboursements		4'533'500
	2'824'600	*	465	Subventions		2'970'700
	19'400		490	Imputations internes		19'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité
50.315	Modification d'imputation relative aux biens immobiliers pas propriété de la Ville transféré au 318
50.317	Augmentation due à l'organisation d'un nouvel évènement de la délégation aux seniors
50.318	Modification de l'imputation du poste entretien concernant les biens immobiliers n'appartenant pas à la Ville (anc. 314 et 315), augmentation des charges d'exploitation des structures d'accueil (notamment l'annualisation)
50.319	Réallocation des frais de mise en œuvre de la prestation rabais tl (transféré sous les rubriques 310 et 318)
50.390	Augmentation principalement liée à la nouvelle prestation interne de sécurité de l'ECS Riponne, à l'annualisation des hébergements d'urgence et à l'ouverture dominicale de l'Espace
50.439	Financement par le FDD de la nouvelle prestation vélo14
50.465	Augmentation de la participation cantonale au financement des hébergements d'urgence

LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE				
168'939'129.35	165'962'600	Charges		175'231'500		9'268'900
139'184'199.44	135'966'200	Revenus			136'732'900	766'700
-29'754'929.91	-29'996'400	Excédent de charges			38'498'600	
		27 SECRETARIAT GENERAL LEA				
5'770'229.09	5'425'300	Charges		5'596'400		171'100
2'409'459.60	2'111'200	Revenus			1'903'300	-207'900
-3'360'769.49	-3'314'100	Excédent de charges			3'693'100	
3'194'859.54	3'513'100	301	Personnel administratif et d'exploitation	3'648'700		135'600
290'970.16	320'100	303	Assurances sociales	332'100		12'000
447'453.85	491'200	304	Caisses de pensions et de prévoyance	514'100		22'900
8'733.87	9'300	305	Assurances accidents et maladie	9'600		300
4'417.30	5'100	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'400		-1'700
5'455.00	8'700	309	Autres charges des autorités et du personnel	8'700		
7'560.68	14'800	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	8'500		-6'300
2'522.45	6'600	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	3'000		-3'600
2'583.85	7'000	* 313	Autres fournitures et marchandises	1'000		-6'000
430.80	1'300	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		-800
21'595.35	7'600	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	6'300		-1'300
4'580.60	6'300	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	5'700		-600
414'195.23	745'100	* 318	Honoraires et prestations de services	851'700		106'600
7'071.19	15'700	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	4'500		-11'200
	3'500	330	Amortissements du patrimoine financier	3'500		
1'082'349.91		381	Attributions aux financements spéciaux			
275'449.31	269'900	* 390	Imputations internes	195'100		-74'800
1'020.00		435	Ventes et prestations de service			
926'757.45	1'105'200	436	Remboursements de tiers		1'136'300	31'100
1'481'562.15	1'006'000	* 439	Autres recettes		767'000	-239'000
120.00		490	Imputations internes			
		28 SERVICE DU CADASTRE				
4'489'073.81	4'831'200	Charges		5'028'200		197'000
7'296'359.70	7'066'700	Revenus			7'051'800	-14'900
2'807'285.89	2'235'500	Excédent de revenus		2'023'600		
3'257'283.90	3'420'800	301	Personnel administratif et d'exploitation	3'590'200		169'400
295'327.85	311'100	303	Assurances sociales	326'900		15'800
445'511.95	463'800	304	Caisses de pensions et de prévoyance	488'200		24'400
16'783.95	17'100	305	Assurances accidents et maladie	18'300		1'200
307.80	100	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	5'100		5'000
10'317.10	10'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	8'500		-1'500

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

4 LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE

27 Secrétariat général LEA

27.310	Diminution du budget des imprimés et fournitures de bureau sur la base du réel 2023 réalloué au compte 27.318
27.313	Diminution du budget des fournitures et marchandises sur la base du réel 2023 réalloué au compte 27.318
27.318	Montée en puissance des projets en lien avec la stratégie municipale en faveur de la participation et la stratégie en matière de promotion de la santé
27.319	Diminution du budget des cotisations et frais divers réalloué au compte 27.318
27.390	Suppression de la facturation interne des charges et loyer des locaux à Chauderon 4 occupés par l'Unité climat avant son rapatriement à Port-Franc 18
27.439	Diminution résultant principalement du transfert au Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité du financement du Fonds du développement durable de la nouvelle prestation vélo14 (voir remarque sous rubrique 50.439)

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		28	SERVICE DU CADASTRE			
7'845.71	10'500	310	Imprimés et fournitures de bureau	10'500		
10'417.10	32'200	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	63'400		31'200
6'019.05	5'500	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'500		
11'199.59	9'000	313	Autres fournitures et marchandises	8'500		-500
	13'700	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	12'000		-1'700
62'164.19	66'500	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	67'800		1'300
1'725.90	3'100	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'100		
23'525.59	66'100	* 318	Honoraires et prestations de services	39'000		-27'100
16'633.05	23'700	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	22'000		-1'700
4'013.40		330	Amortissements du patrimoine financier			
47'795.05	54'800	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	36'000		-18'800
5'036.00	23'000	351	Remboursements et participations	23'000		
267'166.63	300'200	390	Imputations internes	300'200		
1'688'267.35	1'647'700	* 427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'770'700	123'000
3'000.00	3'000	431	Emoluments		3'000	
2'566'417.60	2'731'500	435	Ventes et prestations de service		2'610'100	-121'400
18'264.80	36'500	* 436	Remboursements de tiers		5'000	-31'500
327'119.15	30'000	438	Prestations facturées aux crédits d'investissements		30'000	
45'058.10		439	Autres recettes			
2'648'232.70	2'618'000	490	Imputations internes		2'633'000	15'000
		29	SERVICE DES GERANCES			
72'364'954.87	66'627'400		Charges	72'126'600		5'499'200
105'267'887.16	105'232'400		Revenus		105'334'100	101'700
32'902'932.29	38'605'000		Excédent de revenus	33'207'500		
8'376'845.88	7'797'900	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	7'133'100		-664'800
759'128.29	708'500	303	Assurances sociales	651'400		-57'100
950'220.67	952'800	304	Caisses de pensions et de prévoyance	864'100		-88'700
24'184.85	22'900	305	Assurances accidents et maladie	26'500		3'600
11'429.15	7'000	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	8'900		1'900
43'511.35	30'800	309	Autres charges des autorités et du personnel	30'800		
70'727.82	41'600	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	71'000		29'400
33'155.67	68'100	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	39'200		-28'900
5'035'274.55	4'407'300	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	5'048'200		640'900
129'155.08	163'500	* 313	Autres fournitures et marchandises	130'000		-33'500
8'351'732.86	6'641'600	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	7'080'900		439'300
3'028.40	1'500	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'500		
13'480'823.25	13'912'500	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	14'131'500		219'000
7'340.40	9'300	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'300		
1'869'405.97	1'558'000	* 318	Honoraires et prestations de services	1'958'500		400'500
336'165.22	325'500	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	498'400		172'900
1'585.00		329	Autres intérêts			
2'331'303.13	5'014'100	* 330	Amortissements du patrimoine financier	4'242'800		-771'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

28

Service du cadastre

- 28.311 Augmentation du budget par réallocation interne du compte 318
- 28.318 Diminution du budget par réallocation interne en faveur du compte 311
- 28.331 Diminution des charges d'amortissements du matériel en lien avec les autorisations d'achats
- 28.427 Augmentation suite à l'adaptation du nouveau tarif des empiétements sur le domaine public
- 28.436 Diminution en lien avec la fin de la numérisation du réseau de gaz pour les SIL

29

Service des gérances

- 29.301 Diminution liée à la résiliation du mandat de la CPCL
- 29.310 Augmentation du budget des imprimés et fournitures de bureau sur la base du réel 2023
- 29.311 Diminution du budget du mobilier et matériel sur la base du réel 2023
- 29.312 Augmentation du budget des frais d'énergie sur la base du réel 2023
- 29.313 Diminution du budget des marchandises sur la base du réel 2023
- 29.314 Augmentation résultant principalement de l'ajustement des frais d'entretien des immeubles préemptés
- 29.318 Augmentation des primes d'assurances des immeubles et ajustement du budget en lien avec les immeubles préemptés
- 29.319 Augmentation du budget des taxes à charge des immeubles
- 29.330 Reclassification de certains amortissements sous rubrique 29.331

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		29	SERVICE DES GERANCES			
11'367'149.45	8'993'300	*	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	11'250'400	2'257'100
830'035.73	225'500	*	380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	263'900	38'400
18'352'752.15	15'745'700	*	390	Imputations internes	18'686'200	2'940'500
45'328'222.16	42'430'400		423	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		1'884'100
554.28			424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	44'314'500	
13'040'197.29	13'404'300		427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	13'764'000	359'700
4'215'857.09	5'692'900	*	435	Ventes et prestations de service	3'119'500	-2'573'400
402'970.10	80'000		436	Remboursements de tiers	80'000	
4'376'091.60	4'578'600		439	Autres recettes	4'596'100	17'500
4'032'517.67	6'102'800		480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	6'102'800	
33'871'476.97	32'943'400		490	Imputations internes	33'357'200	413'800
		30	SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT			
11'649'726.33	13'726'000		Charges	15'545'500		1'819'500
1'316'690.20	2'279'700		Revenus		2'677'200	397'500
-10'333'036.13	-11'446'300		Excédent de charges		12'868'300	
	2'000		300	Autorités et commissions	2'000	
5'950'607.03	6'730'900	*	301	Personnel administratif et d'exploitation	7'152'300	421'400
538'856.49	611'500		303	Assurances sociales	651'900	40'400
852'993.30	962'500		304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'029'900	67'400
29'816.08	33'100		305	Assurances accidents et maladie	35'700	2'600
651.70			306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'900	1'900
32'125.80	30'300		309	Autres charges des autorités et du personnel	30'300	
17'971.08	49'800	*	310	Imprimés et fournitures de bureau	34'900	-14'900
15'405.50	21'300		311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	21'300	
178.05			312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible		
17'587.40	15'500		313	Autres fournitures et marchandises	18'000	2'500
	20'000		314	Entretien des immeubles, routes et territoire	20'000	
1'039.35	2'000		315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'000	
42'766.60	45'400		316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	46'200	800
5'107.35	13'900	*	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	6'400	-7'500
158'752.18	318'400	*	318	Honoraires et prestations de services	337'400	19'000
27'656.81	43'500		319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	43'500	
757'615.39	746'700	*	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'546'700	800'000
2'403'549.93	3'505'800		365	Aides et subventions à des institutions privées	3'652'600	146'800
	1'200		366	Aides individuelles		-1'200
797'046.29	572'200	*	390	Imputations internes	912'500	340'300
258'207.40	232'700	*	425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		113'000
185'391.22	1'043'400		435	Ventes et prestations de service	345'700	
80'020.93	49'500	*	436	Remboursements de tiers	1'043'400	
	111'100	*	438	Prestations facturées aux crédits d'investissements	37'500	-12'000
			439	Autres recettes	408'200	297'100
793'070.65	840'000				840'000	
	2'400		451	Participations et remboursements	2'400	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

29	Service des gérances
29.331	Augmentation des charges d'amortissement du patrimoine administratif en adéquation avec la planification des dépenses et reclassification de certains amortissements de la rubrique 29.330
29.380	Augmentation due à l'attribution au Fonds de réserve pour le climat en lien avec les améliorations énergétiques des bâtiments du patrimoine administratif
29.390	Augmentation de la facturation interne des intérêts
29.435	Diminution liée à la résiliation du mandat de la CPCL
30	Service d'architecture et du logement
30.301	Création de 2 ept en CDD pendant cinq ans facturés au crédit d'investissement pour la mise en place d'une stratégie d'assainissement et pour une première étape, premier lot, d'assainissement énergétique et de rénovation des bâtiments de la Ville de Lausanne (préavis N° 2023/01) Transfert d'un ept du Secrétariat général LEA
30.310	Transfert/regroupement budgétaire sous rubrique 30.318 des actions en lien avec la politique du logement
30.317	Transfert/regroupement budgétaire sous rubrique 30.318 des actions en lien avec la politique du logement
30.318	Transfert/regroupement budgétaire sous cette rubrique des actions en lien avec la politique du logement
30.331	Premier amortissement du crédit relatif au préavis N° 2023/59 « Pôle Gare : Léman 2030 - Aménagement des espaces publics du quartier sous-gare »
30.390	Intérêts des prêts chirographaires facturés par le Service des finances
30.425	Adaptation du taux d'intérêts des prêts chirographaires au taux de référence
30.436	Ajustement du budget des jetons de présence
30.438	Facturation au préavis N° 2023/01 de 2 ept en CDD (voir remarque sous rubrique 30.301)

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		30	SERVICE D'ARCHITECTURE ET DU LOGEMENT			
	600	465	Subventions			-600
		31	SERVICE DES PARCS ET DOMAINES			
48'007'755.00	46'340'900		Charges	46'357'900		17'000
13'689'874.74	10'144'100		Revenus		10'641'600	497'500
-34'317'880.26	-36'196'800		Excédent de charges		35'716'300	
24'614'695.34	25'454'200	301	Personnel administratif et d'exploitation	26'221'000		766'800
2'232'663.52	2'313'200	303	Assurances sociales	2'374'000		60'800
3'234'109.07	3'371'100	304	Caisses de pensions et de prévoyance	3'491'400		120'300
127'273.14	133'400	305	Assurances accidents et maladie	137'300		3'900
119'930.71	187'500	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	130'300		-57'200
135'076.25	140'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	140'000		
48'453.80	55'800	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	48'800		-7'000
504'849.74	531'000	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	592'600		61'600
1'200'369.17	1'157'700	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'143'600		-14'100
1'459'578.95	1'560'500	* 313	Autres fournitures et marchandises	1'370'500		-190'000
1'424'364.28	1'539'500	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1'641'500		102'000
219'264.59	252'200	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	274'600		22'400
178'530.54	222'700	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	182'800		-39'900
58'234.32	46'700	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	73'700		27'000
1'866'367.83	1'805'600	* 318	Honoraires et prestations de services	2'052'100		246'500
601'487.78	656'800	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	656'400		-400
4.80		329	Autres intérêts			
28'816.28	4'500	330	Amortissements du patrimoine financier	4'500		
5'612'331.64	5'877'500	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'873'900		-1'003'600
114'750.00	130'000	365	Aides et subventions à des institutions privées	130'000		
3'561'798.55		380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement			
664'804.70	901'000	* 390	Imputations internes	818'900		-82'100
2'815'775.54	3'079'200	423	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		3'051'100	-28'100
39'237.00	20'000	424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		20'000	
195'821.16	164'500	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		157'800	-6'700
8'653.86		* 431	Emoluments		30'000	30'000
2'009'401.23	1'787'500	* 435	Ventes et prestations de service		2'010'600	223'100
421'639.11	181'500	* 436	Remboursements de tiers		272'400	90'900
794.10		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			
181'279.67	166'500	* 439	Autres recettes		338'500	172'000
133'625.50	131'000	451	Participations et remboursements		131'000	
3'938'645.80	343'300	* 465	Subventions		273'000	-70'300
17'809.00		* 480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		70'300	70'300
3'927'192.77	4'270'600	* 490	Imputations internes		4'286'900	16'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

31 Service des parcs et domaines

31.306	Transfert du budget des frais liés à l'usage des véhicules privés au Service achat et logistique Ville (SALV) suite à l'adoption de nouvelles dispositions réglementaires du Plan de mobilité lausannois (PML)
31.310	Réallocation budgétaire interne
31.311	Réallocation budgétaire interne par rapport au plan comptable depuis l'introduction du logiciel Abacus
31.313	Réallocation budgétaire interne par rapport au plan comptable depuis l'introduction du logiciel Abacus
31.314	Réallocation budgétaire interne et entretien des arbres dans les parcs et zones de loisirs financé par le Fonds des arbres
31.315	Réallocation budgétaire interne
31.316	Réallocation budgétaire interne
31.317	Réallocation budgétaire interne par rapport au plan comptable depuis l'introduction du logiciel Abacus
31.318	Augmentation liée à l'introduction de l'ordonnance 3 art 28 de la loi sur le travail du SECO concernant le nettoyage des vêtements de travail fortement souillés, aux diagnostics énergétiques du patrimoine bâti ainsi qu'à l'octroi de mandats pour la conservation des arbres financés par le Fonds des arbres
31.331	Diminution des charges d'amortissements en adéquation avec la planification des dépenses d'investissements
31.390	Diminution résultant principalement des imputations des intérêts
31.431	Introduction d'un nouvel émolument lié aux demandes d'abattage d'arbres
31.435	Reprise de l'entretien des toitures SI-REN et de l'entretien de Plateforme 10
31.436	Financement d'un ept par le Fonds du développement durable dans le cadre du passage en culture biologique des vignobles de la Ville
31.439	Financement du Fonds des arbres de mandats pour la conservation du patrimoine arboré et l'inventaire des arbres remarquables
31.465	Reclassement de l'aide cantonale octroyée dans le cadre de la mise en réserve pendant 50 ans de la zone du Parc naturel périurbain sous rubrique 31.480
31.480	Voir remarque sous rubrique 31.465
31.490	Diminution des prestations d'entretien des tombes facturées à l'Office des prestations funéraires lausannois

