

BILAN GENERAL

	2011	2010
1 ACTIF	2'940'299'121.25	2'786'047'329.55
Patrimoine financier	701'518'404.87	690'933'535.68
10 Disponibilités	8'341'038.35	22'598'872.36
100 Caisse	294'824.20	301'791.15
101 Chèques postaux	5'575'039.51	2'972'469.03
102 Banques	2'471'174.64	19'324'612.18
11 Avoirs	305'243'798.49	334'013'713.91
112 Impôts à encaisser	146'077'214.93	154'081'236.93
115 Débiteurs	159'166'583.56	179'932'476.98
12 Placements	314'140'517.59	294'250'495.29
120 Titres	14'454'755.51	3'454'756.51
123 Immeubles	299'685'762.08	290'795'738.78
13 Actifs transitoires	73'793'050.44	40'070'454.12
Patrimoine administratif	1'569'169'042.19	1'829'669'945.41
14 Investissements	1'179'841'137.15	1'141'508'922.26
140 Terrains	6'975'018.82	6'965'837.17
141 Ouvrages de génie civil	772'916'334.97	750'383'713.69
143 Bâtiments	299'259'961.78	283'835'440.78
145 Forêts	12'822'399.00	12'806'499.00
146 Véhicules, machines et matériel	39'845'671.91	37'782'125.63
147 Marchandises et approvisionnements	10'159'246.47	10'299'932.62
149 Autres biens	37'862'504.20	39'435'373.37
15 Prêts et participations permanentes	353'697'415.27	665'110'710.99
Prêts et participations permanentes	363'195'540.27	674'608'835.99
Provision pour risques de pertes sur titres	-9'498'125.00	-9'498'125.00
16 Subventions d'investissements	15'564'994.26	8'164'172.91
17 Autres dépenses à amortir	20'065'495.51	14'886'139.25
19 DECOUVERT	669'611'674.19	265'443'848.46
Déficits reportés	842'902'951.07	438'735'125.34
Provision pour insuffisance d'amortissement	-173'291'276.88	-173'291'276.88

		2011	2010
2	PASSIF	2'940'299'121.25	2'786'047'329.55
	Engagements	2'688'429'057.58	2'642'004'947.55
20	Engagements courants	140'034'836.19	132'580'567.68
200	Créanciers	104'577'250.62	108'807'345.58
206	Comptes courants créanciers	8'657.00	10'719.03
209	Autres engagements courants	35'448'928.57	23'762'503.07
21	Dettes à court terme	108'600'000.00	50'000'000.00
210	Banques	108'600'000.00	50'000'000.00
22	Dettes à moyen et à long termes	2'225'450'000.00	2'240'450'000.00
221	Emprunts à moyen et à long termes	1'550'450'000.00	1'555'450'000.00
223	Emprunts par obligations	675'000'000.00	685'000'000.00
23	Engagements envers des entités particulières	36'283'793.82	33'032'369.19
232	Fondations	2'453'855.92	2'275'028.10
233	Fonds spéciaux sans personnalité juridique	33'829'937.90	30'757'341.09
24	Provisions	87'555'352.15	88'860'076.64
240	Provision pour risques de pertes sur débiteurs	45'000'000.00	39'000'000.00
241	Provision pour risques non assurés	3'092'973.06	3'095'341.90
241	Provision relative au crédit-retraite des sapeurs-pompiers	2'903'869.09	10'206'224.74
243	Provision pour l'égalisation du résultat de l'électricité	35'158'510.00	35'158'510.00
249	Provisions diverses	1'400'000.00	1'400'000.00
25	Passifs transitoires	90'505'075.42	97'081'934.04
28	PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT	251'870'063.67	144'042'382.00

ANNEXE AU BILAN

	31.12.2011	31.12.2010
112 IMPOTS A ENCAISSER	146'077'214.93	154'081'236.93
<i>Selon une estimation de l'Administration cantonale des impôts, le risque de pertes sur ce poste est de l'ordre de 33.8 millions de francs. Ce risque est entièrement couvert par la provision de 45 millions de francs figurant au passif du bilan.</i>		

