

Ville de Lausanne

Comptes 2012

COMPTES 2012 - les chiffres

(en millions de francs)

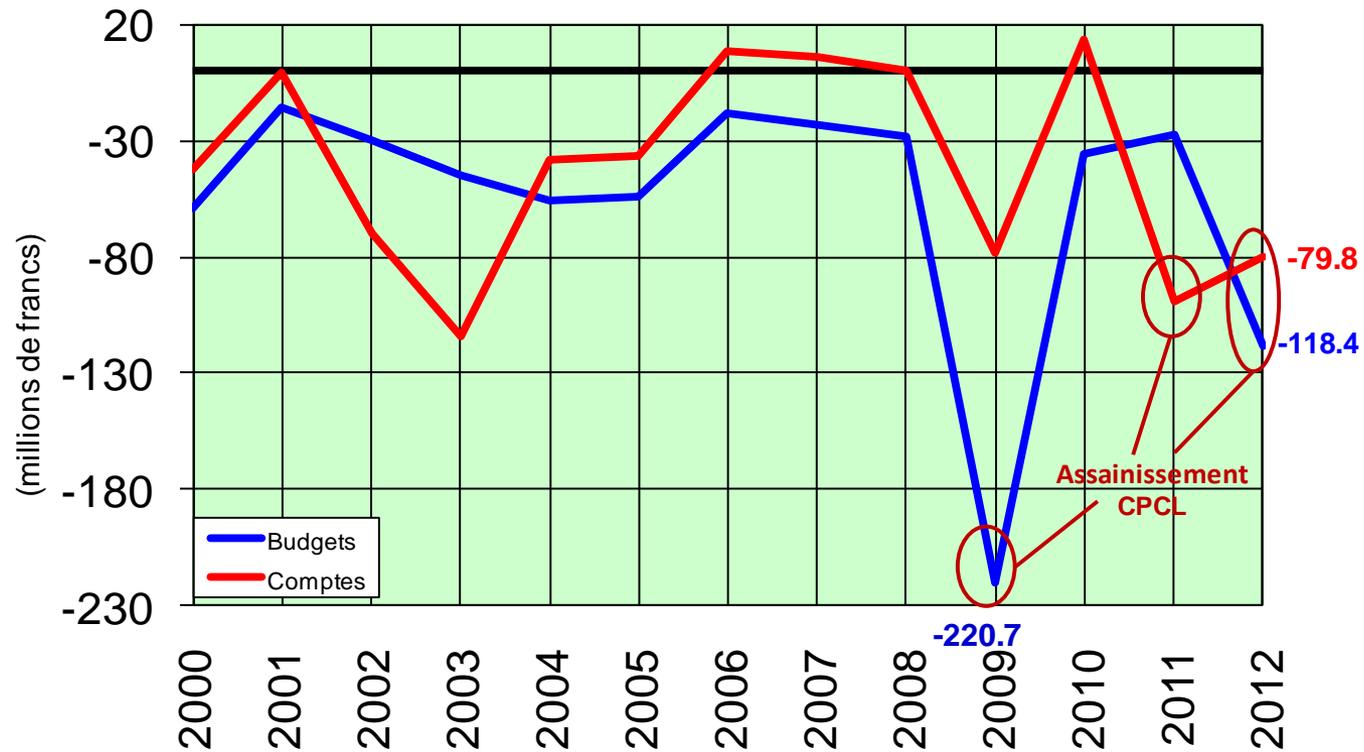
Comptes 2011	Budget 2012 (y c. crédits suppl.)		Comptes 2012	Ecart (C12-B12)
-99.2	-118.4	Déficit <i>Hors CPCL (82.5) : bénéfice</i>	-79.8 +2.7	-38.6
114.8	-110.0	Autofinancement du compte de fonctionnement	-56.6	53.4
150.6	156.4	Investissements nets	144.8	-11.6
35.8	266.4	Insuffisance d'autofinancement <i>Hors CPCL</i>	201.4 18.9	65.0

Comptes 2012 : les points saillants

- Un résultat déficitaire de 79.8 millions
- Des comptes équilibrés avant CPCL
- Un haut niveau d'investissement
- Un accroissement de la dette