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
32 SERVICE D'ORGANISATION ET D'INFORMATIQUE				
26'657'390.25	29'011'800	30'576'900		1'565'100
9'203'928.04	9'132'100		9'124'900	-7'200
-17'453'462.21	-19'879'700		21'452'000	
	1'500	1'500		
11'389'689.25	12'582'700	13'007'500		424'800
1'025'222.50	1'144'400	1'186'500		42'100
1'626'889.25	1'833'400	1'894'800		61'400
32'123.87	35'600	42'900		7'300
1'001.00	35'200	13'800		-21'400
119'704.73	174'400	164'200		-10'200
13'614.94	14'100	14'100		
84'956.24	73'500	71'200		-2'300
137'667.60	145'000	170'700		25'700
613'452.43	700'800	748'100		47'300
3'416'565.52	3'977'800	4'164'200		186'400
9'508.10	11'500	10'700		-800
3'899'358.26	4'218'700	4'095'800		-122'900
45'508.80	53'500	87'200		33'700
529.46				
3'303'680.74	3'057'000	3'912'200		855'200
937'917.56	952'700	991'500		38'800
5'487'223.96	5'270'400		5'323'600	53'200
354'869.95	5'500		20'000	14'500
	524'500		506'800	-17'700
55'163.98	40'000		40'000	
3'306'670.15	3'291'700		3'234'500	-57'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

32 Service d'organisation et d'informatique

- 32.306 Diminution : les versements sur salaires des abonnements de téléphonie mobile sont imputés sur différents services
Augmentation : transfert des frais professionnels des apprentis de la nature 309 vers la nature 306
- 32.309 Transfert des frais professionnels des apprentis de la nature 309 vers la nature 306
- 32.312 Déménagement d'une salle machine où les frais d'électricité n'étaient pas imputés au SOI vers une salle des SIL gérée par LFO
- 32.315 Impact en maintenance matériel de la mise en place d'une nouvelle infrastructure de sauvegarde et restauration des données (fichiers bureautiques, applications métiers...)
- 32.319 Nouvelle convention couvrant la mise en œuvre d'une force d'intervention cantonale pour soutenir les communes et associations intercommunales contre les cyber-risques
- 32.331 Augmentation des charges d'amortissements en adéquation avec la planification des dépenses d'investissements et des autorisations d'achats informatiques
- 32.436 Augmentation du budget des APG militaires, maternité et autres remboursements internes

ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		5	ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS			
264'645'638.26	271'201'200		Charges	306'965'400		35'764'200
101'693'689.67	83'825'900		Revenus		109'130'500	25'304'600
-162'951'948.59	-187'375'300		Excédent de charges		197'834'900	
		33	SECRETARIAT GENERAL EJQ			
34'044'260.83	7'316'800		Charges	6'820'200		-496'600
3'443'480.68	1'082'600		Revenus		1'549'200	466'600
-30'600'780.15	-6'234'200		Excédent de charges		5'271'000	
880.00	5'000	300	Autorités et commissions	5'000		
10'592'002.79	4'756'300	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'601'800		-154'500
952'414.67	434'800	303	Assurances sociales	418'800		-16'000
1'221'853.81	606'200	304	Caisses de pensions et de prévoyance	632'600		26'400
31'290.65	15'100	305	Assurances accidents et maladie	13'500		-1'600
33'911.80		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
598.20	600	307	Prestations complémentaires de prévoyance	600		
12'553.95		* 308	Personnel intérimaire	18'500		18'500
63'489.45	17'000	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	9'800		-7'200
107'342.99	23'900	310	Imprimés et fournitures de bureau	23'400		-500
63'456.26	22'000	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	6'900		-15'100
449'544.66		312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
574'742.21	362'400	* 313	Autres fournitures et marchandises	1'200		-361'200
311'012.58		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
33'966.35	5'200	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	200		-5'000
347'120.08	8'400	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'400		
9'644.85	11'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'300		-4'200
2'469'997.40	634'400	318	Honoraires et prestations de services	638'400		4'000
97'382.80	1'000	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	1'000		
1'685.57		330	Amortissements du patrimoine financier			
775'069.36		331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
-407.90		351	Remboursements et participations			
176'292.80		352	Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes			
13'701'548.15	10'000	365	Aides et subventions à des institutions privées	10'000		
2'016'867.35	403'000	390	Imputations internes	422'800		19'800
154'980.00		423	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier			
329'809.05		427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
440'413.40		435	Ventes et prestations de service			
227'035.21	7'600	436	Remboursements de tiers		7'500	-100
70'362.02		439	Autres recettes			
201'094.67	38'500	* 451	Participations et remboursements		712'500	674'000
282'816.90		452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes			
62'720.00		465	Subventions			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

5 **ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS**

33 **Secrétariat général EJQ**

33.308	Augmentation en lien avec la comptabilisation du budget civiliste sur la nature 308 au lieu de la nature 318
33.309	Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
33.311	Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
33.313	Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
33.451	Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		33 SECRETARIAT GENERAL EJQ		
55'000.00		469 Dons et legs		
1'619'249.43	1'036'500	* 490 Imputations internes	829'200	-207'300
		34 SERVICE DE LA PETITE ENFANCE		
108'033'016.35	98'291'300	Charges	122'449'200	24'157'900
48'210'655.41	30'294'400	Revenus	50'752'100	20'457'700
-59'822'360.94	-67'996'900	Excédent de charges	71'697'100	
		340 Lieux d'accueil de jour municipaux		
50'477'500.75	62'854'800	Charges	62'578'500	-276'300
23'952'367.52	30'107'600	Revenus	28'045'700	-2'061'900
-26'525'133.23	-32'747'200	Excédent de charges	34'532'800	
34'333'732.44	41'377'800	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	41'467'200	89'400
3'104'832.50	3'774'000	303 Assurances sociales	3'777'300	3'300
3'979'306.61	5'139'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	5'223'000	83'900
100'322.36	125'200	305 Assurances accidents et maladie	127'500	2'300
7'927.15	22'900	306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	22'500	-400
155'825.95		* 308 Personnel intérimaire	20'800	20'800
195'987.75	166'500	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	255'300	88'800
56'260.30	64'700	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	74'800	10'100
230'988.37	741'600	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	527'200	-214'400
267'805.44	315'100	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	288'200	-26'900
1'669'742.58	1'976'700	313 Autres fournitures et marchandises	1'984'100	7'400
238'027.28	1'209'900	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	986'000	-223'900
21'663.62	20'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	22'100	1'600
2'138'482.85	2'739'500	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'866'800	127'300
24'061.85	50'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	49'500	-500
934'763.83	1'578'500	318 Honoraires et prestations de services	1'657'100	78'600
92'769.47	83'300	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	83'300	
0.05		329 Autres intérêts		
11'219.70	37'300	330 Amortissements du patrimoine financier	37'300	
49'794.58	32'500	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	40'100	7'600
707'050.00	713'000	351 Remboursements et participations	713'000	
2'156'936.07	2'686'700	* 390 Imputations internes	2'355'400	-331'300
11'014'931.72	12'633'200	435 Ventes et prestations de service		12'371'900
1'125'028.09	386'700	436 Remboursements de tiers		386'700
257'532.06	297'600	* 439 Autres recettes		767'700
11'506'966.75	16'454'300	* 451 Participations et remboursements		14'471'500
47'908.90	335'800	* 490 Imputations internes		47'900

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

33 Secrétariat général EJQ

33.490 Diminution en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)

34 Service de la petite enfance

340 *Lieux d'accueil de jour municipaux*

340.301 Nombre de postes au budget 2024 472.50

Augmentation :

Harmonisation des taux d'encadrement éducatif des CVE de Prélaz, de la Cité et des Plaines du Loup 0.7500

Municipalisation du jardin d'enfants Petits apprentis sages - CVE Borde 0.8000

Renfort opérationnel Réseau-L :

Responsable secteur éducatif 1.0000

Secrétariat 0.5000

Nombre de postes au budget 2025 475.55

340.308 Reclassement des prestations de tiers pour les agences temporaires sur cette nouvelle rubrique budgétaire

340.309 Augmentation du budget formation suite à la prise en charge par l'employeur des cinq premiers jours de formation

340.310 Augmentation en lien avec les nouvelles places à Valency

340.311 Diminution due à la non-pérennisation des dépenses d'aménagement des places ouvertes en 2024 et report de l'ouverture du CVE de Montchoisi

340.312 Diminution due à la non-ouverture des 61 places au CVE de la Maille

340.314 Diminution due à la fin des travaux en 2024 des CVE de Cité et Valency

340.331 Augmentation en lien avec les amortissements pour les achats de matériel effectués en 2024

340.390 Diminution des repas livrés par les cuisines de production des CVE

340.439 Augmentation en lien avec la participation du propriétaire aux travaux du CVE de Montchoisi

340.451 Baisse et fin des aides au démarrage pour les places ouvertes lors des années présentes

340.490 Diminution liée à la fin des livraisons des repas des cuisines de production des CVE vers d'autres CVE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		341	Institutions subventionnées			
57'555'515.60	35'436'500		Charges	59'870'700		24'434'200
24'258'287.89	186'800		Revenus		22'706'400	22'519'600
-33'297'227.71	-35'249'700		Excédent de charges		37'164'300	
293.62		311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules			
159'856.57	154'100	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	180'400		26'300
79.00		313	Autres fournitures et marchandises			
1'344.10		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
1'757'916.23	1'773'300	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'955'700		182'400
29'467'032.67	31'683'300	* 318	Honoraires et prestations de services	33'195'100		1'511'800
137.70		319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
7'581.85		351	Remboursements et participations			
2'735.85		352	Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes			
1'956'173.06	1'825'800	365	Aides et subventions à des institutions privées	1'859'900		34'100
24'202'364.95		* 370	Subventions à redistribuer	22'679'600		22'679'600
23'280.00	23'300	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		23'300	
24'838.65	3'500	435	Ventes et prestations de service		3'500	
222.44		436	Remboursements de tiers			
	55'000	439	Autres recettes			-55'000
7'581.85	105'000	451	Participations et remboursements			-105'000
24'202'364.95		* 470	Subventions perçues à redistribuer		22'679'600	22'679'600
		35	SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
106'456'432.52	117'656'300		Charges	127'440'600		9'784'300
36'711'926.70	36'616'500		Revenus		39'938'300	3'321'800
-69'744'505.82	-81'039'800		Excédent de charges		87'502'300	
75'520.00	90'000	300	Autorités et commissions	90'000		
41'269'551.25	48'764'000	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	53'369'300		4'605'300
3'749'668.47	4'520'300	* 303	Assurances sociales	4'836'700		316'400
4'621'332.50	5'516'100	* 304	Caisses de pensions et de prévoyance	6'340'200		824'100
118'623.20	144'400	* 305	Assurances accidents et maladie	152'800		8'400
40'695.95	25'600	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	54'000		28'400
18'588.70	29'700	307	Prestations complémentaires de prévoyance	29'700		
22'616.35		* 308	Personnel intérimaire	52'700		52'700
77'873.95	164'600	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	136'200		-28'400
103'233.91	98'000	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	184'300		86'300
1'357'329.49	714'100	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'191'500		477'400
5'190'183.82	4'919'300	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	4'957'300		38'000
1'228'063.90	1'247'800	* 313	Autres fournitures et marchandises	1'551'300		303'500
9'260'395.88	7'500'000	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	8'022'000		522'000
264'466.09	246'700	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	246'100		-600
3'647'877.79	4'837'600	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	5'500'000		662'400

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

341	<i>Institutions subventionnées</i>	
341.312	Augmentation due aux nouvelles places ouvertes en 2024	
341.316	Augmentation due aux nouvelles places ouvertes en 2024	
341.318	Augmentation due aux nouvelles places ouvertes en 2024	
341.370	Reclassement des recettes de la FAJE sur les comptes de fonctionnement en lieu et place d'un compte de bilan	
341.470	Reclassement des recettes de la FAJE sur les comptes de fonctionnement en lieu et place d'un compte de bilan	
 35	 Service des écoles et du parascolaire	
35.301	Nombre de postes au budget 2024	549.5168
	Augmentation :	
	– Ouverture de nouvelles places dans le domaine parascolaire	60.0900
	– Suite fusion DAC-APEMS : intégration de la coordination des devoirs accompagnés	1.7500
	– Correction technique	0.8233
	Nombre de postes au budget 2025	612.1801
 35.303	 Augmentation de 60 EPT liée à la création de places d'accueil parascolaire (1-6P, 7-8P et accueil vacances - APEMS+VAC)	
35.304	Adaptation liée à l'augmentation en lien avec la création de places d'accueil parascolaire (1-6P, 7-8P et accueil vacances)	
35.305	Adaptation liée à l'augmentation en lien avec la création de places d'accueil parascolaire (1-6P, 7-8P et accueil vacances)	
35.306	Frais liés à la formation en emploi et au perfectionnement professionnel parascolaire (1'797.6 pl. à CHF 6 + 1'797.6 pl. à CHF 24) - reprise de la nature comptable 309	
35.308	Changement de méthode comptable pour le personnel d'encadrement - anciennement sous la nature comptable 318	
35.309	Transfert sous la nature comptable 306 des frais liés à la formation en emploi et au perfectionnement professionnel du secteur parascolaire (1'797.6 pl. à CHF 6 + 1'797.6 pl. à CHF 24)	
35.310	Adaptation des ressources pédagogiques pour le parascolaire en lien avec l'augmentation des prestations	
35.311	Achat de mobilier supplémentaire et adaptation du matériel pédagogique pour le parascolaire en lien avec l'augmentation des prestations. Achat de mobilier scolaire	
35.313	Augmentation du matériel de bricolage, des produits d'entretien et des goûters en lien avec l'augmentation des places	
35.314	Entretien et mise aux normes des locaux scolaires et parascolaires	
35.316	Augmentation du nombre de places parascolaires et locations pour les classes transitoires	

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		35	SERVICE DES ECOLES ET DU PARASCOLAIRE			
383'936.01	404'500	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	430'700		26'200
8'291'756.23	9'870'200	* 318	Honoraires et prestations de services	10'590'000		719'800
453'602.07	771'400	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	887'700		116'300
44'594.53	119'400	* 330	Amortissements du patrimoine financier	190'200		70'800
14'986'790.45	17'587'300	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	17'917'200		329'900
6'653.20		332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
103'176.13	38'500	* 351	Remboursements et participations	93'500		55'000
381'451.65	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		
570'553.17	396'500	366	Aides individuelles	396'500		
944'841.06	196'800	* 380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	232'800		36'000
8'455'056.77	8'286'900	* 390	Imputations internes	8'821'300		534'400
1'776'202.81	1'517'200	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		1'521'400	4'200
11'146'887.62	12'675'500	* 435	Ventes et prestations de service		15'172'400	2'496'900
1'416'627.45	639'800	436	Remboursements de tiers		631'700	-8'100
501.40		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			
5'346'774.81	6'241'200	439	Autres recettes		6'241'200	
15'854'938.22	13'977'900	* 451	Participations et remboursements		15'088'100	1'110'200
516'692.60	577'100	452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		577'100	
82'066.39		* 465	Subventions		80'000	80'000
571'235.40	987'800	* 490	Imputations internes		626'400	-361'400
		36	SERVICE DE SANTE ET PREVENTION			
7'521'262.10	8'413'900.00		Charges	8'517'800		103'900
6'494'823.73	6'686'400.00		Revenus		6'902'900	216'500
-1'026'438.37	-1'727'500		Excédent de charges		1'614'900	
		360	Office de santé			
4'459'271.80	4'759'500.00		Charges	4'809'400		49'900
4'100'893.61	3'905'600.00		Revenus		4'107'100	201'500
-358'378.19	-853'900		Excédent de charges		702'300	
2'890'464.70	2'965'500	301	Personnel administratif et d'exploitation	3'033'800		68'300
258'197.17	270'100	303	Assurances sociales	274'500		4'400
380'925.67	406'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance	419'200		12'600
7'923.41	8'300	305	Assurances accidents et maladie	8'500		200
3'236.05	9'000	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-9'000
40'940.00	37'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	37'000		
23'087.65	60'800	310	Imprimés et fournitures de bureau	60'800		
18'416.60	19'800	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	19'800		
29'582.10	42'200	313	Autres fournitures et marchandises	42'200		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

