

comptes 2007 de la Ville de Lausanne : des résultats satisfaisants

Après l'excédent de revenus de 8.6 millions de francs enregistré en 2006, au débouché d'une période de près de 20 ans d'excédents de charges, le compte de fonctionnement de l'exercice 2007 boucle à nouveau dans les chiffres noirs avec un excédent des revenus de 6.2 millions de francs; le budget affichait un excédent des charges de 22.9 millions, crédits supplémentaires compris. L'amélioration constatée est donc de 29.1 millions de francs.

Pour 2007, les revenus fiscaux sont globalement en progression de l'ordre de 53 millions par rapport au budget, alors que l'amélioration n'est que de 6.4 millions de francs en regard des chiffres des comptes de 2006. Au niveau du détail, on relèvera que c'est l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales qui enregistre une nouvelle fois la plus-value la plus importante vis-à-vis du budget (+ 34 millions ou + 48.6 %), alors que l'impôt sur les personnes physiques affiche un excédent plus modeste (+ 16.9 millions ou + 6.1 %).

Cette amélioration des recettes fiscales ainsi qu'une bonne maîtrise des charges résultant des efforts d'assainissement de ces dernières années ont ainsi permis de compenser une diminution du résultat des Services industriels, plus particulièrement dans le secteur du gaz, d'environ 19 millions de francs par rapport au budget.

Les dépenses nettes d'investissements du patrimoine administratif ont dépassé les prévisions (+ 8.1 millions) pour s'inscrire à 145.8 millions, soit 43 millions de francs de plus qu'en 2006, plusieurs chantiers importants ayant été menés simultanément (immeuble administratif de Flon-Ville, Centre intercommunal de logistique de gestion des déchets, travaux liés au métro m2 et au réseau tl 08), alors que le volume des travaux d'entretien et de rénovation des divers réseaux existants a également progressé.

L'autofinancement dégagé par le compte de fonctionnement atteint un niveau historiquement élevé, soit de 121.9 millions et permet, compte tenu de l'importance des investissements consentis en 2007, de limiter l'insuffisance d'autofinancement à 23.9 millions, laquelle a contribué à augmenter légèrement l'endettement.

Malgré ces bons résultats, le ralentissement de la conjoncture économique incite la Municipalité de Lausanne à rester vigilante dans le cadre des prochains exercices.

La Municipalité de Lausanne

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

Lausanne, le 9 avril 2008

compte de fonctionnement

charges et revenus par nature

	Comptes 2007	Budget 2007 + crédits sup- plémentaires	Ecart (+/-)	
	fr.	fr.	fr.	%
3 CHARGES	1'561'913'785.49	1'570'499'500	-8'585'714.51	-0.55
30 Charges de personnel	472'525'234.77	471'639'300	885'934.77	0.19
31 Biens, services et marchandises	429'953'252.64	449'273'700	-19'320'447.36	-4.30
32 Intérêts passifs	73'587'493.80	74'948'500	-1'361'006.20	-1.82
33 Amortissements	112'371'227.27	111'552'800	818'427.27	0.73
35 Dédommagements à des collectivités publiques	148'881'320.00	148'947'800	-66'480.00	-0.04
36 Subventions accordées	77'318'162.62	78'519'900	-1'201'737.38	-1.53
38 Attributions aux réserves	16'849'921.95	6'507'800	10'342'121.95	158.92
39 Imputations internes	230'427'172.44	229'109'700	1'317'472.44	0.58
4 REVENUS	1'568'157'840.68	1'547'587'900	20'569'940.68	1.33
40 Impôts	464'126'241.25	410'950'000	53'176'241.25	12.94
41 Patentes, concessions	1'926'358.50	1'943'500	-17'141.50	-0.88
42 Revenus des biens	67'202'211.68	65'022'100	2'180'111.68	3.35
43 Taxes, ventes et prestations facturées	628'825'749.04	663'857'800	-35'032'050.96	-5.28
44 Part à des recettes sans affectation	4'766'491.05	3'500'000	1'266'491.05	36.19
45 Dédommagements de collectivités publiques	162'632'718.49	164'713'600	-2'080'881.51	-1.26
46 Subventions acquises	2'024'466.55	1'968'100	56'366.55	2.86
48 Prélèvements sur les réserves	6'226'431.68	6'523'100	-296'668.32	-4.55
49 Imputations internes	230'427'172.44	229'109'700	1'317'472.44	0.58
RESULTAT				
Excédent de charges		-22'911'600		
Excédent de revenus	6'244'055.19		29'155'655.19	

compte administratif

Le tableau ci-dessous donne une présentation synthétique des comptes 2007 :

COMPTES 2006	BUDGET 2007 (y c. crédits suppl.)		COMPTES 2007	ECARTS
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.
COMPTE DE FONCTIONNEMENT				
1'530'591'077.33	1'547'587'900	Total des revenus	1'568'157'840.68	20'569'940.68
1'521'950'337.88	1'570'499'500	Total des charges	1'561'913'785.49	-8'585'714.51
8'640'739.45	-22'911'600	Excédent de revenus ou de charges (-)	6'244'055.19	29'155'655.19
COMPTE DES INVESTISSEMENTS				
111'067'377.58	168'055'900	Total des dépenses	152'244'136.77	-15'811'763.23
8'355'723.26	30'356'000	Total des recettes	6'459'216.34	-23'896'783.66
102'711'654.32	137'699'900	Investissements nets	145'784'920.43	8'085'020.43
FINANCEMENT				
-102'711'654.32	-137'699'900	Investissements nets	145'784'920.43	8'085'020.43
110'992'042.75	105'725'500	* Amortissements	105'064'363.33	-661'136.67
-871'734.93	-15'300	* Mouvement sur les provisions et fonds de réserve	10'623'490.27	10'638'790.27
8'640'739.45	-22'911'600	* Réprise du résultat du compte de fonctionnement	6'244'055.19	-29'155'655.19
16'049'392.95	-54'901'300	Insuffisance (-) ou excédent d'autofinancement	-23'853'011.64	-31'048'288.36
118'761'047.27	82'798'600	* Autofinancement	121'931'908.79	39'133'308.79