	Valeur nom.	Nbre titres	31.12.2011	31.12.2010
120 TITRES			14'454'755.51	3'454'756.51
<i>Actions</i>			14'454'755.51	3'454'756.51
Banque Cantonale Vaudoise	10.00	861	23'677.50	23'677.50
La Vidynette A SA	50.00	2'735	510'079.50	510'079.50
Le Geai SA	50.00	425	21'250.00	21'250.00
Logis Familial SA	250.00	16	4'000.00	4'000.00
Medipol SA	1.00	8000	1.00	1.00
Minizepp SA	0.00	0	0.00	1.00
Société coopérative Colosa en liquidation	100.00	10'500	2'895'747.51	2'895'747.51
SILL Sté immobilière lausannoise pour le logement SA	1'000.00	5'000	5'000'000.00	au P.A.
SI-REN	300'000.00	20	6'000'000.00	au P.A.

	31.12.2011	31.12.2010
123 IMMEUBLES	299'685'762.08	290'795'738.78
Bâtiments locatifs *	220'030'288.75	210'529'088.75
Travaux en cours	2'329'800.00	2'254'600.00
Domaines agricoles	3'489'800.00	3'489'800.00
Vignobles	5'549'000.00	5'549'000.00
Terrains	32'169'998.33	32'862'775.03
Droits de superficie	36'116'875.00	36'110'475.00
<i>* Valeur ECA à l'indice 117 à fin 2011 : fr. 525'935'974.00</i>		