35	Service des écoles et du parascolaire
35.317	Financement des activités hors cadre durant l'accueil vacances (APEMS + VAC) au parascolaire
35.318	Frais de repas liés à l'augmentation des prestations parascolaires
35.319	Frais liés à l'augmentation des prestations parascolaires
35.330	Augmentation des risques débiteurs liée à l'augmentation des prestations parascolaires
35.351	Changement de méthode comptable pour la répartition de frais à facturer à des tiers (chauffage - carnets souches pour les enseignants, etc..) qui figuraient dans les comptes de bilan sous GEFI
35.380	Intracting énergétique attribué au Plan climat - Bâtiments scolaires
35.390	Augmentation des prestations inter-services liées à l'augmentation du nombre d'élèves et du volume de prestations + prise en charge de la taxe de base propriétaire
35.435	Adaptation de la facturation aux parents liée à l'augmentation des places d'accueil parascolaire
35.451	Adaptation des recettes FAJE pour les prestations du parascolaire liées à l'augmentation du nombre de places
35.465	Subventions énergétiques pour les bâtiments scolaires, qui n'ont pas été prévues au budget 2024
35.490	Suppression des imputations internes au Service (loyers APEMS dans les bâtiments scolaires), basculés sur la nature 316
36	Service de santé et prévention
360	<i>Office de santé</i>
360.306	Transfert des indemnités kilométriques au SALV suite au nouveau règlement du PML

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		360	Office de santé			
841.55		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
266.00	6'500	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'500		
9'300.08	3'900	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'900		
2'504.45	9'600	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	9'600		
128'081.23	233'800	* 318	Honoraires et prestations de services	206'200		-27'600
6'363.79	7'500	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	7'500		
-5'935.25		351	Remboursements et participations			
20'000.00	20'000	365	Aides et subventions à des institutions privées	20'000		
	500	366	Aides individuelles	500		
645'076.60	658'400	390	Imputations internes	659'400		1'000
	2'700	432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2700	
-1.15		435	Ventes et prestations de service			
57'031.80	14'400	436	Remboursements de tiers		14'400	
3'104.56		439	Autres recettes			
2'529'638.40	2'609'500	451	Participations et remboursements		2'640'000	30'500
1'511'120.00	1'279'000	* 490	Imputations internes		1'450'000	171'000
		361	Office dentaire			
3'061'990.30	3'654'400		Charges	3'708'400		54'000
2'393'930.12	2'780'800		Revenus		2'795'800	15'000
-668'060.18	-873'600		Excédent de charges		912'600	
2'110'673.60	2'408'700	301	Personnel administratif et d'exploitation	2'461'300		52'600
192'528.15	220'500	303	Assurances sociales	222'100		1'600
295'459.85	338'900	304	Caisses de pensions et de prévoyance	349'900		11'000
5'903.45	7'000	305	Assurances accidents et maladie	7'000		
2'256.75	2'500	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			-2'500
25'538.60	45'700	309	Autres charges des autorités et du personnel	45'700		
5'850.58	800	310	Imprimés et fournitures de bureau	800		
23'613.50	54'300	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	54'300		
2'646.85	3'000	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	3'000		
98'086.74	169'500	313	Autres fournitures et marchandises	166'400		-3'100
34'407.75		314	Entretien des immeubles, routes et territoire			
36'163.05	32'600	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	32'600		
4'968.69	16'500	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	16'500		
1'613.38	2'900	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'900		
19'021.03	65'800	318	Honoraires et prestations de services	65'800		
28.00		319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
20'528.70	60'000	330	Amortissements du patrimoine financier	60'000		
23'511.10	45'000	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	46'000		1'000
48'007.05	100'000	366	Aides individuelles	100'000		
111'183.48	80'700	* 390	Imputations internes	74'100		-6'600
2'088'518.28	2'512'500	432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires		2'512'500	
324.61		435	Ventes et prestations de service			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

360

Office de santé

360.318

Diminution due à un transfert provisoire en faveur du Secrétariat général EJQ

360.490

Augmentation des recettes liée à la hausse du coût par élève facturé

361

Office dentaire

361.390

Diminution suite au déménagement des prophylaxistes dans les locaux de Chauderon 9

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		361	Office dentaire			
-31.22	100	439	Autres recettes		100	
64'689.60	45'000	* 451	Participations et remboursements		60'000	15'000
6'076.95	1'800	452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'800	
234'351.90	221'400	490	Imputations internes		221'400	
		37	SERVICE DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE			
8'590'666.46	8'471'100.00		Charges	9'226'100		755'000
6'832'803.15	6'795'800.00		Revenus		7'482'700	686'900
-1'757'863.31	-1'675'300		Excédent de charges		1'743'400	
6'086'043.73	5'979'100	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	6'503'400		524'300
552'839.97	544'600	303	Assurances sociales	594'800		50'200
820'237.05	833'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance	914'500		80'900
16'715.60	16'800	305	Assurances accidents et maladie	18'200		1'400
4'235.80		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
57'635.86	36'700	309	Autres charges des autorités et du personnel	41'200		4'500
32'925.36	26'400	310	Imprimés et fournitures de bureau	28'000		1'600
19'475.17	26'300	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	28'800		2'500
396.28		312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible			
366.70		313	Autres fournitures et marchandises			
401.80	1'000	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'000		
3'904.75	2'300	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'300		
10'450.55	27'000	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	56'400		29'400
79'629.95	61'400	* 318	Honoraires et prestations de services	116'900		55'500
1'078.95	3'600	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	3'600		
2.73		330	Amortissements du patrimoine financier			
895.00		351	Remboursements et participations			
12'363.40	11'500	366	Aides individuelles	11'500		
891'067.81	900'800	390	Imputations internes	905'500		4'700
107'267.50	53'800	436	Remboursements de tiers		53'800	
5'487.05		439	Autres recettes			
6'720'048.60	6'742'000	* 451	Participations et remboursements		7'428'900	686'900
		51	SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES			
	31'051'800.00		Charges	32'511'500		1'459'700
	2'350'200.00		Revenus		2'505'300	155'100
	-28'701'600		Excédent de charges		30'006'200	
	8'102'700	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	9'185'000		1'082'300
	755'100	303	Assurances sociales	820'300		65'200
	908'500	304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'016'700		108'200
	21'300	305	Assurances accidents et maladie	27'300		6'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

361	<i>Office dentaire</i>	
361.451	Augmentation du remboursement des contrôles dentaires obligatoires 1P par le Canton	
37	Service de psychologie scolaire	
37.301	Augmentation de la masse salariale par augmentation des EPT compensé par une augmentation du compte 451	
37.317	Financement total des abonnements Mobilis zones 11 et 12	
37.318	Interprètes dorénavant totalement externalisés	
37.451	Augmentation de la masse salariale par augmentation des EPT compensé par une augmentation du compte 451	
51	Service quartiers, jeunesse et familles	
51.301	Nombre de postes au budget 2024	74.30370
	Augmentation :	
	– Transfert du Secrétariat général	1.98462
	– Cabane des Bossons/Maison de quartier Plaines-du-Loup	0.50000
	– Bureau d'information aux parents	0.50000
	Nombre de postes au budget 2025	77.28832

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		51 SERVICE QUARTIERS, JEUNESSE ET FAMILLES		
	37'100	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	29'500	-7'600
		308 Personnel intérimaire	5'000	5'000
	58'600	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	65'800	7'200
	49'800	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	72'300	22'500
	104'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	106'400	1'600
	440'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	440'600	-100
	411'200	* 313 Autres fournitures et marchandises	729'500	318'300
	476'800	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	462'900	-13'900
	22'500	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	40'500	18'000
	359'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	396'200	37'200
	26'300	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	31'000	4'700
	2'112'900	318 Honoraires et prestations de services	2'008'100	-104'800
	123'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	125'400	1'500
	3'000	330 Amortissements du patrimoine financier	3'000	
	1'486'600	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	991'500	-495'100
		* 351 Remboursements et participations	8'000	8'000
		* 352 Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	133'000	133'000
	13'818'600	365 Aides et subventions à des institutions privées	14'268'600	450'000
	1'732'400	* 390 Imputations internes	1'544'900	-187'500
	155'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier	155'000	
	309'700	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	329'900	20'200
	522'000	* 435 Ventes et prestations de service	628'800	106'800
	129'100	436 Remboursements de tiers	129'900	800
	86'300	439 Autres recettes	86'300	
	349'900	* 451 Participations et remboursements	199'000	-150'900
	222'500	452 Participations et remboursements de communes et d'associations de communes	228'500	6'000
	50'000	469 Dons et legs	50'000	
	525'700	* 490 Imputations internes	697'900	172'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

51	Service quartiers, jeunesse et familles
51.306	Diminution en lien avec le transfert au SALV du budget lié aux indemnités kilométriques, dans le cadre du Plan de mobilité
51.309	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
51.310	Augmentation en lien avec le transfert de budget de la nature comptable 318 à la nature comptable 310 au sein du budget participatif
51.313	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team du SG au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)
51.315	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team du SG au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable), et en lien avec un transfert de charges de la nature comptable 311 à la nature comptable 315 pour les Chevalleyres
51.316	Augmentation en lien avec le transfert de CHF 10'000 de budget du Service de la Petite Enfance au Bureau de détermination des revenus, suite au déménagement d'Agassiz, et également en lien avec un changement de nature comptable pour CHF 7'000 et avec le loyer Pavement pour CHF 20'000
51.331	Diminution en lien avec la reprise de certaines charges d'amortissements par LEA
51.351	Changement de méthode comptable pour la répartition de frais à facturer à des tiers qui figuraient dans les comptes de bilan sous GEFI
51.352	Changement de méthode comptable pour la répartition de frais à facturer à des tiers qui figuraient dans les comptes de bilan sous GEFI
51.390	Diminution en lien avec la suppression des intérêts internes, la suppression des salaires reconnus par la FAJE et l'abandon de certaines refacturations internes entre le SGEJQ et SQJF
51.427	Augmentation en lien avec la refacturation des locaux situés au Pavement
51.435	Augmentation en lien avec la nouvelle politique tarifaire du domaine vacances
51.451	Diminution en lien avec l'arrêt du financement des salaires d'encadrement par la FAJE
51.490	Augmentation en lien avec le transfert de la Junior Team du SG au Service QJF (désormais appelée Restauration collective durable)

FINANCES ET MOBILITÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecarts CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
6 FINANCES ET MOBILITE				
228'825'973.38	222'299'800	235'382'100		13'082'300
770'186'861.89	728'008'800		759'824'100	31'815'300
541'360'888.51	505'709'000	524'442'000		
38 SECRETARIAT GENERAL FIM				
14'592'600.42	14'994'400	14'882'800		-111'600
450'390.20	324'500		268'900	-55'600
-14'142'210.22	-14'669'900		14'613'900	
1'743'678.10	1'934'300	1'870'000		-64'300
158'808.00	175'700	167'700		-8'000
236'109.10	276'800	262'200		-14'600
4'810.35	5'600	5'300		-300
116.40		200		200
7'423.65	12'000	12'000		
9'530.47	15'500	14'500		-1'000
1'593.90	6'200	6'200		
1'111.70		1'000		1'000
8'125.80	12'400	12'400		
1'749.15	3'100	3'100		
23'145.34	50'000	50'000		
549.00	2'400	2'400		
975'000.04	851'800	695'000		-156'800
2'824.00	10'000	10'000		
10'350'000.00	10'350'000	10'500'000		150'000
1'068'025.42	1'288'600	1'270'800		-17'800
50'000.00			50'000	50'000
57'258.15			18'900	18'900
343'132.05	324'500		200'000	-124'500
39 SERVICE DES FINANCES				
68'930'848.55	60'083'600	69'196'100		9'112'500
673'680'856.25	629'889'500		677'995'500	48'106'000
604'750'007.70	569'805'900	608'799'400		
5'824'679.20	6'112'700	6'342'700		230'000
496'813.51	474'700	515'600		40'900
660'875.40	696'100	759'600		63'500
15'036.19	15'000	16'300		1'300
116.40				
2'293.34				
20'251.04	19'700	69'700		50'000
106'150.28	90'000	105'000		15'000

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

6 FINANCES ET MOBILITE

38 Secrétariat général FIM

- 38.304 Adaptation des charges sociales à la population du Service
- 38.331 Fin de l'amortissement concernant le préavis places de jeux 2ème étape (préavis N° 2012/49)
- 38.435 Reclassement des recettes liées aux prestations de service de la nature 439 à 435
- 38.436 Reclassement des recettes liées aux jetons de présence de la nature 439 à 436
- 38.439 Reclassement des recettes liées aux prestations de service et jetons de présence dans les natures 435 et 436, adaptation du montant extourné pour la subvention80

39 Service des finances

- 39.301 L'augmentation est essentiellement à mettre en lien avec l'application de la politique salariale de la Ville (annuités et indexation) ainsi que des mutations de personnel
- 39.309 Augmentation du budget de CHF 50'000 pour la formation des responsables financiers-ères de la Ville
- 39.310 Augmentation des impressions de masse et de mise sous pli automatique

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		39 SERVICE DES FINANCES		
5'335.85	11'800	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	11'800	
	1'438'600	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible		-1'438'600
177.65		* 313 Autres fournitures et marchandises	-5'000'000	-5'000'000
	3'200	314 Entretien des immeubles, routes et territoire	3'300	100
881.00	1'900	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'900	
441'826.75	448'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	433'800	-15'000
2'752.29	2'000	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	2'000	
2'802'022.66	1'894'000	* 318 Honoraires et prestations de services	1'589'000	-305'000
200'749.98	110'000	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	110'000	
8'691'863.26	9'500'000	* 321 Intérêts des dettes à court terme	11'000'000	1'500'000
21'060'355.43	21'835'700	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'600'000	14'764'300
14'402.68	140'000	* 329 Autres intérêts	40'000	-100'000
11'101'162.11	11'270'000	330 Amortissements du patrimoine financier	10'770'000	-500'000
244'516.12	427'300	* 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'062'800	635'500
2'642'900.09	2'600'000	351 Remboursements et participations	2'600'000	
5'995'299.50		380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement		
6'599'355.00		381 Attributions aux financements spéciaux		
2'001'032.82	2'992'100	* 390 Imputations internes	2'162'600	-829'500
407'228'265.43	400'100'000	* 400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	415'000'000	14'900'000
106'727'508.13	87'000'000	* 401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	106'500'000	19'500'000
52'821'727.90	52'500'000	402 Impôts fonciers	53'000'000	500'000
10'873'032.00	11'500'000	404 Droits de mutation	11'500'000	
13'739'099.20	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	15'000'000	
398'840.00	400'000	406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	400'000	
1'965'143.05	2'400'000	409 Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	
4'311'884.60	5'100'000	* 421 Intérêts moratoires	4'100'000	-1'000'000
2'431'575.57	2'708'800	* 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	2'985'600	276'800
4'304'484.46	4'492'000	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier	4'304'500	-187'500
16'235'273.49	250'000	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	250'000	
7'073'819.86	9'688'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	9'858'000	170'000
875'176.50	1'020'000	431 Emoluments	1'020'000	
10'453'655.01	3'910'800	* 435 Ventes et prestations de service	4'367'500	456'700
98'875.45		436 Remboursements de tiers	3'500	3'500
1'461.45		437 Amendes		
	240'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	240'000	
287'753.75	133'500	* 439 Autres recettes	109'000	-24'500
9'999'543.50	10'000'000	441 Part à des recettes fédérales et cantonales	10'000'000	
	600'000	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		-600'000
23'853'736.90	22'846'400	* 490 Imputations internes	36'957'400	14'111'000
		40 SERVICE DU PERSONNEL		
11'327'638.39	2'758'200	Charges	3'989'900	1'231'700
2'362'051.76	2'238'200	Revenus		109'600
-8'965'586.63	-520'000	Excédent de charges	1'642'100	

