

# comptes 2005 de la Ville de Lausanne

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

Lausanne, le 6 avril 2006

## des comptes 2005 satisfaisants

Le compte de fonctionnement de l'exercice 2005 affiche un résultat satisfaisant dans la mesure où l'excédent des charges de 36.1 millions de francs est de quelque 18 millions de francs inférieur à celui du budget (54.2 millions de francs, crédits supplémentaires compris); il est également légèrement inférieur à celui des comptes 2004 (38.1 millions de francs).

En comparaison du budget, on relèvera principalement les éléments positifs suivants : la bonne performance financière des Services industriels dans leur ensemble (+ 6.6 millions de francs), un rendement global des impôts supérieur aux attentes (+ 12.5 millions de francs), une économie sur les intérêts passifs (- 4.1 millions de francs) et une augmentation des amendes sur domaine privé (+ 1.4 million de francs).

D'autres postes enregistrent des résultats moins favorables que les prévisions, à savoir : le produit de la vente d'eau (- 2.8 millions de francs), les amendes sur le domaine public (- 2.4 millions de francs), les prestations facturées par les SI aux crédits d'investissements (- 3.6 millions de francs) et un surplus dans la participation à des charges cantonales (+ 2.4 millions de francs).

En résumé, les comptes 2005 aboutissent à un résultat globalement satisfaisant. Il est à relever que les moyens supplémentaires consacrés en 2005 à la petite enfance (+ 2.7 millions de francs) et à la sécurité, Corps de police (+ 4.4 millions de francs) ont pu être absorbés par les économies réalisées autre part, de telle manière que le résultat 2005 reste très proche de celui de 2004. S'agissant des investissements du patrimoine administratif, les dépenses nettes sont sensiblement inférieures aux prévisions et atteignent 82.2 millions de francs. Grâce à un autofinancement élevé (74.5 millions de francs), le recours à l'emprunt pour financer lesdits investissements a pu être limité à 7.7 millions de francs. Il s'agit là d'un signe encourageant dans l'optique de l'assainissement progressif des finances communales.

# compte de fonctionnement

## charges et revenus par nature

	Comptes 2005	Budget 2005 + crédits sup- plémentaires	Ecart (+/-)	
	fr.	fr.	fr.	%
<b>3 CHARGES</b>	<b>1'403'248'748.47</b>	<b>1'410'269'200</b>	<b>-7'020'451.53</b>	<b>-0.50</b>
30 Charges de personnel	442'562'491.96	444'147'200	-1'584'708.04	-0.36
31 Biens, services et marchandises	386'633'259.23	386'643'000	-9'740.77	0.00
32 Intérêts passifs	75'556'605.47	79'646'000	-4'089'394.53	-5.13
33 Amortissements	112'297'274.35	113'857'800	-1'560'525.65	-1.37
35 Dédommagements à des collectivités publiques	91'402'629.15	89'024'500	2'378'129.15	2.67132
36 Subventions accordées	73'319'382.62	75'862'500	-2'543'117.38	-3.35
38 Attributions aux réserves	8'878'407.47	6'079'200	2'799'207.47	46.05
39 Imputations internes	212'598'698.22	215'009'000	-2'410'301.78	-1.12
<b>4 REVENUS</b>	<b>1'367'149'603.30</b>	<b>1'356'083'500</b>	<b>11'066'103.30</b>	<b>0.82</b>
40 Impôts	403'492'757.89	392'250'000	11'242'757.89	2.87
41 Patentes, concessions	1'859'177.60	1'921'000	-61'822.40	-3.22
42 Revenus des biens	61'246'836.47	62'109'800	-862'963.53	-1.39
43 Taxes, ventes et prestations facturées	614'789'656.42	615'641'000	-851'343.58	-0.14
44 Part à des recettes sans affectation	4'334'521.25	3'000'000	1'334'521.25	44.48
45 Dédommagements de collectivités publiques	61'991'758.45	61'871'700	120'058.45	0.19
46 Subventions acquises	2'500'841.55	1'603'200	897'641.55	55.99
48 Prélèvements sur les réserves	4'335'355.45	2'677'800	1'657'555.45	61.90
49 Imputations internes	212'598'698.22	215'009'000	-2'410'301.78	-1.12
<b>RESULTAT</b>				
<b>Excédent de charges</b>	<b>36'099'145.17</b>	<b>54'185'700</b>	<b>-18'086'554.83</b>	<b>-33.38</b>

## compte administratif

Le tableau ci-dessous donne une présentation synthétique des comptes 2005 :

COMPTES 2004	BUDGET 2005 (y c. crédits suppl.)		COMPTES 2005		ECARTS
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
		<b>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>	CHARGES	REVENUS	
1'386'309'291.96	1'410'269'200	Total des charges	1'403'248'748.47		-7'020'451.53
1'348'250'382.87	1'356'083'500	Total des revenus		1'367'149'603.30	11'066'103.30
38'058'909.09	54'185'700	<b>Excédent de charges</b>		<b>36'099'145.17</b>	-18'086'554.83
		<b>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</b>	DEPENSES	RECETTES	
107'624'305.73	129'987'500	Total des dépenses	91'502'254.13		-38'485'245.87
14'595'206.42	5'530'000	Total des recettes		9'248'872.61	3'718'872.61
93'029'099.31	124'457'500	<b>Investissements nets</b>		<b>82'253'381.52</b>	-42'204'118.48
		<b>FINANCEMENT</b>			
-93'029'099.31	-124'457'500	Investissements nets	82'253'381.52		-42'204'118.48
104'360'119.65	107'131'100	* Amortissements		106'091'406.39	-1'039'693.61
-4'515'056.49	3'401'400	* Mouvement sur les provisions et fonds de réserve		4'543'052.02	3'401'400.00
-38'058'909.09	-54'185'700	* Reprise de l'excédent de charges du compte de fonctionnement	36'099'145.17		-18'086'554.83
-31'242'945.24	-68'110'700	<b>Insuffisance d'autofinancement</b>		<b>7'718'068.28</b>	-60'392'631.72
61'786'154.07	56'346'800	* <b>Autofinancement</b>		<b>74'535'313.24</b>	18'188'513.24