	Valeur nom.	Nbre titres	31.12.2011	31.12.2010
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES			363'195'540.27	674'608'835.99
Bourse communale				
<i>Parts sociales</i>			22'307.00	22'307.00
Boipac, société coopérative	25.00	4'000	1.00	1.00
Coopérative Cité Derrière	500.00	30	0.00	0.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Parts sociales (suite)</i>				
Compagnie du train à vapeur de la Vallée de Joux société coopérative	100.00	5	0.00	0.00
Coopérative vaudoise de caution- nement hypothécaire (CVCH)	10.00	300	1.00	1.00
Coopérative vaudoise de promo- tion du cautionnement (CVC)	10.00	850	1.00	1.00
Feriendorf Fiesch	500.00	40	1.00	1.00
La Forestière, société coopérative de propriétaires et exploitants forestiers	250.00	60	0.00	0.00
Logacop société coopérative	100.00	10	1.00	1.00
Office des vins vaudois Lausanne	10'000.00	1	0.00	0.00
Office du tourisme de Château-d'Oex	250.00	3	1.00	1.00
Société coopérative d'habitation Lausanne	300.00	50	0.00	0.00
Société coopérative de l'Asile du Marchairuz	75.00	60	0.00	0.00
Société coopérative des sites et espaces verts de la région lau- sannoise	100.00	200	1.00	1.00
Société Coopérative Immobilière La Maison Ouvrière	100.00	223	22'300.00	22'300.00
SODEFOR société coopérative	5'000.00	15	0.00	0.00
<i>Parts sociales dans diverses sociétés immobilières pour les missions du Service social Lausanne *</i>				
Société coopérative d'habitation Lausanne	300.00	132	0.00	0.00
Coopérative Cité Derrière	500.00	131	0.00	0.00
COOPELIA Coopérative sociale pour l'Encouragement à la construction de Logements Individuels et Associatifs	100.00	34	0.00	0.00
Société coopérative d'habitation Unia	100.00	45	0.00	0.00
Société coopérative d'habitation des employés du rail (CHER)	100.00	25	0.00	0.00
<i>Parts sociales dans diverses sociétés immobilières pour les missions du Service du logement et des gérances - Division logement *</i>				
Société coopérative de construction et d'habitation Domus	300.00	15	0.00	0.00
Coopérative Cité Derrière**	500.00	127	0.00	0.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Parts sociales dans diverses sociétés immobilières pour les missions du Service du logement et des gérances - Division logement * (suite)</i>				
COOPELIA Coopérative sociale pour l'Encouragement à la construction de Logements Individuels et Associatifs	100.00	182	0.00	0.00
* Ces parts sociales ont été achetées par le budget de fonctionnement et ne figuraient précédemment pas dans l'annexe du bilan				
** 50 parts figuraient déjà dans l'annexe du bilan en 2009				
Actions			331'232'067.71	637'299'431.43
AvantiBois Foncière SA	100.00	300	0.00	0.00
Bâtir A SA - actions ordinaires	250.00	508	127'000.00	127'000.00
Bâtir A SA - actions privilégiées	100.00	301	30'100.00	30'100.00
Biopôle SA	10'000.00	5	0.00	0.00
Boisy TV SA	1'000.00	1'000	1'709'430.86	1'706'793.58
Centre intercommunal de glace de Malley SA	500.00	21	0.00	0.00
Centre intercommunal de glace de Malley SA, actions privilégiées	100.00	6'000	0.00	0.00
CGN Compagnie générale de navigation sur Le Lac Léman SA ordinaires B	100.00	1'312	1.00	1.00
CGN Compagnie générale de navigation sur Le Lac Léman SA privilégiées A	100.00	10'322	1.00	1.00
Compagnie du chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	250.00	677	1.00	1.00
Cridec, Centre de ramassage et d'identification des déchets spéciaux SA	1'000.00	500	0.00	0.00
Ecran P&P SA	500.00	23	1.00	1.00
Energie Ouest Suisse (EOS) SA	100.00	649'821	300'000'000.00	600'000'000.00
Forces motrices de l'Aboyeu SA	500.00	100	50'000.00	100'000.00
Forces motrices Hongrin-Léman SA (FMHL)	10'000.00	193	1'930'000.00	1'930'000.00
Gaznat SA Société pour l'Approvi- sionnement et le Transport du Gaz Naturel en Suisse Romande	1'000.00	7'260	7'260'000.00	7'260'000.00
GEDREL SA (libérées à 50 %)	3'000.00	2'355	0.00	0.00
GLOBAZ SA	100.00	190	35'521.85	35'521.85
Heliswiss, Hélicoptère Suisse SA	500.00	60	1.00	1.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Actions (suite)</i>				
ISDS Oulens SA	1'000.00	10	0.00	0.00
Maison du sport international SA	1'000.00	50	0.00	0.00
Matterhorn Gotthard Verkehrs AG	75.00	60	1.00	1.00
Mediaprofil SA	100.00	1'214	1.00	1.00
Méto Lausanne-Ouchy SA	1'000.00	50	0.00	0.00
Parking-Relais lausannois SA	1'000.00	100	40'000.00	60'000.00
Romande Energie Holding SA	25.00	16'474	20'000'000.00	25'000'000.00
SI Conservatoire Lausanne SA	1'000.00	500	1.00	1.00
SI EJMA Lausanne SA	1'000.00	37	0.00	0.00
SILL Société Immobilière Lausanne pour le Logement SA	1'000.00	1'000	au P.F.	1'000'000.00
Sky Event SA	1'000.00	20	0.00	0.00
Société de construction SA	500.00	100	50'000.00	50'000.00
Tunnel du Grand-Saint-Bernard SA	500.00	3'300	1.00	1.00
Sucrerie d'Aarberg et de Frauenfeld SA	10.00	140	1.00	1.00
Swissmetro SA (société radiée)	0.00	0	0.00	1.00
Télé-Villars-Gryon SA	50.00	100	0.00	0.00
Terminal Combiné Chavornay SA (TERCO)	1'000.00	20	0.00	0.00
Transhelvetica SA pour une voie navigable transhelvétique	1'000.00	150	1.00	1.00
Transports publics de la Région Lausannoise SA - nouvelles	250.00	975	0.00	0.00
Transports publics de la Région Lausannoise SA - ordinaires	250.00	2'548	1.00	1.00
Transports publics de la Région Lausannoise SA - privilégiées	250.00	1'095	0.00	0.00
Transports Publics du Chablais SA	10.00	19	1.00	1.00
Travys - Transports Vallée-de-Joux - Yverdon-les-Bains - Ste-Croix SA	10.00	312	1.00	1.00
TSOL, société du tramway du sud-ouest lausannois SA	1'000.00	13'380	0.00	0.00
Vaud-Fribourg TV SA	80.00	6'128	1.00	1.00
Prêts hypothécaires			31'654.00	31'654.00
Association du Foyer de la Maison des jeunes (sans intérêts ni amortissement)	610'000.00		1.00	1.00
Caisse-association bétail bovin des Râpes, IIème rang (sans intérêts)	5'500.00		1.00	1.00