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

39	Service des finances
39.312	Aucun montant relatif à l'augmentation des frais d'énergie de l'ensemble des services de la Ville n'est budgété en 2025
39.313	Sous ce poste est budgété une estimation de la non dépense sur le groupe 31 « Biens, services et marchandises » pour l'ensemble des services de la Ville
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	La hausse des intérêts est liée, d'une part, à l'imputation des intérêts aux Services industriels qui sont dorénavant budgétés sous la rubrique 490 (+CHF 12.4 millions) (voir ci-dessous rubrique 490) et, d'autre part, à l'augmentation de la dette à long terme et des taux d'intérêts (+CHF 2.4 millions)
39.329	Plus de facturation des frais sur avoir
39.331	Augmentation de l'amortissement du projet relatif à l'implantation d'un nouvel ERP (projet SIF)
39.390	Diminution des charges relatives aux prestations transverses (-CHF 0.8 million)
39.400	Adaptation aux comptes 2023 du montant des différents impôts
39.401	Adaptation aux comptes 2023 du montant des différents impôts
39.421	Adaptation des intérêts moratoires sur les taxations des personnes physiques et morales (communiqué par l'ACI)
39.422	Hausse attendue du dividende de la Société Immobilière Lausannoise pour le Logement S.A. (CHF +0.3 million)
39.435	Les prestations de service sont en hausse de CHF 0.5 million
39.439	Diminution des jetons de présences
39.480	Aucun prélèvement n'est prévu sur les provisions
39.490	Reclassement comptable liée principalement à l'imputation des intérêts aux Services industriels auparavant budgétés sous la rubrique 322

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		400	Service du personnel			
11'327'638.39	12'458'200		Charges	12'589'900		131'700
2'362'051.76	2'238'200		Revenus		2'347'800	109'600
-8'965'586.63	-10'220'000		Excédent de charges		10'242'100	
6'913'381.00	7'321'500	301	Personnel administratif et d'exploitation	7'501'700		180'200
622'910.32	643'100	303	Assurances sociales	681'000		37'900
899'283.10	916'600	304	Caisses de pensions et de prévoyance	957'800		41'200
22'339.64	24'600	305	Assurances accidents et maladie	31'900		7'300
623.80		* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	32'400		32'400
328'765.38	368'300	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	327'000		-41'300
54'714.28	49'400	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	43'800		-5'600
9'187.00	18'800	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	17'000		-1'800
5'573.71	6'000	313	Autres fournitures et marchandises	6'000		
642.55	4'300	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'500		-2'800
433'585.15	468'300	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	477'900		9'600
7'001.30	25'400	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	29'200		3'800
1'474'259.05	2'048'000	* 318	Honoraires et prestations de services	1'911'100		-136'900
20'001.45	23'700	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	9'700		-14'000
-0.06		331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			
535'370.72	540'200	390	Imputations internes	561'900		21'700
791'316.79	776'700	* 435	Ventes et prestations de service		865'900	89'200
245'398.85	45'000	436	Remboursements de tiers		200'000	155'000
94'599.60	143'400	* 438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			-143'400
56'270.03	30'000	439	Autres recettes		30'000	
1'174'466.49	1'243'100	490	Imputations internes		1'251'900	8'800
		409	Correctif de la masse salariale			
	-9'700'000		Charges	-8'600'000		1'100'000
			Revenus			
	9'700'000		Excédent de revenus	8'600'000		
	-9'700'000	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	-8'600'000		1'100'000
		41	SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
51'845'150.52	57'264'700		Charges	58'825'100		1'560'400
39'484'346.21	37'386'100		Revenus		28'886'000	-8'500'100
-12'360'804.31	-19'878'600		Excédent de charges		29'939'100	
1'015.00	3'000	300	Autorités et commissions	3'000		
13'288'969.70	15'158'900	301	Personnel administratif et d'exploitation	15'623'100		464'200
1'191'925.14	1'387'200	303	Assurances sociales	1'429'200		42'000
1'845'414.46	2'102'100	304	Caisses de pensions et de prévoyance	2'183'400		81'300

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

400

Service du personnel

400.306	Frais professionnels apprentis transférés de la nature 309 à 306
400.309	Réduction liée à une correction de nature de compte des frais relatifs aux apprenti-e-s
400.310	Réduction liée à la création d'un budget de promotion
400.318	Adaptation du budget aux dépenses réelles
400.319	Réduction liée à une correction de nature de compte
400.435	Augmentation de revenu liée à la facturation des prestations du SPEL, proportionnelle à l'évolution de l'effectif des SIL
400.438	Réduction des ressources allouées à la dématérialisation des dossiers du personnel

409

Correctif de la masse salariale

409.301	Adaptation du correctif de la masse salariales aux prévisions d'indexation
---------	--

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		41	SERVICE DE LA MOBILITE ET DE L'AMENAGEMENT DES ESPACES PUBLICS			
65'924.08	77'500	305	Assurances accidents et maladie	82'200		4'700
25'291.63	26'500	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	7'300		-19'200
1'787.00		* 308	Personnel intérimaire	9'000		9'000
53'901.69	66'400	309	Autres charges des autorités et du personnel	66'400		
105'545.31	95'000	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	100'000		5'000
389'718.13	539'100	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	495'000		-44'100
310'890.06	408'000	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	443'000		35'000
765'661.19	775'500	313	Autres fournitures et marchandises	780'000		4'500
2'191'191.61	2'437'500	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'353'000		-84'500
839'491.64	933'000	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	925'000		-8'000
121'776.52	185'400	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	202'600		17'200
1'956.34	21'000	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	14'000		-7'000
1'813'075.36	2'334'400	* 318	Honoraires et prestations de services	2'546'800		212'400
52'894.90	45'500	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	34'000		-11'500
821.30	10'000	330	Amortissements du patrimoine financier	10'000		
10'399'178.75	11'776'000	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	12'740'600		964'600
129'452.23	309'600	* 365	Aides et subventions à des institutions privées	95'000		-214'600
18'249'268.48	18'573'100	390	Imputations internes	18'682'500		109'400
35'204.86		424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
23'822'281.50	22'972'700	* 427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		26'223'700	3'251'000
47'695.00		* 431	Emoluments		45'000	45'000
372'308.44	466'900	* 435	Ventes et prestations de service		504'800	37'900
604'590.30	445'000	* 436	Remboursements de tiers		416'000	-29'000
1'052'566.55	650'000	* 438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			-650'000
876'373.00	710'000	439	Autres recettes		735'000	25'000
11'916'758.26	11'200'000	* 451	Participations et remboursements			-11'200'000
35'631.40	180'000	* 465	Subventions		200'000	20'000
	30'000	* 469	Dons et legs			-30'000
720'936.90	731'500	490	Imputations internes		761'500	30'000
		42	SERVICE DE LA PROPRETE URBAINE			
58'015'759.07	61'788'000		Charges	62'311'900		523'900
43'104'600.68	44'644'700		Revenus		37'466'100	-7'178'600
-14'911'158.39	-17'143'300		Excédent de charges		24'845'800	
		420	Administration et direction du service			
1'037'600.45	1'110'900		Charges	1'106'900		-4'000
78'076.00	72'500		Revenus		60'500	-12'000
-959'524.45	-1'038'400		Excédent de charges		1'046'400	
456'527.61	504'500	301	Personnel administratif et d'exploitation	483'400		-21'100
41'260.36	45'200	303	Assurances sociales	44'000		-1'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

41	Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics
41.306	Transfert de frais liées aux déplacements du personnel au SALV suite à la mise en œuvre du nouveau PML
41.308	Recours aux civilistes désormais enregistrés dans la nature 308
41.310	Augmentation du budget des frais d'impression pour l'information en lien avec les chantiers
41.311	Baisse du budget de renouvellement du parc des horodateurs
41.312	Impact de la hausse des tarifs de la taxe RETE
41.316	Augmentation du budget pour les licences des indicateurs pédagogiques. Adaptation au réel du budget pour les locations de véhicules et de celui pour les licences informatiques
41.317	Adaptation au réel du budget « Frais de transport et de représentation »
41.318	Adaptation du budget prestations en lien avec l'exploitation des vélos stations en libre-service et le développement du réseau de vélobox, ainsi que du budget alloué aux charges d'exploitation du stationnement en lien avec le projet de digitalisation des titres de stationnement
41.319	Adaptation au réel du budget alloué aux taxes et aux frais divers
41.331	Augmentation des amortissements des crédits d'investissements dus au démarrage de l'amortissement du crédit d'investissement « Etudes BHNS (...) & Place du Tunnel »
41.365	Transfert de la subvention accordée à la société Parking-Relais lausannois SA au Secrétariat général de la Direction Culture et développement urbain. Annonce de nouvelles subventions en faveur de la mobilité cyclable
41.427	Adaptation des tarifs et changement de pratique comptable dans le processus de facturation des permis d'occupation du domaine public aux services commercialisés, jusque-là comptabilisés en nature comptable 438
41.431	Annonce des recettes perçues pour les émoluments facturés en cas de non-conformité de l'occupation du domaine public
41.435	Valorisation des prestations fournies par le Service pour les manifestations sportives
41.436	Adaptation au réel du financement de 2 EPT par le Plan climat
41.438	Impact du changement de pratique comptable annoncé en nature comptable 427
41.451	Suite à l'introduction en 2025 de la nouvelle péréquation intercommunale, les revenus liés à cette thématique ont été rapatriés au Secrétariat municipal
41.465	Annonce des subventions pour les interventions d'entretien de routes cantonales en traversée de localité planifiées en 2025
41.469	Reclassement en 490 de l'enveloppe allouée au Service de la propreté urbaine dans le cadre de la convention d'affichage

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		420	Administration et direction du service			
61'920.34	67'900	304	Caisses de pensions et de prévoyance	66'100		-1'800
2'541.56	2'900	305	Assurances accidents et maladie	2'800		-100
529.84		306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait			
5'277.90	3'500	309	Autres charges des autorités et du personnel	3'500		
5'561.32	6'400	310	Imprimés et fournitures de bureau	6'400		
3'600.51	4'000	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	4'000		
6'741.15	20'000	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	20'000		
-745.85	300	313	Autres fournitures et marchandises	300		
52'427.58	40'400	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	34'000		-6'400
-380.75		315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques			
85'534.59	122'500	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	139'800		17'300
2'685.71	1'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	1'500		
258'449.87	254'500	318	Honoraires et prestations de services	263'800		9'300
28'272.80	1'000	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	500		-500
	100	330	Amortissements du patrimoine financier	100		
16'666.11	30'000	* 365	Aides et subventions à des institutions privées			-30'000
10'729.80	6'200	* 390	Imputations internes	36'700		30'500
	15'000	* 425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif			-15'000
	12'000	* 427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			-12'000
41'024.61	40'000	* 435	Ventes et prestations de service		55'000	15'000
16'782.98	4'000	436	Remboursements de tiers		4'000	
19'626.91	1'500	439	Autres recettes		1'500	
641.50		490	Imputations internes			
		421	Déchets soumis à l'impôt			
108'644.85	123'800		Charges	124'100		300
-594.20			Revenus			
-109'239.05	-123'800		Excédent de charges		124'100	
	1'100	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'100		
	700	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'000		300
	500	313	Autres fournitures et marchandises	500		
108'628.00	121'500	318	Honoraires et prestations de services	121'500		
16.85		319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers			
-594.20		434	Taxes de raccordement et d'utilisation			
		422	Centre intercommunal de gestion des déchets			
26'491'875.43	28'580'000		Charges	29'300'400		720'400
26'491'875.43	28'580'000		Revenus		29'300'400	720'400
11'179'751.74	11'170'600	301	Personnel administratif et d'exploitation	11'372'500		201'900
986'227.48	1'019'600	303	Assurances sociales	1'035'600		16'000
1'398'540.87	1'441'200	304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'476'000		34'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

42 Service de propreté urbaine

420 Administration et direction du service

420.314	Adaptation du budget des prestations internes fournies par LEA/Service des gérances
420.316	Adaptation du budget des prestations internes fournies par LEA/Service des gérances
420.365	Transfert de la nature 365 dans la nature 390 pour la comptabilisation des campagnes d’affichage SGA
420.390	Transfert de la nature 365 dans la nature 390 pour la comptabilisation des campagnes d’affichage SGA
420.425	Transfert de la nature 425 dans la nature 435 pour la comptabilisation des recettes issues des dividendes CRIDEC
420.427	Transfert de la recette issue du loyer liée à l'installation d'une antenne sur les toits du site du Centre intercommunal de gestion des déchets (422) dans le budget 422
420.435	Transfert de la nature 425 dans la nature 435 pour la comptabilisation des recettes issues des dividendes CRIDEC

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		422	Centre intercommunal de gestion des déchets			
54'632.56	57'100	305	Assurances accidents et maladie	57'900		800
25'122.34	36'300	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	27'800		-8'500
29'094.63	40'100	309	Autres charges des autorités et du personnel	42'100		2'000
51'951.53	99'500	310	Imprimés et fournitures de bureau	100'500		1'000
118'632.48	258'900	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	293'400		34'500
614'033.42	647'700	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	674'100		26'400
688'430.57	556'700	* 313	Autres fournitures et marchandises	734'000		177'300
79'821.70	106'500	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	101'500		-5'000
595'058.72	729'200	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	778'600		49'400
29'284.16	121'100	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	121'200		100
2'553.33	7'100	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	7'100		
7'832'993.46	8'751'200	318	Honoraires et prestations de services	8'576'000		-175'200
314'921.94	322'500	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	320'500		-2'000
245.07	35'000	330	Amortissements du patrimoine financier	35'000		
1'874'453.75	2'510'000	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'864'800		354'800
80'028.71	83'000	* 352	Remboursements et participations à des charges d'autres communes et associations de communes	104'500		21'500
536'096.97	586'700	390	Imputations internes	577'300		-9'400
20'000.00		* 423	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier		20'000	20'000
32'439.88	10'000	* 424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		5'000	-5'000
2'000.00	2'000	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		2'000	
1'392.76		431	Emoluments		2'000	2'000
19'797'669.72	20'709'700	* 434	Taxes de raccordement et d'utilisation		19'644'000	-1'065'700
3'291'150.14	3'599'900	* 435	Ventes et prestations de service		3'352'800	-247'100
444'985.35	6'500	436	Remboursements de tiers		6'900	400
17'000.00		* 437	Amendes		12'000	12'000
4'697.55		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			
561'265.71	171'000	* 439	Autres recettes			-171'000
1'064'218.09	950'000	* 452	Participations et remboursements de communes et d'associations de communes		1'037'000	87'000
766'799.83	3'078'000	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		4'735'300	1'657'300
488'256.40	52'900	* 490	Imputations internes		483'400	430'500
		423	Propreté du domaine public			
24'158'247.33	25'582'400		Charges	25'146'800		-435'600
10'315'852.44	9'601'300		Revenus		1'471'500	-8'129'800
-13'842'394.89	-15'981'100		Excédent de charges		23'675'300	
13'680'077.06	14'027'500	301	Personnel administratif et d'exploitation	14'284'200		256'700
1'242'982.35	1'281'800	303	Assurances sociales	1'306'300		24'500
1'682'757.49	1'793'100	304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'835'000		41'900
69'010.18	81'300	* 305	Assurances accidents et maladie	72'600		-8'700
25'583.48	24'500	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	24'500		
7'644.82	17'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	17'000		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

422 ***Centre intercommunal de gestion des déchets***

- 422.306 Adaptation budgétaire liée à la diminution de la subvention des frais de parking des véhicules du personnel (mesure PML)
- 422.311 Augmentation des besoins projetés pour l'acquisition de machines et d'équipements « métier »
- 422.313 Adaptation budgétaire à la comptabilisation des stocks de matériels destinés à la revente
- 422.315 Augmentation des dépenses liée à l'entretien des machines et équipements techniques
- 422.331 Augmentation des charges d'amortissements des machines, mobilier et véhicules en lien avec les autorisations d'achats
- 422.352 Augmentation des dépenses concernant la participation communale pour les accès de la population lausannoise aux déchèteries de Cugy et d'Epalinges
- 422.423 Transfert de la recette issue du loyer liée à l'installation d'une antenne sur les toits du site du Centre intercommunal de gestion des déchets enregistrés en 420 (administration du service)
- 422.424 Diminution des recettes exceptionnelles liée à la vente de véhicules
- 422.434 Diminution des recettes par transfert des prestations internes vers la nature 490
- 422.435 Diminution des recettes liée à la valorisation de matières recyclables
- 422.437 Ajustement des recettes liées aux AO aux revenus effectifs
- 422.439 Diminution des recettes par transfert des revenus issus de la valorisation de matières recyclables et ajustement du budget par rapport aux revenus réels
- 422.452 Augmentation 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 Augmentation des recettes par transfert des prestations internes de la nature 434 vers la nature 490