Évolution du résultat

(du compte de fonctionnement)



Principal écart par rapport au budget

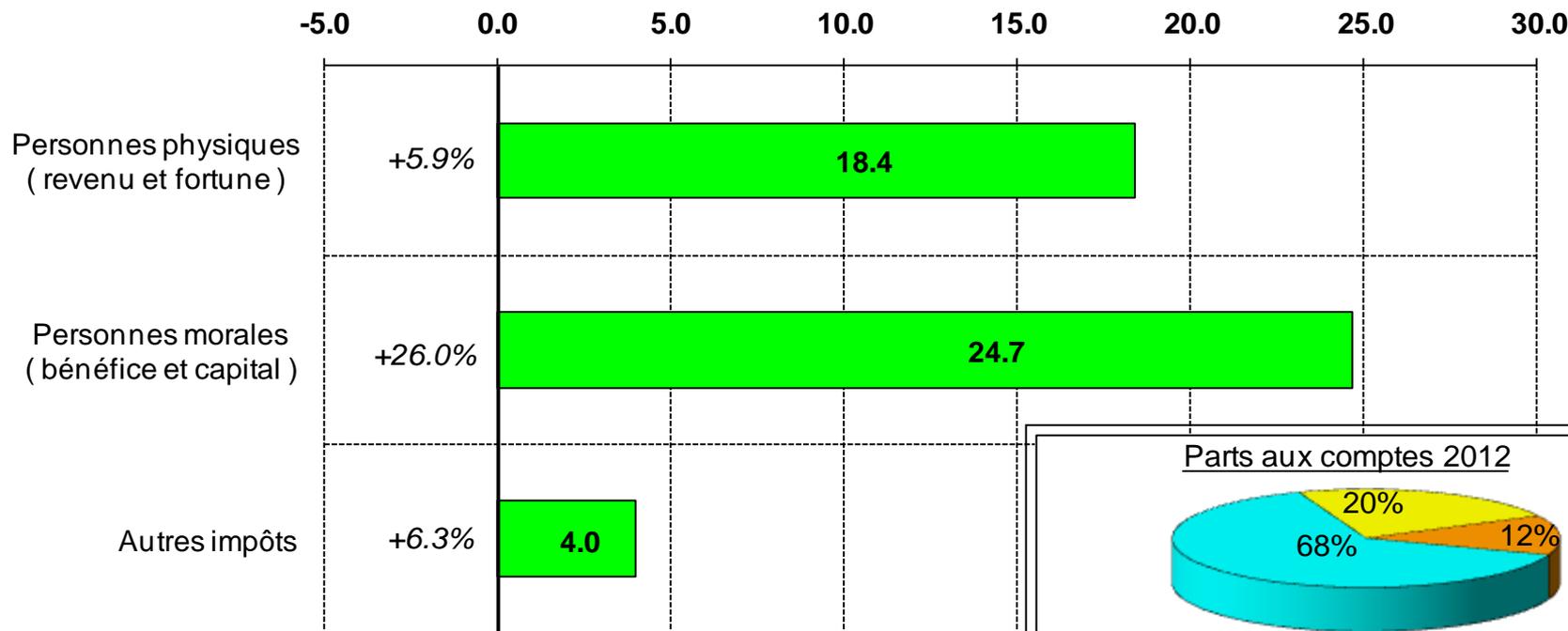


les impôts :

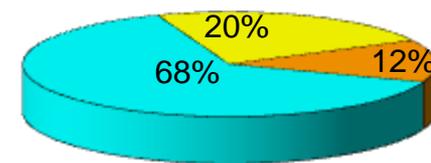
comptes	517.9 mios
budget	<u>470.8 mios</u>
écart	+ 47.1 mios (+10.0%)

Principales variations :

(en millions de francs)



