

comptes 2010 : la Ville dégage un excédent de revenus de 13.4 millions de francs

Après les excédents de revenus enregistrés dans les exercices 2006 à 2008 et l'excédent de charges de 2009 résultant de l'assainissement de la Caisse de pensions, le compte de fonctionnement 2010 boucle à nouveau dans les chiffres noirs avec un excédent de revenus de 13.4 millions de francs. Le budget affichant un excédent de charges de 35.5 millions de francs (crédits supplémentaires compris), l'amélioration constatée est donc de 48.9 millions de francs.

L'essentiel de cet écart résulte des revenus fiscaux qui, bien qu'en légère diminution par rapport aux comptes 2009, sont supérieurs de plus de 37 millions de francs par rapport au budget pour s'établir à des niveaux historiquement élevés proches de 500 millions de francs.

Le solde de l'amélioration par rapport au budget s'explique principalement par des économies de charges, notamment au niveau des achats de biens, services et marchandises, ainsi qu'au niveau des intérêts de la dette et des charges de personnel. A souligner par contre une facture sociale plus élevée de quelque 15 millions de francs par rapport aux prévisions. Concernant les Services industriels, le résultat global est supérieur de l'ordre de 5 millions de francs par rapport au budget.

Les dépenses nettes d'investissements du patrimoine administratif sont restées en dessous des prévisions pour plus de 42 millions de francs pour s'inscrire à 132 millions de francs, niveau plus ou moins comparable à celui de 2009. L'autofinancement dégagé par le compte de fonctionnement ayant atteint 160 millions de francs, il en résulte un excédent d'autofinancement de près de 28 millions de francs, lequel a contribué à diminuer la dette brute (-25 millions de francs).

Malgré ces bons résultats, la Municipalité de Lausanne restera vigilante dans le cadre des prochains exercices, notamment en cas de tassement des rentrées fiscales et d'une hausse des dépenses dans le secteur social.

La Municipalité de Lausanne

Pour tout renseignement complémentaire, prendre contact avec Daniel Brélaz, syndic de Lausanne, tél. 021 315 22 00.

Le dossier de presse est disponible sur internet sous www.lausanne.ch/comptes

Lausanne, le 14 avril 2011

présentation chiffrée

Comptes de fonctionnement

charges et revenus par nature

	Comptes 2010	Budget 2010 + crédits sup- plémentaires	Ecart (+/-)	
	fr.	fr.	fr.	%
3 CHARGES	1'709'521'622.40	1'670'755'500	38'766'122.40	2.32
30 Charges de personnel	527'457'390.90	532'174'000	-4'716'609.10	-0.89
31 Biens, services et marchandises	509'111'128.45	519'975'800	-10'864'671.55	-2.09
32 Intérêts passifs	72'821'617.36	76'138'900	-3'317'282.64	-4.36
33 Amortissements	121'845'325.40	115'711'300	6'134'025.40	5.30
35 Dédommagements à des collectivités publiques	220'426'326.65	197'710'400	22'715'926.65	11.49
36 Subventions accordées	77'925'116.59	80'412'700	-2'487'583.41	-3.09
38 Attributions aux réserves	39'894'596.40	7'753'500	32'141'096.40	414.54
39 Imputations internes	140'040'120.65	140'878'900	-838'779.35	-0.60
4 REVENUS	1'722'942'175.53	1'635'238'900	87'703'275.53	5.36
40 Impôts	499'520'184.11	462'300'000	37'220'184.11	8.05
41 Patentes, concessions	2'221'213.90	2'028'500	192'713.90	9.50
42 Revenus des biens	116'100'700.07	108'437'100	7'663'600.07	7.07
43 Taxes, ventes et prestations facturées	759'951'182.90	726'147'800	33'803'382.90	4.66
44 Part à des recettes sans affectation	5'358'275.95	3'500'000	1'858'275.95	53.09
45 Dédommagements de collectivités publiques	197'562'041.94	187'690'500	9'871'541.94	5.26
46 Subventions acquises	1'933'425.05	1'457'200	476'225.05	32.68
48 Prélèvements sur les réserves	255'030.96	2'798'900	-2'543'869.04	-90.89
49 Imputations internes	140'040'120.65	140'878'900	-838'779.35	-0.60
RESULTAT				
Excédent de charges		-35'516'600		
Excédent de revenus	13'420'553.13		48'937'153.13	

Compte administratif

Le tableau ci-dessous donne une présentation synthétique des comptes 2010 :

COMPTES 2009		BUDGET 2010 (y c. crédits suppl.)	COMPTES 2010		ECARTS
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
<u>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</u>					
			CHARGES	REVENUS	
1'852'766'948.54	1'635'238'900	Total des revenus		1'722'942'175.53	87'703'275.53
1'931'312'819.06	1'670'755'500	Total des charges	1'709'521'622.40		38'766'122.40
-78'545'870.52	-35'516'600	Excédent de revenus ou de charges (-)	13'420'553.13		48'937'153.13
<u>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</u>					
			DEPENSES	RECETTES	
159'015'492.74	193'432'300	Total des dépenses	145'390'257.83		-48'042'042.17
20'848'146.31	18'535'000	Total des recettes		13'158'984.24	-5'376'015.76
138'167'346.43	174'897'300	Investissements nets		132'231'273.59	-42'666'026.41
<u>FINANCEMENT</u>					
-138'167'346.43	-174'897'300	Investissements nets	132'231'273.59		-42'666'026.41
107'296'835.69	106'093'500	* Amortissements		107'012'091.83	918'591.83
24'234'951.20	4'954'600	* Mouvement sur les provisions et fonds de réserve		39'639'565.44	34'684'965.44
-78'545'870.52	-35'516'600	* Reprise du résultat du compte de fonctionnement		13'420'553.13	48'937'153.13
-85'181'430.06	-99'365'800	Excédent ou insuffisance (-) d'autofinancement		27'840'936.81	-127'206'736.81
52'985'916.37	75'531'500	* Autofinancement		160'072'210.40	84'540'710.40