423 ***Propreté du domaine public***

- 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

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		423	Propreté du domaine public			
6'115.22	4'700	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	11'200		6'500
142'987.56	113'300	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	113'300		
799'582.67	1'023'100	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'124'100		101'000
663'416.05	533'000	* 313	Autres fournitures et marchandises	653'000		120'000
337'884.59	111'100	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	118'100		7'000
575'846.28	655'200	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	655'200		
1'035'691.04	844'200	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	702'600		-141'600
3'127.40	11'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	11'500		
1'157'872.52	1'204'600	318	Honoraires et prestations de services	1'213'200		8'600
547'715.16	450'000	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	449'600		-400
6'605.14	990'600	* 330	Amortissements du patrimoine financier			-990'600
1'831'569.22	2'075'000	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'196'200		121'200
341'779.10	340'900	* 390	Imputations internes	359'200		18'300
112'871.67	20'000	424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		20'000	
59'871.23	72'000	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		72'000	
200.00		434	Taxes de raccordement et d'utilisation			
369'695.92	662'200	435	Ventes et prestations de service		648'000	-14'200
127'573.15	74'000	436	Remboursements de tiers		74'000	
210'650.00	230'000	437	Amendes		230'000	
1'293.75		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			
-21.05		439	Autres recettes			
8'831'169.07	8'120'100	* 451	Participations et remboursements			-8'120'100
186'259.90		481	Prélèvements sur les financements spéciaux			
416'288.80	423'000	490	Imputations internes		427'500	4'500
		424	Unité de valorisation thermique des déchets			
5'911'769.80	6'026'200		Charges	6'163'800		137'600
5'911'769.80	6'026'200		Revenus		6'163'800	137'600
4'609'045.52	4'671'300	301	Personnel administratif et d'exploitation	4'771'300		100'000
418'549.62	427'000	303	Assurances sociales	435'900		8'900
579'082.08	608'000	304	Caisses de pensions et de prévoyance	623'700		15'700
23'077.41	23'700	305	Assurances accidents et maladie	24'100		400
621.32	500	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	500		
29'882.10	25'000	* 309	Autres charges des autorités et du personnel	30'000		5'000
92.84	1'000	310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000		
1'649.71	2'600	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'600		
	2'000	313	Autres fournitures et marchandises	2'000		
3'304.50	3'000	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3'000		
566.66	3'500	317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	3'500		
81'653.68	97'800	318	Honoraires et prestations de services	95'500		-2'300
	2'100	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	2'100		
164'244.36	158'700	* 390	Imputations internes	168'600		9'900
1'534.70		424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

423

Propreté du domaine public

- 423.310 Augmentation des charges d'impression liée à la surveillance du domaine public
- 423.312 Augmentation liée à une adaptation du budget à la réalité des coûts en énergie
- 423.313 Augmentation des charges liée à une adaptation du budget à la réalité des coûts de réparation des véhicules et machines
- 423.314 Adaptation du budget concernant les prestations internes fournies par LEA/Service des gérances
- 423.316 Diminution des charges liée à la fin des leasings
- 423.330 Adaptation de la charge d'amortissements en lien avec les crédits d'investissements
- 423.331 Augmentation des charges d'amortissements des machines, mobilier et véhicules en lien avec les autorisations d'achats
- 423.390 Adaptation du budget concernant les prestations transversales des structures financières du SFIN
- 423.451 Suite à l'introduction en 2025 de la nouvelle péréquation intercommunale, les revenus liés à cette thématique ont été rapatriés au Secrétariat municipal

424

Unité de valorisation thermique des déchets

- 424.309 Augmentation des charges en lien avec les besoins en formation continue du personnel technique
- 424.390 Adaptation du budget concernant les prestations transversales des structures financières du SFIN et du SPEL

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		424	Unité de valorisation thermique des déchets			
5'870'322.80	5'985'000	* 435	Ventes et prestations de service		6'122'600	137'600
39'912.30	40'000	436	Remboursements de tiers		40'000	
	1'200	439	Autres recettes		1'200	
		425	Centre de compactage (GEDREL)			
307'621.21	364'700		Charges	469'900		105'200
307'621.21	364'700		Revenus		469'900	105'200
166'861.98	192'700	301	Personnel administratif et d'exploitation	196'500		3'800
15'269.95	17'700	303	Assurances sociales	18'000		300
21'423.96	25'300	304	Caisses de pensions et de prévoyance	25'900		600
848.46	1'100	305	Assurances accidents et maladie	1'000		-100
7.50	1'000	306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	1'000		
107.50	1'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	1'000		
591.50	1'000	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'500		500
15'060.73	14'300	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	16'500		2'200
3'947.10	3'000	313	Autres fournitures et marchandises	7'500		4'500
5'341.30	26'000	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	23'000		-3'000
2'000.00	2'000	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'000		
69'630.67	74'900	* 318	Honoraires et prestations de services	69'900		-5'000
2'830.56	1'000	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	4'000		3'000
		* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	95'100		95'100
3'700.00	3'700	390	Imputations internes	7'000		3'300
307'621.21	364'300	435	Ventes et prestations de service		469'500	105'200
	400	436	Remboursements de tiers		400	
		43	SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE			
24'113'976.43	25'410'900		Charges	26'176'300		765'400
11'104'616.79	13'525'800		Revenus		12'859'800	-666'000
-13'009'359.64	-11'885'100		Excédent de charges		13'316'500	
10'109'172.25	10'818'500	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	10'775'700		-42'800
916'436.35	989'600	* 303	Assurances sociales	961'100		-28'500
1'340'670.35	1'436'700	304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'436'600		-100
52'599.25	58'000	305	Assurances accidents et maladie	55'800		-2'200
39'958.10	39'000	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	158'500		119'500
54'342.03	67'900	309	Autres charges des autorités et du personnel	67'900		
16'712.28	13'500	310	Imprimés et fournitures de bureau	13'500		
330'831.30	414'300	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	414'200		-100
1'055'507.45	1'512'700	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2'395'400		882'700
542'780.49	1'028'000	* 313	Autres fournitures et marchandises	1'050'900		22'900
484'772.99	347'000	314	Entretien des immeubles, routes et territoire	345'000		-2'000
475'928.40	533'000	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	533'000		

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

424 *Unité de valorisation thermique des déchets*

424.435 Facturation adaptée au résultat de l'Unité

425 *Centre de compactage (GEDREL)*

425.318 Adaptation du budget concernant les prestations internes fournies par le Centre de compactage

425.331 Adaptation de la charge d'amortissements en lien avec les investissements

43 **Service achat et logistique ville**

43.301 Transfert de -1.6 EPT

43.303 Variation des assurances sociales en lien avec le mouvement de personnel

43.306 Rapatriement au PML du budget de frais kilométrique de tous les services de la ville au PML

43.312 Changement d'application comptable. Imputation de l'achat du carburant sur un compte de fonctionnement au lieu d'un compte de stock au bilan. Contrepartie 100% par une recette au 435

43.313 Achat de matériaux pour l'entretien des bâtiments et de mobilier de manifestation

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecarts CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		43	SERVICE ACHAT ET LOGISTIQUE VILLE			
814'978.77	1'733'100	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation		1'715'500	-17'600
521'568.21	554'900	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif		641'100	86'200
2'693'657.88	2'435'200	318	Honoraires et prestations de services		2'436'000	800
830'420.85	434'600	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers		443'600	9'000
1'193.90	30'000	330	Amortissements du patrimoine financier		30'000	
1'810'254.25	2'246'300	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif		2'242'300	-4'000
562'141.65		332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			
162'000.00	162'000	381	Attributions aux financements spéciaux		162'000	
1'298'049.68	556'600	* 390	Imputations internes		298'200	-258'400
50'700.00	80'000	423	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier			80'000
25'610.48	1'000	424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			1'000
986'012.70	948'300	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			948'300
-46.43		434	Taxes de raccordement et d'utilisation			
7'202'134.23	9'850'800	* 435	Ventes et prestations de service			9'112'400
327'777.50	34'600	* 436	Remboursements de tiers			22'100
16'133.98		438	Prestations facturées aux crédits d'investissements			
431'136.23	286'000	439	Autres recettes			286'000
13'500.00		465	Subventions			
52'885.07		481	Prélèvements sur les financements spéciaux			
1'998'773.03	2'325'100	* 490	Imputations internes			2'410'000
						84'900

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

43	Service achat et logistique ville
43.316	Augmentation de la facturation interne des coûts de prestation du SOI
43.317	Rapatriement au PML des participations aux places de parc du personnel non versées
43.319	Vignettes autoroutières pour le parc de véhicules du SALV dont poids lourds et véhicule pool
43.390	Adaptation du virement à la bourse communale de l'excédent de revenus du PML, voir nouvel excédent de charge dans le 490
43.435	Adaptation de la convention OFROU SIERA pour l'entretien de trois jonctions d'autoroute. Refacturation interne du carburant compensé par la nature 312. Adaptation des facturations internes au réel
43.436	Arrêt du remboursement des charges sociales provenant d'un accident non professionnel longue durée
43.490	Convention garde-meuble dénoncé par le SSL avec une réduction des prestations refacturées. Adaptation du virement de la bourse communale pour l'excédent de charge du PML dû au nouveau règlement du PML

SERVICES INDUSTRIELS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		7 SERVICES INDUSTRIELS		
549'935'862.04	591'927'400	Charges	541'622'000	-50'305'400
582'889'356.99	623'649'000	Revenus	575'525'900	-48'123'100
32'953'494.95	31'721'600	Excédent de revenus	33'903'900	
		44 SECRETARIAT GENERAL SIL		
26'229'694.96	33'067'900	Charges	26'291'800	-6'776'100
29'454'525.06	36'263'300	Revenus	27'552'700	-8'710'600
3'224'830.10	3'195'400	Excédent de revenus	1'260'900	
4'715'773.55	5'889'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	5'908'300	18'700
414'194.25	535'300	303 Assurances sociales	536'300	1'000
576'043.10	713'100	304 Caisses de pensions et de prévoyance	714'000	900
25'152.25	33'400	305 Assurances accidents et maladie	33'600	200
15'713.60	26'000	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	20'200	-5'800
21'265.05	21'500	309 Autres charges des autorités et du personnel	22'500	1'000
68'359.92	127'000	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	117'700	-9'300
784'028.80	1'516'500	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'399'300	-117'200
1'275'695.19	1'719'800	* 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'458'100	-261'700
55'494.00	45'000	313 Autres fournitures et marchandises	45'000	
139'160.39	30'000	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	395'000	365'000
23'092.13	28'800	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	46'800	18'000
310'476.52	374'600	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	375'000	400
62'582.83	95'000	* 317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	100'900	5'900
4'078'018.57	5'488'100	318 Honoraires et prestations de services	5'528'500	40'400
687'971.70	2'176'100	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	737'600	-1'438'500
627'626.95	654'300	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme		-654'300
69'535.76	64'100	* 330 Amortissements du patrimoine financier	133'100	69'000
1'335'039.35	1'497'400	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'538'300	40'900
4'694'493.50	12'032'300	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	6'500'000	-5'532'300
6'249'977.55		381 Attributions aux financements spéciaux		
		* 390 Imputations internes	681'600	681'600
34'859.75	12'100	* 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	23'900	11'800
131'703.00		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		
5'233.81		427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		
14'936'882.49	16'199'000	* 435 Ventes et prestations de service	14'367'300	-1'831'700
766'835.31	1'018'000	436 Remboursements de tiers	1'054'600	36'600
728'907.16	634'100	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	1'011'800	377'700
5'798'068.59	6'533'300	* 439 Autres recettes	7'897'500	1'364'200
238'271.06	180'000	451 Participations et remboursements	180'000	
323'336.97	193'000	* 465 Subventions	116'000	-77'000
6'342'221.13	10'690'800	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	686'700	-10'004'100
148'205.79	803'000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux	2'214'900	1'411'900

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

7

SERVICES INDUSTRIELS

44

Secrétariat général SIL

- 44.306 Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
- 44.310 Diminution des frais d'impression liés au programme Equiwatt
- 44.311 Diminution des frais de matériel liés au programme Equiwatt. La signature d'un contrat de location de machines au C-FOR a permis de diminuer les coûts d'achat de machines et matériel
- 44.312 Diminution de la consommation électrique de l'éclairage public en raison de la part de LED de plus en plus importante et de l'extinction de certaines zones durant la nuit
- 44.314 Transfert des mandats d'entretien de l'éclairage public du service Réseaux
- 44.315 La signature d'un contrat de location de machines au C-FOR a permis de diminuer les coûts d'achat de machines et matériel
- 44.317 Adaptation du budget pour le camp des apprentis du C-FOR
- 44.319 Transfert de l'activité des bornes de recharge de l'administration au service Productions et Solutions Énergétiques
- 44.322 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 44.330 Augmentation des amortissements liés aux bornes de recharge publiques pour voitures électriques
- 44.380 Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds communal de péréquation pour l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net)
- 44.390 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 44.422 Augmentation des intérêts perçus via les prêts d'actionnaires accordés aux diverses participations des SiL
- 44.435 Diminution des recettes liées à la gestion de FMHL et des recettes liées aux installations provisoires d'éclairage public installées dans le cadre du chantier des Axes Forts
- 44.438 Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements pour l'éclairage public
- 44.439 Augmentation du montant de salaires subventionnés dans la cadre du programme Equiwatt
- 44.465 Arrêt de la subvention cantonale liée au soutien à la rénovation
- 44.480 Modification de la méthode de comptabilisation des mouvements sur le Fonds communal de péréquation pour l'éclairage public en 2024 (comptabilisation au net) et correction de la nature comptable 480 à la 481. Transfert de l'activité des bornes de recharge de l'administration au service Productions et Solutions Énergétiques
- 44.481 Correction de la nature comptable 480 à la 481 utilisée pour le prélèvement sur le Fonds communal de péréquation pour l'éclairage public

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecarts CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
45 SERVICES PARTAGES				
26'840'848.83	29'396'500	Charges	34'501'600	5'105'100
3'355'206.18	1'932'500	Revenus	2'213'300	280'800
-23'485'642.65	-27'464'000	Excédent de charges	32'288'300	
6'234'031.70	6'975'700	301 Personnel administratif et d'exploitation	7'170'100	194'400
564'752.85	633'500	303 Assurances sociales	654'500	21'000
842'888.40	976'400	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'005'000	28'600
22'461.35	25'900	305 Assurances accidents et maladie	26'500	600
3'124.65	11'100	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	3'900	-7'200
609'414.07	735'100	* 309 Autres charges des autorités et du personnel	1'155'000	419'900
28'261.27	61'600	* 310 Imprimés et fournitures de bureau	52'100	-9'500
381'680.26	342'900	* 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	405'000	62'100
492'355.95	651'500	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	637'100	-14'400
48'392.52	45'500	* 313 Autres fournitures et marchandises	55'400	9'900
1'035'939.76	1'239'200	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'399'200	160'000
53'483.17	7'500	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	57'500	50'000
7'489'109.90	8'378'800	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	8'560'900	182'100
9'569.79	19'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'000	1'300
6'958'620.45	8'087'500	* 318 Honoraires et prestations de services	12'215'400	4'127'900
61'180.97	58'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	65'500	6'800
90'836.33	191'900	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme		-191'900
840'116.80		330 Amortissements du patrimoine financier		
923'785.22	954'000	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	913'600	-40'400
150'843.42		332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif		
		* 390 Imputations internes	103'900	103'900
546'110.58		* 423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier	550'000	550'000
3'063.86		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		
21'304.26	562'100	* 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	52'000	-510'100
435'632.51	500'000	* 435 Ventes et prestations de service	415'000	-85'000
69'880.35	6'500	436 Remboursements de tiers	5'000	-1'500
123'822.85	718'900	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	1'051'300	332'400
2'016'088.97	145'000	439 Autres recettes	140'000	-5'000
139'302.80		481 Prélèvements sur les financements spéciaux		
46 COMMERCIAL				
325'579'345.07	343'096'100	Charges	263'404'800	-79'691'300
358'595'905.35	370'330'400	Revenus	292'761'300	-77'569'100
33'016'560.28	27'234'300	Excédent de revenus	29'356'500	
10'600'206.30	11'479'200	301 Personnel administratif et d'exploitation	11'770'800	291'600
962'090.59	1'049'400	303 Assurances sociales	1'075'100	25'700
1'318'293.00	1'509'000	304 Caisses de pensions et de prévoyance	1'551'500	42'500
38'833.47	43'600	305 Assurances accidents et maladie	44'100	500
29'499.25	47'800	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	15'600	-32'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

