

# comptes 2001 de la Ville de Lausanne

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

Lausanne, le 18 avril 2002

## commentaire

Le bouclage des comptes 2001 laisse apparaître un résultat sensiblement meilleur que les prévisions budgétaires ne le suggéraient.

L'excédent des charges de fonctionnement, qui atteignait 15.6 millions lors du vote initial du budget, a été aggravé ensuite à 33.6 millions par les crédits supplémentaires votés en cours d'exercice. Il est finalement, au bouclage, de 0.8 million, grâce essentiellement à d'excellentes rentrées fiscales au titre des impôts perçus sur les personnes morales.

En résumé, si l'on fait abstraction des imputations internes, on constate une bonne maîtrise des charges, qui se traduit par une économie de 5.1 millions de francs ou 0.4 %, et une amélioration des revenus de 27.6 millions de francs ou 2.4 %.

Le montant des investissements (dépense nette) s'est élevé à 74.1 millions contre 114.9 millions au budget. Le compte de fonctionnement dégage un autofinancement de 77.7 millions, soit 104.8 % des investissements.

C'est donc un excédent d'autofinancement de 3.6 millions de francs qui apparaît pour l'exercice 2001, résultat jamais vu depuis 1987.

# compte de fonctionnement

## charges et revenus par nature

	Comptes 2001	Budget 2001 + crédits sup- plémentaires	Ecart (+/-)	
	fr.	fr.	fr.	%
<b>3 CHARGES</b>	<b>1'317'368'737,98</b>	<b>1'341'327'500</b>	<b>-23'958'762,02</b>	<b>-1,79</b>
30 Charges de personnel	403'124'451,87	403'902'400	-777'948,13	-0,19
31 Biens, services et marchandises	352'047'681,55	358'748'300	-6'700'618,45	-1,87
32 Intérêts passifs	85'434'321,90	87'117'000	-1'682'678,10	-1,93
33 Amortissements	89'613'611,23	94'942'900	-5'329'288,77	-5,61
35 Dédommagements à des collectivités publiques	153'896'922,18	141'422'200	12'474'722,18	8,82
36 Subventions accordées	65'213'660,44	68'895'500	-3'681'839,56	-5,34
38 Attributions aux réserves	6'106'961,68	5'545'500	561'461,68	10,12
39 Imputations internes	161'931'127,13	180'753'700	-18'822'572,87	-10,41
<b>4 REVENUS</b>	<b>1'316'501'596,17</b>	<b>1'307'749'600</b>	<b>8'751'996,17</b>	<b>0,67</b>
40 Impôts	494'529'089,95	467'370'000	27'159'089,95	5,81
41 Patentes, concessions	3'240'763,95	3'167'000	73'763,95	2,33
42 Revenus des biens	61'168'209,12	51'688'100	9'480'109,12	18,34
43 Taxes, ventes et prestations facturées	525'691'620,56	536'056'400	-10'364'779,44	-1,93
44 Part aux recettes sans affectation	4'993'340,35	3'613'000	1'380'340,35	38,20
45 Dédommagements de collectivités publiques	56'763'865,68	50'928'900	5'834'965,68	11,46
46 Subventions acquises	2'922'263,00	2'055'700	866'563,00	42,15
48 Prélèvements sur les réserves	5'261'316,43	12'116'800	-6'855'483,57	-56,58
49 Imputations internes	161'931'127,13	180'753'700	-18'822'572,87	-10,41
<b>RESULTAT</b>				
<b>Excédent de charges</b>	<b>867'141,81</b>	<b>33'577'900,00</b>	<b>-32'710'758,19</b>	<b>-97,42</b>

## compte administratif

Le tableau ci-dessous donne une présentation synthétique des comptes 2001 :

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

<b>COMPTES 2000</b>		<b>BUDGET 2001</b> (y c. crédits suppl.)	<b>COMPTES 2001</b>		<b>ECARTS</b>
<b>Fr.</b>	<b>Fr.</b>		<b>Fr.</b>	<b>Fr.</b>	<b>Fr.</b>
<b><u>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</u></b>					
			<b>CHARGES</b>	<b>REVENUS</b>	
1'305'208'740,51	1'341'327'500	Total des charges	1'317'368'737,98		-23'958'762,02
1'263'208'849,81	1'307'749'600	Total des revenus		1'316'501'596,17	8'751'996,17
41'999'890,70	33'577'900	<b>Excédent de charges</b>		<b>867'141,81</b>	-32'710'758,19
<b><u>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</u></b>					
			<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>	
149'919'967,43	136'462'000	Total des dépenses	93'753'586,06		-42'708'413,94
13'628'408,70	21'524'000	Total des recettes		19'669'716,44	-1'854'283,56
136'291'558,73	114'938'000	<b>Investissements nets</b>		<b>74'083'869,62</b>	-40'854'130,38
<b><u>FINANCEMENT</u></b>					
-136'291'558,73	-114'938'000	Investissements nets	74'083'869,62		-40'854'130,38
101'835'519,89	86'811'000	* Amortissements		77'690'789,68	-9'120'210,32
-22'855'515,05	-6'571'300	* Mouvement sur les provisions et fonds de réserve		845'645,25	7'416'945,25
-41'999'890,70	-33'577'900	* Reprise de l'excédent de charges du compte de fonctionnement	867'141,81		-32'710'758,19
-99'311'444,59	-68'276'200	<b>Excédent d'autofinancement</b>	<b>3'585'423,50</b>		71'861'623,50
36'980'114,14	46'661'800	* <b>Autofinancement</b>		<b>77'669'293,12</b>	31'007'493,12