	Valeur nom.	Nbre titres 31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
Prêts hypothécaires (suite)				
Fondation de l'Hôpital de l'Enfance (sans intérêts ni amortissement)	500'000.00		1.00	1.00
Fondation des constructions paroissiales catholiques (sans intérêts ni amortissement)	100'000.00		1.00	1.00
Fondation Dr Adolphe Combe (sans intérêts ni amortissement)	800'000.00		1.00	1.00
Fondation Renée Delafontaine (sans intérêts ni amortissement)	150'000.00		1.00	1.00
Fondation vaudoise en faveur des handicapés mentaux (sans intérêts ni amortissement)	1'056'000.00		1.00	1.00
Foyer du Servan, III ^{ème} rang (sans intérêts ni amortissement)	50'000.00		1.00	1.00
La Maison familiale, III ^{ème} rang (sans intérêts)	31'644.00		31'644.00	31'644.00
LOGACOP	280'000.00		1.00	1.00
Paroisse catholique du Saint-Esprit (sans intérêts ni amortissement)	100'000.00		1.00	1.00
Capitaux de fondations à amortir			12'000'000.00	13'500'000.00
Fondation de Beaulieu – Fonds droit privé	33'000'000.00		12'000'000.00	13'500'000.00
Prêts			15'281'769.56	17'127'701.56
Compagnie générale de Navigation			1.00	1.00
Coopérative d'habitation B612 - Curtat 18-20-22			300'000.00	0.00
Coopérative Tunnel-Riponne (sans intérêts)			1'040'000.00	1'080'000.00
Fondation Cités Val-Paisible et Val-Fleuri – Clochatte 22, 34			0.00	1'676'000.00
Fondation Cités Val-Paisible et Val-Fleuri – Mont-d'Or 42			695'000.00	695'000.00
Fondation Daniel et Liliane Courvoisier			10'000.00	15'000.00
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Boveresses			1'814'430.30	1'856'430.30
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Clochatte			1'350'200.00	1'371'200.00
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – Floreny			563'410.45	574'410.45
Fondation Lausannoise pour la Cons- truction de Logements (FLCL) – La Bourdonnette			4'882'553.86	5'052'553.86

	Valeur nom.	Nbre titres	31.12.2011	31.12.2010
15 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES (SUITE)				
Bourse communale (suite)				
<i>Prêts (suite)</i>				
Fondation Lausannoise pour la Construction de Logements (FLCL) – Prélaz			1'336'779.90	1'359'779.90
Fondation Lausannoise pour la Construction de Logements (FLCL) – Rôtillon îlot B			623'350.00	632'350.00
Fondation Lausannoise pour la Construction de Logements (FLCL) – St-Roch			260'421.05	266'371.05
Fondation pour les musiques actuelles			35'600.00	207'600.00
Fondation Pro Habitat – av. du Temple			878'133.00	901'004.00
Fondation Pro Habitat – Borde 34-44			991'889.00	0.00
LOGACOP – ch. du Petit-Flon			0.00	440'000.00
Vaud-Fribourg TV SA			1.00	1.00
World Gymnaestrada Lausanne 2011			500'000.00	1'000'000.00
Services industriels				
<i>Participations permanentes</i>			4'352'500.00	6'352'500.00
Association Suisse de l'industrie Gazière (parts libérées à 60 %)	3'000.00	14	0.00	0.00
Batsol SA	1'000.00	39	0.00	0.00
Cadouest SA	1'000.00	4'000	4'000'000.00	0.00
Chambre vaudoise du commerce et de l'industrie - Association des industries vaudoises	100.00	1	0.00	0.00
Neo Technologies SA	100.00	9'775	0.00	0.00
RhônEole SA	100.00	4'500	0.00	0.00
Romande Energie Commerce SA	100.00	3'000	300'000.00	300'000.00
Securelec-Vaud SA	100.00	443	42'500.00	42'500.00
SI-REN SA	300'000.00	20	au PF	6'000'000.00
Spontis SA	10.00	1'000	10'000.00	10'000.00
<i>Prêts</i>			275'242.00	275'242.00
Spontis SA			275'242.00	275'242.00