45	Services partagés
45.306	Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
45.309	Augmentation du budget pour les frais de formation et de recherche de personnel
45.310	Réduction du budget pour les impressions papiers
45.311	Augmentation du budget pour le matériel de sécurité des employés et des bâtiments
45.313	Ajustement du budget pour le matériel de nettoyage des bâtiments suite à l'augmentation des coûts
45.314	Augmentation des coûts d'aménagement des places de travail en raison de l'augmentation du nombre de collaborateurs afin de répondre aux objectifs du Plan climat
45.315	Transfert du budget des contrats de sécurité des bâtiments et des fontaines à eau de l'entretien des bâtiments (nature 314)
45.318	Centralisation à SPAR des coûts de prestations administratives transversales de la Ville suite à une nouvelle méthode d'imputation
45.319	Augmentation des coûts pour les taxes de déchets de la Ville de Lausanne
45.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
45.390	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
45.423	Modification de nature comptable pour les revenus des immeubles désormais sous position 423
45.427	Transfert du budget pour les revenus des immeubles de la position 423
45.435	Transfert du budget des revenus pour la facturation de la gestion comptable des participations au Secrétariat général (prestations hors-exploitation)
45.438	Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements
46	Commercial
46.306	Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		46	COMMERCIAL			
11'703.31	21'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	21'000		
313'772.63	321'600	310	Imprimés et fournitures de bureau	323'000		1'400
215'099.00	480'400	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	599'800		119'400
231'871'087.23	270'739'500	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	197'837'200		-72'902'300
93.22	600	313	Autres fournitures et marchandises	600		
258.04	6'200	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6'200		
44'852.25	43'700	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	54'000		10'300
113'109.53	429'600	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	229'100		-200'500
14'430'740.85	17'815'900	* 318	Honoraires et prestations de services	15'921'900		-1'894'000
11'039'668.31	9'877'300	* 319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	10'427'800		550'500
	31'200	* 322	Intérêts des dettes à moyen et long terme			-31'200
302'975.19	456'300	* 330	Amortissements du patrimoine financier	627'100		170'800
	78'200	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif			-78'200
33'615'209.90	28'665'600	* 380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	11'393'400		-17'272'200
20'671'853.00		* 381	Attributions aux financements spéciaux	11'456'600		11'456'600
		* 390	Imputations internes	50'000		50'000
26'970.48		422	Revenus des capitaux du patrimoine financier			
328'420.18	220'000	* 424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		265'000	45'000
64.90		427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif			
61'409.69	65'000	431	Emoluments		65'000	
338'999'557.70	325'727'800	* 435	Ventes et prestations de service		263'445'400	-62'282'400
114'642.07	58'000	* 436	Remboursements de tiers		64'000	6'000
1'158'500.16	1'043'000	439	Autres recettes		1'020'000	-23'000
15'077'914.71	43'216'600	* 480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		25'351'900	-17'864'700
2'828'425.46		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		2'550'000	2'550'000
		47	PATRIMOINE			
112'729'239.13	117'240'800		Charges	144'877'000		27'636'200
180'901'973.25	204'482'600		Revenus		238'749'800	34'267'200
68'172'734.12	87'241'800		Excédent de revenus	93'872'800		
11'787'910.45	13'580'600	* 301	Personnel administratif et d'exploitation	14'328'700		748'100
1'068'577.85	1'240'000	* 303	Assurances sociales	1'309'300		69'300
1'671'811.53	2'004'300	304	Caisses de pensions et de prévoyance	2'047'300		43'000
42'837.75	51'300	305	Assurances accidents et maladie	53'500		2'200
24'358.25	70'300	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	41'500		-28'800
14'365.17	66'600	309	Autres charges des autorités et du personnel	65'600		-1'000
20'622.36	40'000	310	Imprimés et fournitures de bureau	38'500		-1'500
262'139.74	445'000	* 311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	336'800		-108'200
97'289.09	45'000	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible			-45'000
209.54	8'000	313	Autres fournitures et marchandises	8'000		
973'451.49	1'223'500	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1'124'700		-98'800
5'560.27	3'500	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	500		-3'000
133'515.24	96'000	* 316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	119'200		23'200

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

46	Commercial
46.311	Remplacement de décodeurs au Multimédia
46.312	Diminution des volumes et des tarifs d'approvisionnement de l'électricité et du gaz
46.316	Augmentation du budget pour les licences liées aux outils de simulation en relation avec les prestations d'installations solaires photovoltaïques et pompes à chaleur individuelles
46.317	Transfert de budget de la nature 317 à la 318 pour le sponsoring
46.318	Transfert des coûts de prestations administratives transversales de la Ville au niveau du service Services partagés
46.319	Incitations financières pour le décommissionnement progressif du réseau de gaz
46.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
46.330	Transfert des amortissements des RCP des Plaines-du-Loup de la nature 331 à la 330 et augmentation des pertes sur débiteurs
46.331	Transfert des amortissements des RCP des Plaines-du-Loup de la nature 331 à la 330
46.380	Rattrapage sur les tarifs de vente d'électricité par le Fonds de différence de couverture pour la vente d'énergie électrique et modification de la nature comptable 380 à la 381 pour la comptabilisation de l'allocation du bénéfice gaz au Fonds pour la transition énergétique
46.381	Modification de la nature comptable 380 à la 381 pour la comptabilisation de l'allocation du bénéfice gaz au Fonds pour la transition énergétique
46.390	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
46.424	Augmentation des bonis selon la tendance du réel 2023
46.435	Diminution des tarifs de vente d'électricité pour les clients en approvisionnement de base et baisse des volumes et des tarifs pour les clients marchés. Diminution des volumes pour les clients régulés gaz et diminution des volumes et des tarifs pour les revendeurs gaz
46.436	Augmentation des jetons de présence selon le réel 2023
46.480	Diminution des prélèvements sur fonds et corrections techniques du résultat
46.481	Prélèvement sur le Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2) pour compenser les achats de certificats EUA sous la nature 312
47	Patrimoine
47.301	Augmentation des charges de personnel suite au transfert à Patrimoine du personnel Multimédia du service Réseaux
47.303	Augmentation des charges d'assurances sociales en lien avec l'augmentation des charges de personnel
47.306	Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
47.311	Ajustement du budget en fonction de l'avancement des travaux du tram pour les axes-forts
47.312	Réduction du budget d'électricité suite à la vente du réseau multimédia hors Lausanne
47.314	Ajustement du budget en fonction de l'avancement des travaux du tram pour les axes-forts
47.316	Augmentation du budget pour la location de sous-stations pour les travaux à tiers de l'électricité

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF	Budget 2025		Ecart CHF
		Charges CHF	Revenus CHF	
		47 PATRIMOINE		
12'442.61	35'600	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	36'600	1'000
6'374'535.62	8'012'900	318 Honoraires et prestations de services	8'049'900	37'000
31'874'466.35	37'039'700	* 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	38'962'000	1'922'300
10'937'316.93	11'174'000	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme		-11'174'000
1'941'613.51	1'851'200	330 Amortissements du patrimoine financier	1'850'600	-600
30'880'650.34	31'086'300	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	30'227'200	-859'100
11'000'589.60		* 332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	20'310'000	20'310'000
3'604'975.44	9'167'000	* 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	15'098'200	5'931'200
		* 381 Attributions aux financements spéciaux	100'000	100'000
		* 390 Imputations internes	10'768'900	10'768'900
283'897.76		424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		
240'448.36		425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		
2'726'472.20	2'389'600	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	2'385'300	-4'300
102'047.42	111'000	434 Taxes de raccordement et d'utilisation	107'000	-4'000
138'932'245.11	162'714'100	* 435 Ventes et prestations de service	173'195'900	10'481'800
321'940.55	143'900	* 436 Remboursements de tiers	158'100	14'200
9'300'658.22	12'848'800	* 438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	18'621'100	5'772'300
336'353.67	29'100	* 439 Autres recettes	379'100	350'000
73'721.72		465 Subventions		
18'051'407.45	26'246'100	* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	24'993'300	-1'252'800
10'532'780.79		* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux	18'910'000	18'910'000
		48 PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES		
20'596'574.93	23'953'600	Charges	27'032'000	3'078'400
7'918'932.53	8'883'100	Revenus	11'951'600	3'068'500
-12'677'642.40	-15'070'500	Excédent de charges	15'080'400	
5'829'946.35	6'155'400	* 301 Personnel administratif et d'exploitation	6'770'200	614'800
530'026.95	562'700	* 303 Assurances sociales	618'700	56'000
788'182.05	849'100	* 304 Caisses de pensions et de prévoyance	941'900	92'800
21'267.65	23'000	305 Assurances accidents et maladie	25'100	2'100
12'846.50	27'000	* 306 Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	9'100	-17'900
625.00	13'200	309 Autres charges des autorités et du personnel	13'200	
5'184.71	13'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	12'700	-800
606'793.41	866'900	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	873'200	6'300
6'247'498.15	9'116'700	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	8'910'700	-206'000
56'958.11	92'500	* 313 Autres fournitures et marchandises	84'500	-8'000
233'836.28	381'400	* 314 Entretien des immeubles, routes et territoire	310'900	-70'500
465'740.23	825'600	* 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'011'300	185'700
178'479.58	180'000	* 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'000	42'000
4'788.18	23'700	317 Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	21'400	-2'300
703'080.17	699'300	* 318 Honoraires et prestations de services	1'183'400	484'100
131'899.57	124'900	319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	123'400	-1'500
256'920.92	305'100	* 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme		-305'100

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

47	Patrimoine
47.319	Augmentation de la compensation par le Fonds de réserve et de renouvellement « production d'électricité - Lavey » des investissements dans le cadre de la remise de concession
47.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
47.332	Amortissements des investissements de production et du réseau de chauffage à distance de l'année financés par un prélèvement du même montant sur le Fonds pour la transition énergétique (voir nature 481 ci-dessous) et désinvestissements des réseaux suite aux adaptations des réseaux dans le cadre des Axes forts compensé par une facturation aux TL (voir rubrique 427)
47.380	Augmentation de l'attribution aux Fonds de différence de couverture de l'électricité et du chauffage à distance
47.381	Attribution au Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2) pour le renouvellement du réseau de chaleur du quartier de Boisy compensé par un prélèvement sur le 481
47.390	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
47.435	Augmentation des tarifs du timbre d'acheminement pour l'électricité, le gaz et augmentation du nombre de clients pour le chauffage à distance
47.436	Augmentation de la subvention de salaire de personnel engagé pour le Plan climat
47.438	Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements pour l'électricité et le chauffage à distance
47.439	Compensation des équipements électrique pour les places de la Ville par le Fonds pour l'efficacité énergétique (FEE)
47.480	Diminution des prélèvements sur le Fonds de réserve et de renouvellement « gaz »
47.481	Compensation des investissements pour le chauffage à distance par le Fonds pour la transition énergétique
48	Production et solutions énergétiques
48.301	Croissance des EPT et de la masse salariale
48.303	Augmentation des charges d'assurances sociales en lien avec l'augmentation des charges de personnel
48.304	Augmentation des charges d'assurances sociales en lien avec l'augmentation des charges de personnel
48.306	Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
48.313	Diminution du budget d'achats de fournitures aux usines hydrauliques
48.314	Diminution du budget d'entretien du bâtiment aux usines hydrauliques
48.315	Révision du poste de couplage aux usines hydrauliques et augmentation des coûts d'entretien liés à de nouveaux projets de contracting thermiques compensés par une hausse du chiffre d'affaires
48.316	Transfert de budget de la nature 318 à la 316 pour la location d'habits de travail et augmentation de budget pour la location de chaufferies mobiles aux Plaines-du-Loup
48.318	Travaux d'extraction de matériaux dans le Rhône aux usines hydrauliques compensés en partie par la refacturation d'une redevance au soumissionnaire (Gr. 435) et par les tarifs d'électricité pour le solde. Augmentation du budget pour diverses analyses et expertises au niveau du Service
48.322	Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF			Budget 2025		Ecart CHF
				Charges CHF	Revenus CHF	
		48	PRODUCTION ET SOLUTIONS ENERGETIQUES			
353'494.39	554'400	330	Amortissements du patrimoine financier	534'700		-19'700
284'299.34	284'200	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'146'200		1'862'000
2'836'450.00	2'855'000	380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'880'000		25'000
1'048'257.39		381	Attributions aux financements spéciaux			
		* 390	Imputations internes	339'400		339'400
55'346.62	59'000	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		59'000	
2'981'988.80	4'229'200	* 435	Ventes et prestations de service		5'155'200	926'000
42'590.79	12'500	436	Remboursements de tiers		14'000	1'500
528'340.25	908'800	* 438	Prestations facturées aux crédits d'investissements		1'342'700	433'900
3'860'332.62	2'778'500	439	Autres recettes		2'875'500	97'000
12'046.15		465	Subventions			
438'287.30	795'100	* 480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		653'200	-141'900
	100'000	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		1'852'000	1'752'000
		49	RESEAUX			
37'960'159.12	45'172'500		Charges	45'514'800		342'300
2'662'814.62	1'757'100		Revenus		2'297'200	540'100
-35'297'344.50	-43'415'400		Excédent de charges		43'217'600	
18'303'566.50	21'471'500	301	Personnel administratif et d'exploitation	20'770'900		-700'600
1'660'141.90	1'956'500	303	Assurances sociales	1'889'500		-67'000
2'431'963.90	2'843'400	304	Caisses de pensions et de prévoyance	2'741'000		-102'400
67'313.45	80'100	305	Assurances accidents et maladie	76'800		-3'300
180'103.10	275'600	* 306	Indemnisation et remboursement de frais (autorités et personnel) - Forfait	189'600		-86'000
5'004.06	47'500	309	Autres charges des autorités et du personnel	47'500		
43'505.45	76'100	* 310	Imprimés et fournitures de bureau	86'800		10'700
1'713'039.19	2'358'500	311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'407'700		49'200
140'934.33	208'400	* 312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	180'800		-27'600
24'213.74	38'000	313	Autres fournitures et marchandises	42'500		4'500
4'570'226.96	5'146'400	* 314	Entretien des immeubles, routes et territoire	5'510'500		364'100
982'816.96	1'921'100	* 315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'824'100		-97'000
4'576'092.99	4'609'000	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	4'618'100		9'100
24'249.92	53'000	* 317	Réceptions, manifestations et notes de frais - Effectif	59'600		6'600
2'392'234.97	3'028'400	* 318	Honoraires et prestations de services	3'991'100		962'700
689'481.45	855'100	319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers	815'500		-39'600
9'322.11	7'800	* 322	Intérêts des dettes à moyen et long terme			-7'800
28'289.32		* 330	Amortissements du patrimoine financier	60'000		60'000
117'658.82	136'100	* 331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	196'600		60'500
	60'000	* 332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif			-60'000
		* 390	Imputations internes	6'200		6'200
49'793.10		424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			
144'881.50	150'000	427	Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif		150'000	
2'084'667.14	1'402'500	* 435	Ventes et prestations de service		1'683'300	280'800
381'127.10	204'600	* 436	Remboursements de tiers		233'400	28'800

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

48 Production et solutions énergétiques

- 48.331 Amortissements des bornes de recharge de la Ville de Lausanne (achat par les AA) entièrement compensés par un prélèvement sur le Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2)
- 48.390 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 48.435 Nouveaux projets de contracting thermiques et augmentation des revenus pour les bornes en contracting. Refacturation interne des coûts d'infrastructure liés aux bornes de recharge de la Ville de Lausanne
- 48.438 Augmentation de la part des salaires imputés dans les investissements
- 48.480 Corrections techniques des résultats pour les Plaines-du-Loup et transfert de l'activité des bornes de recharge de l'administration du service Secrétariat Général
- 48.481 Compensation des amortissements des bornes de recharge de la Ville de Lausanne (achat par les AA) par un prélèvement sur le Fonds de réserve pour la production de chaleur renouvelable et les mesures de réduction des émissions de CO2 (Fonds CO2)

49 Réseaux

- 49.306 Transfert du budget au SALV suite au nouveau PML (place de parc et km privé)
- 49.310 Augmentation du budget économat pour correspondre au réel
- 49.312 Le budget a été ajusté sur la base des comptes 2023
- 49.314 Augmentation des coûts d'entretien du réseau de chauffage en raison du vieillissement de ce dernier en partie compensé par le transfert des mandats d'entretien de l'éclairage public au service du Secrétariat Général
- 49.315 L'entretien d'une ligne électrique n'a pas été budgété en 2025 car l'entretien ne s'effectue pas chaque année
- 49.317 Augmentation des frais de transport. Budgétisation de frais divers potentiels liés au plan OSTRAL (Organisation pour l'approvisionnement en électricité en cas de crise)
- 49.318 Augmentation des coûts de télécommunication des compteurs électriques en raison du déploiement des compteurs smart
- 49.322 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 49.330 Modification de la nature comptable 332 à la 330 pour la mise au rebus de matériel
- 49.331 Augmentation des amortissements liés aux autorisations d'achat (achat de postes de transformation provisoires et banc MT)
- 49.332 Modification de la nature comptable 332 à la 330 pour la mise au rebus de matériel
- 49.390 Transfert des intérêts liés aux dettes de la nature comptable 322 à la nature comptable 390
- 49.435 Nouvelle prestation d'entretien du réseau électrique pour des tiers, intégration au budget de la facturation des avaries sur le réseau de gaz, budgétisation de l'écriture comptable pour la comptabilisation de la TVA relative aux manifestations gratuites
- 49.436 Le budget a été ajusté sur la base des comptes 2023

Comptes 2023 CHF	Budget 2024 CHF		Budget 2025		
			Charges CHF	Revenus CHF	Ecart CHF
		49 RESEAUX			
549.12		439 Autres recettes			
1'796.66		465 Subventions			
		* 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		230'500	230'500

RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

49

Réseaux

49.480

Correction technique du résultat

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.