	31.12.2011	31.12.2010
21 DETTES A COURT TERME	108'600'000.00	50'000'000.00
Banques	78'600'000.00	20'000'000.00
Autres	30'000'000.00	30'000'000.00
La dette à court terme est partiellement protégée contre une hausse des taux par une opération dérivée "swap" conclue en 2002 et venant à échéance en 2012.		
22 DETTES A MOYEN ET A LONG TERMES	2'225'450'000.00	2'240'450'000.00
221 Emprunts à moyen et à long termes	1'550'450'000.00	1'555'450'000.00
<i>Emprunts auprès de la FLAT</i>	<i>1'200'000.00</i>	<i>1'200'000.00</i>
0.905 % 2011-2016	1'200'000.00	1'200'000.00
<i>Emprunts auprès de caisses de pensions</i>	<i>194'250'000.00</i>	<i>194'250'000.00</i>
2.8300 % 2009-2017	50'000'000.00	50'000'000.00
4.0000 % 2009-2039	144'250'000.00	144'250'000.00
<i>Emprunts auprès des compagnies d'assurances</i>	<i>30'000'000.00</i>	<i>45'000'000.00</i>
3.4800 % 2002-2011	0.00	15'000'000.00
3.0000 % 2009-2019	10'000'000.00	10'000'000.00
2.9500 % 2009-2019	10'000'000.00	10'000'000.00
2.7500 % 2010-2020	10'000'000.00	10'000'000.00
<i>Emprunts auprès de banques</i>	<i>1'325'000'000.00</i>	<i>1'315'000'000.00</i>
2.7200 % 2003-2013	80'000'000.00	80'000'000.00
3.0500 % 2005-2015 1)	150'000'000.00	150'000'000.00
2.4880 % 2006-2016	75'000'000.00	150'000'000.00
2.4880 % 2006-2016	40'000'000.00	0.00
2.4880 % 2006-2016	35'000'000.00	0.00
3.2950 % 2006-2020	100'000'000.00	100'000'000.00
3.1460 % 2007-2019	100'000'000.00	100'000'000.00
2.8900 % 2007-2017	100'000'000.00	100'000'000.00
2.9200 % 2008-2018	100'000'000.00	100'000'000.00
3.3925 % 2008-2018	100'000'000.00	100'000'000.00
3.3500 % 2008-2021	100'000'000.00	100'000'000.00
3.1850 % 2008-2023	100'000'000.00	100'000'000.00
2.9850 % 2009-2019	20'000'000.00	20'000'000.00
2.0000 % 2009-2014	25'000'000.00	25'000'000.00
2.8950 % 2010-2020	50'000'000.00	50'000'000.00
2.9250 % 2010-2020	50'000'000.00	50'000'000.00
1.8650 % 2010-2020 2) et 3)	50'000'000.00	50'000'000.00
1.9750 % 2010-2020 2) et 3)	40'000'000.00	40'000'000.00
1.9700 % 2011-2020 4)	10'000'000.00	0.00

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

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

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

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

Trois options vendues par la Ville existent au 31.12.2011 avec une échéance en 2012, 2014 et 2015 (primes utilisées pour abaisser le coût de la dette)

	31.12.2011	31.12.2010
223 Emprunts par obligations	675'000'000.00	685'000'000.00
3.6250 % 2002-2013 Emprunt public	125'000'000.00	125'000'000.00
3.3750 % 2002-2011 Emprunt public	0.00	110'000'000.00
2.5000 % 2003-2012 Emprunt public	150'000'000.00	150'000'000.00
3.0000 % 2003-2012 Emprunt public	150'000'000.00	150'000'000.00
2.7500 % 2004-2014 Emprunt public	150'000'000.00	150'000'000.00
1.6250 % 2011-2022 Emprunt public	100'000'000.00	0.00
23 ENGAGEMENTS ENVERS DES ENTITES PARTICULIERES	36'283'793.82	33'032'369.19
232 Fondations	2'453'855.92	2'275'028.10
Fondation Edouard et Hortense Pache	19'178.84	55'287.92
Fonds pour l'équipement touristique de la région lausannoise	1'733'264.49	1'537'923.24
Fondation lausannoise d'aide par le travail	701'412.59	681'816.94
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique	33'829'937.90	30'757'341.09
Administration générale et finances		
<i>Fonds :</i>		
de secours en faveur de l'ensemble du personnel communal (maladie)	644'132.62	882'636.99
pour l'entrée des jeunes dans la vie active	51'132.95	79'044.30
du développement durable	18'923'456.32	16'851'368.09
Raphaël Garbiras	39'260.00	39'260.00
Sécurité publique et sports		
<i>Fonds :</i>		
Formation professionnelle	88'575.50	88'487.00
Contribution de remplacement pour les constructions de protection civile	2'333'411.35	2'132'561.35
Jules Blanc	7.45	2'269.95
Commun promotion piscines rég.	-1'534.75	551.00
Culture, logement et patrimoine		
<i>Fonds :</i>		
des arts plastiques de la commune de Lausanne	471'100.30	537'139.65
de l'art brut	164'115.31	228'678.54
Mudac, musée de design	56'079.28	66'441.74
Binding - Equipement didactique et pédagogique	733.75	733.75
Musée Historique de Lausanne	20'517.98	16'697.40
Travaux		
<i>Fonds :</i>		
"Solidarité internationale eau"	398'680.16	176'715.83
Enfance, jeunesse et éducation		
<i>Fonds :</i>		
de création et de développement des prestations d'accueil en faveur des enfants lausannois	116'501.41	109'971.36

	31.12.2011	31.12.2010
23 ENGAGEMENTS ENVERS DES ENTITES PARTICULIERES (SUITE)		
233 Fonds spéciaux sans personnalité juridique (suite)		
Enfance, jeunesse et éducation (suite)		
<i>Fonds :</i>		
aide à la formation post-obligatoire	141'712.25	151'088.40
J.-J. Faure	70'000.00	72'000.00
Giovanni Gialdini	44'549.00	50'498.15
Soutien projets d'ados + jeunes adultes	106'100.00	80'600.00
des écoles secondaires	138'491.75	153'339.65
Salvatore Marino	693'486.65	717'218.95
Sécurité sociale et environnement		
<i>Fonds :</i>		
culturel pour les communautés étrangères	19'403.00	32'603.00
lausannois du 700 ^{ème} anniversaire de la Confédération	496'782.94	679'413.04
compensatoire pour les arbres abattus et non remplacés	259'795.70	210'511.95
d'action sociale DSS+E	1'601'910.98	1'598'446.17
pour projets spéciaux DSS+E	172'705.68	216'738.58
Grumbach	96'723.55	0.00
Services industriels		
<i>Fonds :</i>		
pour l'utilisation rationnelle de l'électricité	6'682'106.77	5'582'326.25

	31.12.2011	Variation 2011	31.12.2010
28 PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT	251'870'063.67	107'827'681.67	144'042'382.00
Fonds du stationnement	1'500'000.00	500'000.00	1'000'000.00
Fonds de régularisation des loyers	50'905.50	18'793.50	32'112.00
Fonds de risques du Théâtre de Vidy	200'000.00	100'000.00	100'000.00
Fonds de réserve de transition PDLASV	1'000'000.00	117'061.00	882'939.00
Fonds de péréquation de la STEP	7'357'961.28	129'423.07	7'228'538.21
Fonds de renouvellement station de St-Sulpice	16'400'000.00	2'200'000.00	14'200'000.00
Fonds de péréquation du Service du gaz	16'377'866.05	0.00	16'377'866.05
Fonds de péréquation du chauffage à distance	10'048'362.00	0.00	10'048'362.00
Fonds de péréquation du Service de l'électricité	0.00	-1'319'211.50	1'319'211.50
Fonds de péréquation pour le timbre d'acheminement de l'électricité	9'358'825.21	-3'620'107.39	12'978'932.60
Fonds de péréquation pour le financement de l'éclairage public	-827'217.20	-1'187'169.68	359'952.48
Fonds de renouvellement équipement compostière	46'600.00	-23'300.00	69'900.00

	31.12.2011	Variation 2011	31.12.2010
28 PROVISIONS ET FONDS DE RENOUVELLEMENT (SUITE)			
Fonds de réserve et de renouvellement d'Eauservice	15'164'373.51	1'245'483.30	13'918'890.21
Fonds de réserve et de renouvellement gaz	12'212'829.16	1'068'361.95	11'144'467.21
Fonds de réserve et de renouvellement chauffage à distance	9'083'952.77	4'763'814.85	4'320'137.92
Fonds de réserve et de renouvellement distribution d'électricité	3'757'500.84	279'000.00	3'478'500.84
Fonds de réserve et de renouvellement production d'électricité Lavey	23'713'447.47	3'294'859.47	20'418'588.00
Fonds de réserve et de renouvellement production d'électricité Autres production	2'162'287.86	1'673.10	2'160'614.76
Fonds de réserve et de renouvellement multimédia	4'262'369.22	259'000.00	4'003'369.22
Provision pour l'assainissement de la CPCL	100'000'000.00	100'000'000.00	0.00
Réserve pour impôts et fonds de péréquation	20'000'000.00	0.00	20'000'000.00