BUDGET 2024

BUDGET 2025

Subventions

Culture et développement urbain

10

Secrétariat municipal

365

Subvention à des institutions

*	Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12 (déc. mun. du 12.12.2002 / 2025)	3'000	0
	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
	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 fonctionnement (budget 2012 / budget 2024)	59'800	59'800
	Interact (budget 2024)	30'000	30'000
	Médaille d'or (anciennement "Lauréat du Prix de la Ville de Lausanne") (préavis N° 183 du 13.03.1964 / déc. du CC du 28.04.1964)	20'000	10'000
	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	5'000	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
	Subventions casuelles à des associations ou des projets (anciennement aides à la location de salles par les Sociétés locales)	24'000	24'000
	Trompes de chasse Bien Allé – Bâtiment scolaire Grand-Vennes (imputation interne) (budget 2014)	1'300	1'300

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
10	Secrétariat municipal (suite)		
365 (suite)	Union musicale de la sécurité – Bâtiment scolaire de Prélaz (imputation interne) et subvention de fonctionnement (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / budget 2024)	44'500	44'500
	Utilisation des salles du Casino par les services communaux (déc. mun. du 23.08.2000 / budget 2024 / 2025)	152'700	225'000
	Total	1'056'800	1'116'100
366	Aides individuelles		
	Cadeaux aux nonagénaires (déc. mun. du 06.02.1931 / 27.08.2008 / budget 2021 / 2025)	20'500	0
	Total	20'500	0
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	4'000	4'000
	Affichage promotionnel (budget 2017)	143'000	143'000
	Total	147'000	147'000
11	Secrétariat général CD		
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
*	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

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
11	Secrétariat général CD (suite)		
365 (suite)	Lausanne à table (budget 2017 / budget 2023, en sus financement du Fonds de développement durable CHF 30'000 / 2025)	196'400	196'600
	Lausanne Tourisme (préavis N° 94 du 04.10.1983 / N° 16 du 30.05.1986 / N° 256 du 14.11.1989 / N° 40 du 13.08.1998 et convention du 20.04.1999 / déc. mun. du 27.08.2008 / budget 2021, 2023 & 2024)	2'455'000	2'455'000
	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 / 2025)	160'000	210'000
	Parking-Relais lausannois S.A., transféré de MAP (Préavis N° 2006/56 du 12.10.2006 / déc. mun. du 29.04.2024)	0	128'000
	Séminaires, comptoirs divers et manifestations	70'000	70'000
	Subventions casuelles (budget 2024)	20'000	20'000
	Villes olympiques (budget 2017 / 2025)	46'000	40'000
	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 / amendement du 05.12 2023)	625'000	625'000
	Total	9'704'400	9'876'600
12	Service de la culture		
365	Subvention à des institutions		
	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 2025)	1'393'000	1'407'000
	* 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 (AML P) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.2016)	168'000	168'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Association du Salopard - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 27.08.2008 / août 2014 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2025)	129'100	179'100
	* 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)	12'100	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 / 2025)	5'272'500	5'310'500
	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)	50'000	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)	518'100	518'100
	* Cinémathèque suisse – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012 / 2024 / 2025)	165'100	114'300
	* Cinémathèque suisse – Cinéma le Capitole – Loyer, av. du Théâtre 6 (imputation interne) (déc. mun. du 10.12.1971 / budget 2012 / 2025)	131'200	0
	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

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	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)	524'000	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. Morges 60, av. Montolivet 19, Rte d'Oron 12, av. Villamont 4, chauffage av. Georgette 5] (subvention) (déc. mun. du 25.01.2018 / budget 2024)	375'100	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))	281'900	281'900
*	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
	Ensemble vocal de Lausanne (Fondation) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 05.09.1988 / août 2012 / budget 2021 / 2024 / 2025)	266'000	278'000
	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)	85'000	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)	135'000	135'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Festival de la Cité (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 09.05.1972 / 27.08.2008 / août 2013 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2024)	660'000	660'000
	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 2025)	165'000	175'000
	* Fondation de l'Hermitage - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 18.04.1977 / 23.08.2000 / budget 2021 / 2025)	250'000	318'000
	* Fondation de l'Hermitage – Loyers, musée, ferme, cafétéria av. du Signal 2 (imputation interne) (budget 2012 / 2024)	308'800	308'800
	* Fondation de l'Hermitage – Charges exploitation musée, ferme, cafétéria (budget 2012 / 2022 / 2024)	180'000	180'000
	Fondation pour l'enseignement de la musique (Loi sur les écoles de musique du 03.05.2011) (déc. mun. août 2017 / budget 2024)	1'345'400	1'345'400
	Fondation romande pour la chanson et les musiques actuelles (FCMA) - Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / 18.08.2006 / budget 2024)	26'000	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)	12'000	12'000
	Hub pour l'industrie musicale, Loyer locaux administratifs, Place du Nord 7 (imputation interne) (déc. mun. 6 juillet 2023 / budget 2024 / 2025)	42'000	74'600
	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 / 2025)	135'000	142'000
	Le Cinématographe - Loyer Ansermet 3 (imputations internes) (déc. mun. du 04.07.2024)	0	40'900
	* Le Romandie (Association E la nave va) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2015 / 2024 / 2025)	190'000	246'000
	* 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

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* 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 - Budget de fonctionnement (budget 2025)	0	30'000
	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 / 2025)	101'400	115'600
	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 2025)	139'000	141'000
	* 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)	420'000	0
	* 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 / 2025)	6'130'200	6'677'200
	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 / 2025)	846'000	861'000
	* Petit Théâtre (Fondation) – Loyer, pl. de la Cathédrale 12 (imputation interne) (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2024 / 2025)	152'700	158'900

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Petit Théâtre (Fondation) – Frais de conciergerie, pl. de la Cathédrale 12 (rapport-préavis N° 217 du 23.03.1989 / budget 2012 / 2022 / 2024)	12'700	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
	* 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)	440'000	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 2024 / 2025)	225'000	250'000
	* 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 (déc. mun. du 23.09.1985 / 27.08.2008 / 16.08.2011 / rapport-préavis N° 2008/26 du 21.05.2008 / budget 2024 / 2025)	477'000	490'000
	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
	* Théâtre 2.21 (Association) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 01.09.1998 / août 2014 / budget 2019 / 2024 / 2025)	302'000	306'000
	* 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
	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. mun. du 04.02.1977 / 20.08.1997 / budget 2021 / 2024 / 2025)	382'000	387'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
12	Service de la culture (suite)		
365 (suite)	* Théâtre Boulimie (Fondation) – Loyer, pl. M.-L. Arlaud 1 (imputation interne) (déc. mun. du 28.03.1973 / 31.08.1990)	72'200	72'200
	* Théâtre Kléber-Méleau - TKM (Fondation) – Budget de fonctionnement (déc. du CC du 07.12.1993 / déc. mun. du 27.08.2007 / budget 2021 / 2025)	1'033'000	1'047'100
	* 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 / 2025)	7'300'000	7'631'000
	* 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 / 2025)	923'700	1'203'800
	* 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	50'261'500	51'274'600
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 08.07.2014 / budget 2022)	300'000	300'000
	Autre prestations en nature :		
	Diverses prestations de service (budget 2018 / 2024)	303'000	239'800
	Total	603'000	539'800
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

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
13	Bibliothèques et Archives de la Ville (suite)		
365 (suite)	* Fondation lausannoise pour le rayonnement de la BD (festival BD-FIL) – Cathédrale 12 (budget 2012 / 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)	285'000	285'000
	Total	730'000	730'000
TOTAL DES SUBVENTIONS		61'773'200	62'997'300
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		750'000	686'800
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		62'523'200	63'684'100
Sécurité et économie			
16	Secrétariat général SE		
365	Subvention à des institutions		
	Subventions casuelles	8'500	8'500
	Total	8'500	8'500
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	14'700	14'700
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits	23'000	23'000
	Total	23'000	23'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
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	39'100	39'100
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	0
	Association du Carnaval de Lausanne (déc. mun. du 06.03.2003 / 25.11.2004)	30'000	0
	Confrérie des pirates d'Ouchy (déc. mun. du 10.07.1984)	10'500	10'500
	Conseil pour le développement économique du canton de Vaud (DEV) (déc. mun. de 1961 / 01.09.1998)	10'000	0
	Fondation pour le commerce lausannois (préavis N° 2006/51 du 28.09.2006 / budget 2014)	250'000	250'000
	Innovaud - Agence pour la promotion de l'innovation et de l'investissement du canton de Vaud	0	10'000
	Manifestations diverses (y compris marchés lausannois et subventions casuelles)	0	90'000
	Marchés lausannois (déc. mun. du 15.08.2019 / budget 2020)	50'000	0
	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	0
	Soutien attractivité économique et fréquentation de Lausanne durant les fêtes		100'000
	Soutiens économiques	0	30'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
20	Service de l'économie (suite)		
365 (suite)	Subventions casuelles - Service de l'économie	10'000	0
	Total	540'500	540'500
21	Service de l'eau		
210	<i>Eau potable</i>		
366	Aides individuelles		
	Fontaines à eau pour les restaurateurs (déc. mun. 13.01.2022)	20'000	20'000
	Total	20'000	20'000
211	<i>Evacuation eaux claires et usées</i>		
366	Aides individuelles		
	Installations permettant la réutilisation des eaux pluviales (déc. mun. 07.03.2019)	50'000	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

Sports et cohésion sociale

23	Service des sports		
365	Subvention à des institutions		
	Académie internationale des sciences et techniques du sport (déc. mun. du 24.08.2001 / 28.08.2015)	20'000	20'000
	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

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	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
	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	0
	Centre Sport-Etudes - Aide à l'exploitation (déc. mun. du 20.06.2024)	0	20'000
	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)	11'311'500	12'920'000
	Centre sportif régional vaudois, Chalet-à-Gobet (préavis N° 110 du 09.05.1967)	1'500	1'500
	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	50'000
	Fête fédérale de gymnastique Lausanne 2025 (déc. mun. du 27.08.2020 / budget 2022)	100'000	50'000
	Fondation Capitale Olympique (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	125'000	125'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	Grande(s) manifestation(s) nationale(s) et/ou internationale(s) (budget 2013 / déc. mun. du 28.08.2015 / 27.08.2020)	300'000	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)	7'000	7'000
	Prestations gratuites des services communaux (PUR - MAP - SALV) en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	213'100	154'700
	Prestations gratuites du Service des sports en faveur des manifestations sportives (déc. mun. du 20.09.2018)	227'600	220'400
	Promotion du sport féminin (préavis N° 198 du 13.11.1972)	100'000	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)	25'000	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 27.08.2020)	100'000	100'000
	Subventions "SPORT PHARE" (Aide au sport d'élite lausannois) (préavis N° 2008/08 du 28.02.2008 / budget 2013 / déc. mun. du 27.08.2020 / déc. mun. du 30.08.2023)	485'000	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	1'210'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
23	Service des sports (suite)		
365 (suite)	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)	7'000	7'000
	Total	15'555'300	17'048'200
366	Aides individuelles		
	Jeux internationaux des écoliers	15'000	15'000
	Total	15'000	15'000
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)	882'200	548'800
	Total	1'132'200	798'800
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

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
25	Service du travail (suite)		
365 (suite)	Défense des chômeurs, Association de (budget 1995 / déc. mun. du 28.08.2014 / déc. mun. du 27.08.2020)	31'700	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	112'500	112'500
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité		
365	Subvention à des institutions		
*	Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation (rapport-préavis N° 54 du 18.09.1998 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'216'700	934'500
*	Accueil à Bas Seuil – Espace de consommation sécurisé (déc. mun. du 01.09.2016 / 29.08.2018)	768'200	1'070'600
	Accueil de jour à l'Espace (amendement budget 2025)	70'000	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	1'118'500
*	Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (préavis N° 216 du 12.11.1968 adopté le 28.01.1969 / déc. mun. du 24.08.2001 / budget 2011)	139'900	139'900
*	Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière) (déc. mun. du 23.08.2010 / 17.08.2011)	75'000	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 /	753'800	753'800
*	Caritas Vaud - Samedis du partage (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	12'600	12'600
	Cercle ouvrier lausannois (budget 1995 / déc. mun. du 23.08.2010)	27'000	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)	3'297'200	3'316'700
	Connaissance 3 (déc. mun. du 23.08.2010)	34'000	34'000
	EMS Petit-Flon (LOGACOP) (budget 1994 / déc. mun. du 23.08.1999)	52'000	52'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
365 (suite)	Entraide bénévole de Lausanne, Service d' (budget 1990 / déc. mun. du 17.08.2011)	14'000	14'000
	Entrelaçar, Association (déc. mun. du 24.08.2001)	12'000	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)	180'000	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)	307'800	316'600
	* 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)	426'200	437'400
	* 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)	135'000	138'600
	* Fondation Mère Sofia – Soupe populaire et distribution de nourriture (budget 1997 / préavis N° 241 du 20.09.01 / déc. mun. du 28.08.2015 / déc. mun. du 27.08.2020)	1'014'000	1'038'400
	Fondation du Levant – Levant 159 (budget 1994)	100'000	100'000
	Fédération romande des consommateurs (FRC) (déc. mun. du 12.09.1980 / 23.08.2010)	22'000	22'000
	Globlivres (budget 2002 / déc. mun. du 23.08.2010)	30'000	30'000
	Groupe du lac et des loisirs pour invalides (GLLI) (budget 1995 / déc. mun. 17.08.2011)	34'700	34'700
	Hébergements d'urgence - Renforcement des moyens financiers pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024 (budget 2023)	200'000	0
	Prix diversité, formation emploi (budget 2015)	10'000	10'000
	Pro Senectute – Centres de jour (budget 1980 / 2013 / déc. mun. du 23.08.2010)	236'000	236'000
	Quart-monde de l'ouest lausannois, Association des familles du (déc. mun. du 14.11.1980 / 27.08.2008)	95'500	95'500
	Relais – Rel'aids, Association du (budget 1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	112'000	122'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
365 (suite)	Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville (budget 1997 / déc. mun. du 27.08.2008)	61'900	61'900
	Sleep-In, Association (rapport-préavis N° 273 du 15.10.1993 / déc. mun. du 23.08.2013)	906'700	1'020'900
	Soutien à une association afro-descendante (budget 2024)	12'000	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)	331'500	339'500
	SYSTMD, Association (budget 2023 / déc. mun. du 30.06.2022)	75'500	75'500
	Subventions casuelles (budget 2008 / 2013)	18'600	18'600
	Subventions casuelles (budget 2009 / 2020)	100'000	100'000
	Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	10'000	10'000
	Total	12'426'400	11'960'200
366	Aides individuelles		
	Abonnements de transports publics (préavis N° 2021/24 du 29.04.2021 / déc. mun. du 16.09.2021 / budget 2022)	4'490'000	4'525'000
	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)	410'000	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)	860'000	860'000
	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	970'000	970'000
	Distribution de sacs taxés pour nouveaux parents et incontinents	280'000	280'000
	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	55'000
	Subvention abonnements Mobilis zones foraines (déc. mun. du 30.06.2022 / budget 2023)	35'000	0