	31.12.2011	31.12.2010
ENGAGEMENTS HORS BILAN		
Garantie des rentes et des avoirs de vieillesse LPP en faveur de la CPCL (art. 45, al. 2 OPP2)	767'190'423.65	736'070'633.25
<i>Informations complémentaires sur la CPCL :</i>		
– Découvert de la CPCL	<i>non disponible</i>	<i>1'143'380'764.90</i>
– Découvert de la CPCL (hors provisions techniques)	<i>non disponible</i>	<i>1'007'080'764.90</i>
– Degré de couverture (art. 44, al. 1 OPP2)	<i>non disponible</i>	<i>55.70%</i>
Cautionnements et garanties	336'556'598.72	329'541'512.52
<i>Cautionnements de prêts avec garanties hypothécaires</i>	<i>190'597'187.60</i>	<i>173'397'545.45</i>
Domaine :		
– logement	146'333'474.05	128'216'176.00
– santé	0.00	423'356.00
– enseignement	9'947'750.05	10'351'049.95
– sport	4'315'963.50	4'406'963.50
– économie	30'000'000.00	30'000'000.00
<i>Cautionnements de prêts sans garanties hypothécaires</i>	<i>115'947'285.12</i>	<i>127'040'491.07</i>
Domaine :		
– sport	6'000'000.00	6'000'000.00
– environnement	202'483.12	202'483.12
– transports	109'744'802.00	120'838'007.95
<i>Engagements en qualité de porte-fort pour le service de la dette</i>	<i>29'555'850.00</i>	<i>28'647'200.00</i>
Domaine :		
– logement	4'489'600.00	4'587'200.00
– sport	25'066'250.00	24'060'000.00
<i>Engagements en qualité de porte-fort pour des baux à loyer</i>	<i>456'276.00</i>	<i>456'276.00</i>
Domaine :		
– logement (loyer annuel)	456'276.00	456'276.00

Leasing en cours

A fin 2011 les contrats de leasing en cours étaient les suivants (montants Hors Taxes) :

Nature de l'objet	Direction	Valeur à neuf	Date de conclusion	Echéance du contrat	Redevance annuelle	Cumul des redevances à payer
Equipements informatiques	SSE	169'195.87	01.07.10	30.06.13	57'648.00	86'472.00
Cinq voitures de service	TX	99'429.35	22.09.06	30.09.13	15'741.60	27'547.80
Trois balayeuses de trottoir	TX	430'390.65	04.12.07	30.09.13	66'911.40	117'094.95
Cinq balayeuses de trottoir	TX	715'061.75	04.12.07	31.10.13	111'103.80	203'690.30
Cinq balayeuses de trottoir	TX	714'224.20	04.12.07	30.11.13	98'602.20	188'987.55
Quatre camionnettes	TX	1'011'765.00	22.04.08	31.03.15	152'032.20	494'104.65
Dix-sept petits porte outils	TX	3'426'864.80	04.12.07	30.09.15	423'919.20	1'589'697.00
Cinq petits porte outils	TX	752'920.00	04.12.07	30.11.15	89'640.60	351'092.35
Une balayeuse de trottoir	TX	231'301.65	18.04.08	31.10.17	23'514.60	139'128.05
Quatorze aspirateurs de rue	TX	355'356.00	01.05.11	30.04.14	102'255.00	238'595.00
Un Renault Kangoo	TX	19'351.85	01.12.11	30.11.18	2'992.20	20'696.05
Un aspirateur de rue	TX	28'802.00	01.10.11	31.05.14	12'789.60	20'250.20
Vêtements professionnels	SIL	N/A	15.09.09	14.09.12	64'000.00 *	45'500.00 *
Vêtements professionnels	SIL	N/A	01.06.10	31.05.13	4'000.00 *	6'000.00 *
Deux Toyota Prius 3	SIL	N/A	19.07.11	19.07.14	25'200.00	64'450.00 **

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

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

Risques liés aux procédures juridiques	3'339'821.30	3'539'000.00
Situation des heures supplémentaires et optionnelles	9'056'000.00 (177'682 heures)	9'014'000.00 (177'267 heures)