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
50	Service de l'inclusion et des actions sociales de proximité (suite)		
366 (suite)	Subvention vélo non-électrique (budget 2024 / déc. mun. du 25.04.2024)	287'000	210'000
	Total	7'393'000	7'310'000
390	Imputations de subventions		
	Forfait pour l'insertion professionnelle des femmes migrantes (MiniPic)	30'000	30'000
	Total	30'000	30'000
TOTAL DES SUBVENTIONS		35'502'200	36'445'900
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		1'162'200	828'800
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		36'664'400	37'274'700

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)	2'686'200	2'925'200
	<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	13'500
	Fondation Institution de Lavigny (Montolieu 96 à 98) (préavis N° 155 du 14.04.1972)	113'200	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)	76'600	76'600

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
30	Service d'architecture et du logement (suite)		
365 (suite)	* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 2-10) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	35'700	37'500
	* Le Logement Idéal – Société coopérative (ch. de l'Ancien-Stand 12-18) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	26'700	28'000
	* 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 Clochatte 22 à 34) (ex Cité du Grand Age) (préavis N° 45 du 03.06.1966)	100'000	0
	* Le Logement Idéal – Société coopérative (rte des Plaines-du-Loup 10-24) (préavis N° 81 du 30.11.1962)	56'800	59'800
	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	19'800
	Total	3'505'800	3'652'600
366	Aides individuelles		
	Aides individuelles (règlement provisoire cantonal du 16.12.1977 / budget 2017)	1'200	0
	Total	1'200	0
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	3'782'600
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		0	0
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		3'637'000	3'782'600

BUDGET 2024

BUDGET 2025

Enfance, jeunesse et quartiers**33 Secrétariat général EJQ****365 Subvention à des institutions**

Subventions casuelles "accessibilité universelle"
(budget 2023)

10'000

10'000

Total**10'000****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 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

* 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

890'000

* 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

224'300

* Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies – Loyer et charges
(budget 2012 / 2021 / déc. mun. du 23.08.2013)

85'600

69'700

Union chrétienne féminine vaudoise – Arc-Echange
(déc. mun. du 20.08.1991 / 23.08.2010)

4'000

4'000

Total**1'825'800****1'859'900**

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
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 collèges (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 collèges) (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
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	20'000	20'000
366	Aides individuelles		
	Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	500	500
	Total	500	500

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
36	Service de santé et prévention (suite)		
361	<i>Office dentaire</i>		
366	Aides individuelles		
	Orthodontie et traitements conservateurs	100'000	100'000
	Total	100'000	100'000
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	11'500	11'500
51	Service quartiers, jeunesse et familles		
365	Subvention à des institutions		
	Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs – Y compris loyer (préavis N° 112 du 20.02.1976 / déc. mun. du 24.08.2001)	226'200	239'400
	* Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard (déc. mun. du 01.09.1998 / 27.08.2008)	90'000	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)	15'200	15'200
	Association JDS Events (déc. mun. du 26.08.2009 / budget 2013)	28'000	28'000
	Association "La Fièvre" – Y compris loyer (préavis N° 228 du 27.02.1997 / rapport-préavis N° 141 du 30.03.2000 / budget 2013)	451'800	451'800
	Association la lanterne magique (déc. mun. du 23.08.2000 / 27.08.2007)	18'000	18'000
	Association des Bossons/Plaines du Loup (budget 2023)	30'000	64'000
	Association Prélaz-Valency (budget 2021)	1'000	1'000
	Association Petits Cailloux (budget 2024)	24'800	24'800
	Budget participatif (préavis N° 2018/12 du 22.03.18 / budget 2022)	200'000	200'000
	Caravane des quartiers (déc. mun. du 29.08.2018 / budget 2019)	65'000	65'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
51	Service quartiers, jeunesse et familles (suite)		
365 (suite)	* Centre socioculturel de Bellevaux - Entre-Bois – Loyer et charges (budget 2005 / 2009 / déc. mun. du 23.08.2013)	69'100	69'100
	* Centre socioculturel de la Bourdonnette – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	120'200	120'200
	* Centre socioculturel de Grand-Vennes – Loyer et charges (budget 1989 / déc. mun. du 23.08.2013)	156'600	156'600
	* Centre socioculturel de Malley - Montelly – Loyer (rapport-préavis N° 250 du 19.06.1997)	22'600	22'600
	* Centre socioculturel des Bergières – Loyer et charges (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	91'100	91'100
	* Centre socioculturel des Boveresses – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988 / déc. mun. du 23.08.2013)	84'700	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)	119'300	119'300
	* Centre socioculturel Pôle Sud - Théâtre du Vide-Poche (Palud 10) – Loyer (rapport-préavis N° 167 du 16.09.1988)	4'400	4'400
	Conseil des Jeunes (rapport-préavis N° 2009/29 du 27.05.2009)	80'000	80'000
	Diverses aides pour des activités culturelles exclusivement dans le domaine de la jeunesse (déc. mun. du 26.06.1978 / 29.08.2002)	34'000	34'000
	Ecole de Cirque de Lausanne (déc. mun. du 24.08.2001 / 27.08.2008)	30'000	30'000
	Espace des inventions – Y compris loyer (préavis N° 252 du 02.07.1997 / déc. mun. du 17.08.2011)	621'200	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)	9'558'600	9'973'400
	Groupe de liaison des activités de jeunesse (déc. mun. du 31.08.1990)	15'000	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)	103'900	103'900
	* Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL – Loyer (budget 2015)	22'000	22'000
	* Local des éclaireurs – Mon-Repos – Loyer (déc. mun. du 25.11.1983)	8'900	8'900

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
51	Service quartiers, jeunesse et familles (suite)		
365 (suite)	* Ludothèque "La Cigale et la Fourmi" – Y compris loyer et charges (rapport-préavis N° 2010/61 du 17.11.2010)	60'000	60'000
	* Ludothèque "Pinocchio" – Y compris loyer (déc. mun. du 10.05.2001 / 26.08.2009)	75'900	75'900
	* Maison de quartier de Chailly – Loyer et charges (préavis N° 2006/11 du 16.03.2006 / déc. mun. du 23.08.2013)	362'900	362'900
	* 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)	220'600	220'600
	* Maison de quartier des Faverges – Loyer (budget 2019 / 2020)	155'000	155'000
	* Maison de quartier du Désert – Loyer et charges (rapport-préavis N° 2015/38 du 21.05.2015)	237'000	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)	220'200	220'200
	* Petit Théâtre - Vallée de la Jeunesse - Divers musiciens – Loyer (déc. mun. du 17.08.2011 / budget 2013)	14'000	14'000
	Soutien aux projets de quartiers (préavis N° 2018/12 du 22.03.2018 / budget 2018 / 2020)	10'000	10'000
	Subventions casuelles "délégué à l'enfance" (déc. mun. du 23.08.2000 / 17.08.2011)	10'000	10'000
	Subventions casuelles "délégué à la jeunesse" (déc. mun. du 31.08.1990 / 28.08.2014)	85'000	69'600
	Subventions casuelles "bureau lausannois pour les familles" (budget 2023)	2'000	2'000
	* Terrain d'aventure au sud-ouest - quartiers de Malley-Montelly-Bourdonnette – Loyer et charges (préavis N° 2017/01 du 12.01.2017)	24'400	24'400
	Université populaire (déc. mun. du 17.07.1972 / 29.08.2002 / 08.07.2004)	50'000	50'000
	Amis de la Cité (illumination de la Cathédrale 31 décembre)	0	3'400
	Total	13'818'600	14'268'600
TOTAL DES SUBVENTIONS		16'970'900	17'455'000
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		0	0
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		16'970'900	17'455'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
Finances et mobilité			
38	Secrétariat général FIM		
365	Subvention à des institutions		
	Subvention pour des projets en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes (déc. mun. du 09.03.2023)	10'000	10'000
	Total	10'000	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	10'500'000
	Total	10'350'000	10'500'000
39	Service des finances		
390	Imputations de subventions		
	Diverses prestations de service (budget 2024)	1'407'700	410'000
	Total	1'407'700	410'000
41	Service de la mobilité et de l'aménagement des espaces publics		
365	Subvention à des institutions		
	Carvelo2go (budget 2025)	0	15'000
	Défi vélo (budget 2025)	0	10'000
	* 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	25'000
	Parking-Relais lausannois S.A., transfert à SGCD (préavis N° 2006/56 du 12.10.2006)	250'000	0
	Subventions ProVélo (budget 2025)	0	30'000
	Semaine de la mobilité, subvention en faveur des associations de quartier	3'000	3'000
	Smargo (budget 2025)	0	12'000
	Total	309'600	95'000

		BUDGET 2024	BUDGET 2025
42	Service de la propreté urbaine		
365	Subvention à des institutions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	30'000	0
	Total	30'000	0
390	Imputations de subventions		
	Affichages gratuits (déc. mun. du 10.07.2014)	0	30'000
	Total	0	30'000
TOTAL DES SUBVENTIONS		10'699'600	10'605'000
TOTAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		1'407'700	440'000
SUBVENTIONS TOTALES DE LA DIRECTION		12'107'300	11'045'000
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS		129'255'700	131'958'600
TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS SOUS FORME DE PRESTATIONS INTERNES DIVERSES		3'342'900	1'978'600
SUBVENTIONS TOTALES DE LA VILLE		132'598'600	133'937'200

INDEX

◀ A ▶

Abonnements de transports publics	50.366000
Académie internationale des sciences et techniques du sport	23.365000
Accueil à Bas Seuil – Le Passage, fondation	50.365000
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	42.390902
Aide à des enfants déshérités (matériel de première nécessité, frais de transports, habits)	36.366000
Aide à la famille (allocation communale de naissance)	50.366000
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)	50.366000
Amabilis (Association)	12.365000
Amis de la Cité, illumination de la Cathédrale le 31.12	51.365000
APEF – Vestiaires, Association pour l'entraide familiale	50.365000
Armée du Salut – La Marmotte	50.365000
ARTOS (Association romande technique organisation spectacles)	12.365000
Association "La Fièvre"	51.365000
Association de la maison de paroisse de Béthusy – Droit de superficie	51.365000
Association des Bossons/Plaines du Loup	51.365000

Association des musées de Lausanne et Pully (AMLp)	12.365000
Association du Carnaval de Lausanne	20.365000
Association du centre pluriculturel de la Croix d'Ouchy – Centre de loisirs	51.365000
Association du football Lausanne-Région (formation des jeunes)	23.365000
Association du foyer unioniste de Lausanne (FUL) – Le Cazard	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	50.365000
Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC)	12.365000
Association vaudoise des écrivains	13.365000
As'trame	36.365000
Ateliers d'artistes du parc de Mon-Repos (prise en charge partielle des dépenses locatives en imputation interne)	12.365000
Athletissima – Meeting international d'athlétisme de Lausanne	23.365000

◀ B ▶

Beaulieu	11.365000
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20899	11.365000
Beaulieu – Droit de superficie - parcelle 20930	11.365000
Beaulieu - soutien impôt foncier	11.365000

Béjart Ballet Lausanne	12.365000
Bourse à travail (BAT)	25.365000
Bourse de compagnonnage pour jeune metteur en scène (en collaboration avec l'Etat de Vaud)	12.365000
Budget participatif	51.365000
Bureau culturel (Association)	12.365000

◀ C ▶

Cadeaux aux nonagénaires	10.366000
Caisse de retraite du bataillon des sapeurs-pompiers	18.365000
Caravane des quartiers	51.365000
Caritas – MSI (migrants en situation irrégulière)	50.365000
Caritas – Vaud – Centrale alimentaire – CARL	50.365000
Caritas Vaud - Samedis du partage	50.365000
Carvelo2go.....	41.365000
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 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
Centre Sports-EtudesAmis	23.365000
Cercle ouvrier lausannois	50.365000
Chorus, cave à jazz (Fondation Promojazz)	12.365000
Christmas Run	23.365000
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 – Loyer locaux Casino de Montbenon, allée Ansermet 3	12.365000
Cinémathèque suisse (Fondation)	12.365000
Cinématographe – Loyer, Ansermet 3	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	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	50.366000
CORODIS (Commission romande de diffusion des spectacles) (Association)	12.365000
Course Capitale olympique	23.365000
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
Défi vélo	41.365000
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) (Fondation)	12.365000
EMS Petit-Flon (LOGACOP)	50.365000
Ensemble vocal de Lausanne (Fondation)	12.365000
Entraide bénévole de Lausanne, Service d'	50.365000
Entrelaçar, Association	50.365000
Equissima	23.365000
Espace culturel des Terreaux (Fondation)	12.365000
Espace des inventions	51.365000
Eveil (Atelier d'art-thérapie)	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)	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 (Fondation)	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	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	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 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	50.366000

◀ G ▶

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)	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	50.365000
Hub pour l'industrie musicale	12.365000

◀ I ▶

Innovaud	20.365000
Installations permettant la réutilisation des eaux pluviales	21.366000
Institut Suisse d'Études Albanaises – ISEAL	51.365000
Interact	10.365000

◀ J ▶

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

◀ L ▶

La Banda (anc. Fanfare des collègues)	35.365000
La Maison du Vélo	41.365000
La Maison Ouvrière "B" S.A. (Entre-Bois 12 à 16 et 18 à 28)	30.365000
Label Suisse (Association)	12.365000
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 Jazz Club	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
Manifestations diverses.....	20.365000
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.	11.365000

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	50.365000
Pro Senectute – Centres de jour	50.365000
Promotion du sport féminin	23.365000
ProVélo	41.365000
Pull Off Théâtre (Association)	12.365000
Pyxis (Association)	12.365000

◀ Q ▶

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

◀ R ▶

Relais – Rel'aids, Association du	50.365000
Réseau d'échanges réciproques de savoirs Lausanne ville	50.365000
Revue Belles Lettres	13.365000

◀ S ▶

Semaine de la mobilité, subvention en faveur des associations de quartier	41.365000
Séminaires, comptoirs divers et manifestations	11.365000
Séminaires, comptoirs divers et manifestations – Economie	20.365000
Service pédagogique du Centre vaudois d'aide à la jeunesse (CVAJ)	35.365000
Sévelin 36 – Association Un lieu pour la Danse	12.365000
Sinfonietta de Lausanne (Fondation)	12.365000
Sleep-In, Association	50.365000
Smargo	41.365000
Société de développement et des intérêts d'Ouchy (SDIO) – Manifestation du 1 ^{er} août	10.365000
Société de musique contemporaine (SMC) (Association)	12.365000
Société de tir du Corps de police	17.365000
Société des samaritains, section de Lausanne-Mixte	18.365000
Société immobilière Clair Logis Lausanne "B" (Entre-Bois 13)	30.365000
Société internationale de sauvetage du lac Léman	18.365000
Société nautique d'Ouchy et Association lausannoise de curling	23.365000
Société vaudoise pour la protection des animaux – Fourrière	31.365000
Soirée police (subvention spéciale - chorale)	17.365000
Solidarité internationale	11.365000
Soutien à une association afro-descendante	50.365000
Soutien au Tour de Romandie cycliste Féminin	23.365000
Soutien aux projets de quartiers	51.365000
Soutiens économiques	20.365000
Sport Forum des Fédérations internationales	23.365000
Sport'Ouverte	50.365000
Stade Lausanne – Entretien du Stade J.-A. Samaranch	23.365000
Structures à temps d'ouverture restreint - Haltes-jeux / Haltes-garderies	34.365000

Subside pour l'organisation de camps et voyages d'études aux écoliers	35.366000
Subvention abonnements Mobilis zones foraines	50.366000
Subvention pour compensation partielle du coût de la vie en ville	38.366000
Subvention pour des projets en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes	38.366000
Subventions "SPORT PHARE" (Aide au sport d'élite lausannois)	23.365000
Subventions aux clubs sportifs s'occupant de mouvements juniors	23.365000
Subventions casuelles	11.365000
Subventions casuelles	13.365000
Subventions casuelles	16.365000
Subventions casuelles	23.365000
Subventions casuelles	50.365000
Subventions casuelles – Arts visuels	12.365000
Subventions casuelles – Facilitation de la location de salles pour les associations	50.365000
Subventions casuelles – Promotion du sport pour toutes et tous	23.365000
Subventions casuelles – Service de l'économie	20.365000
Subventions casuelles "accessibilité universelle"	33.365000
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
---------------------------	-----------