Parts aux comptes 2012



■ Personnes physiques
 ■ Personnes morales
 ■ Autres impôts

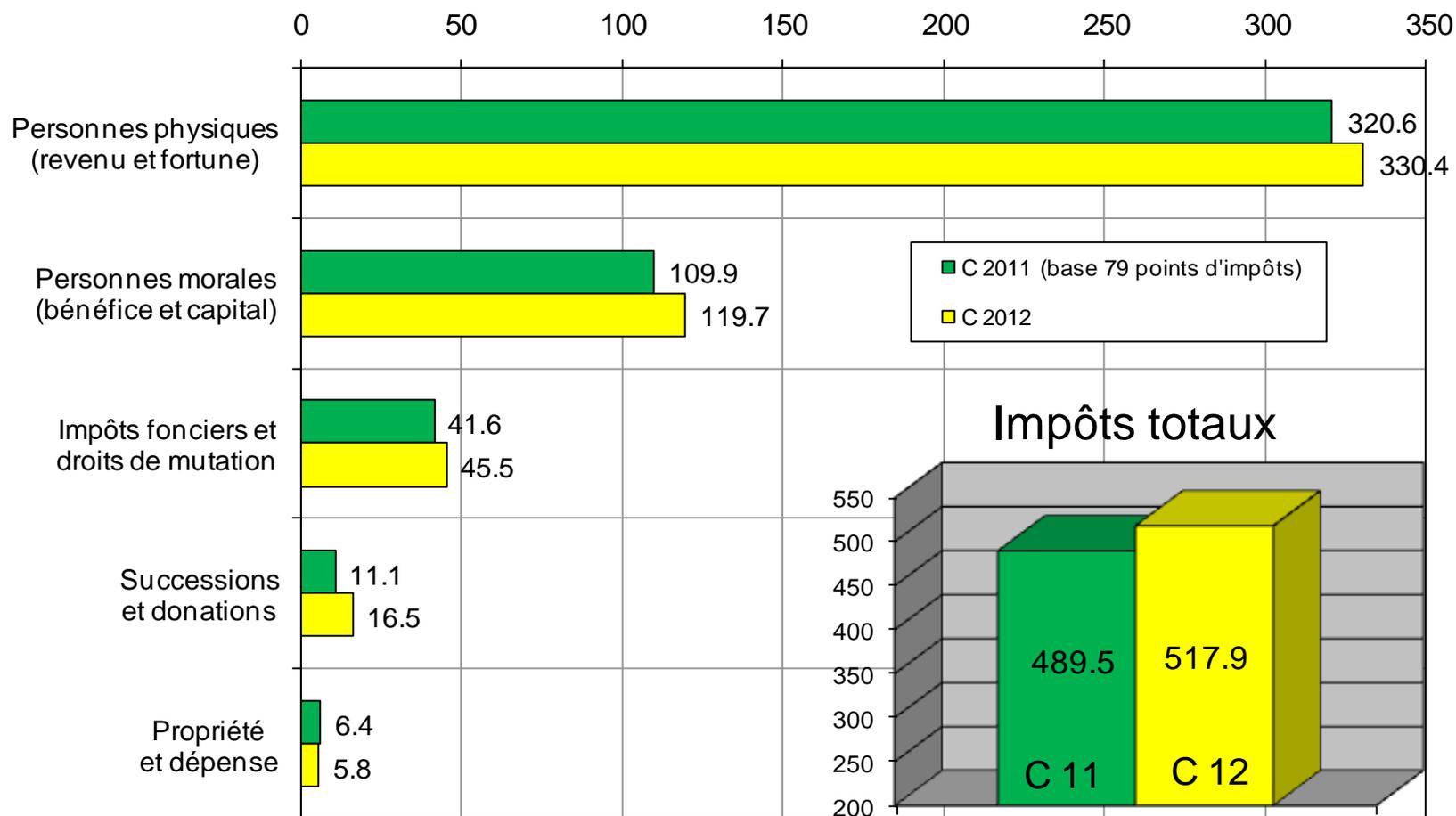
Comptes 2012 : les impôts

- ❑ 24.7 mios d'excédent sur les personnes morales résultant notamment de correctifs sur les années antérieures (15.8 mios) et dépendant de la conjoncture

- ❑ Environ 10 mios de rattrapage au niveau de l'impôt à la source (personnes physiques)

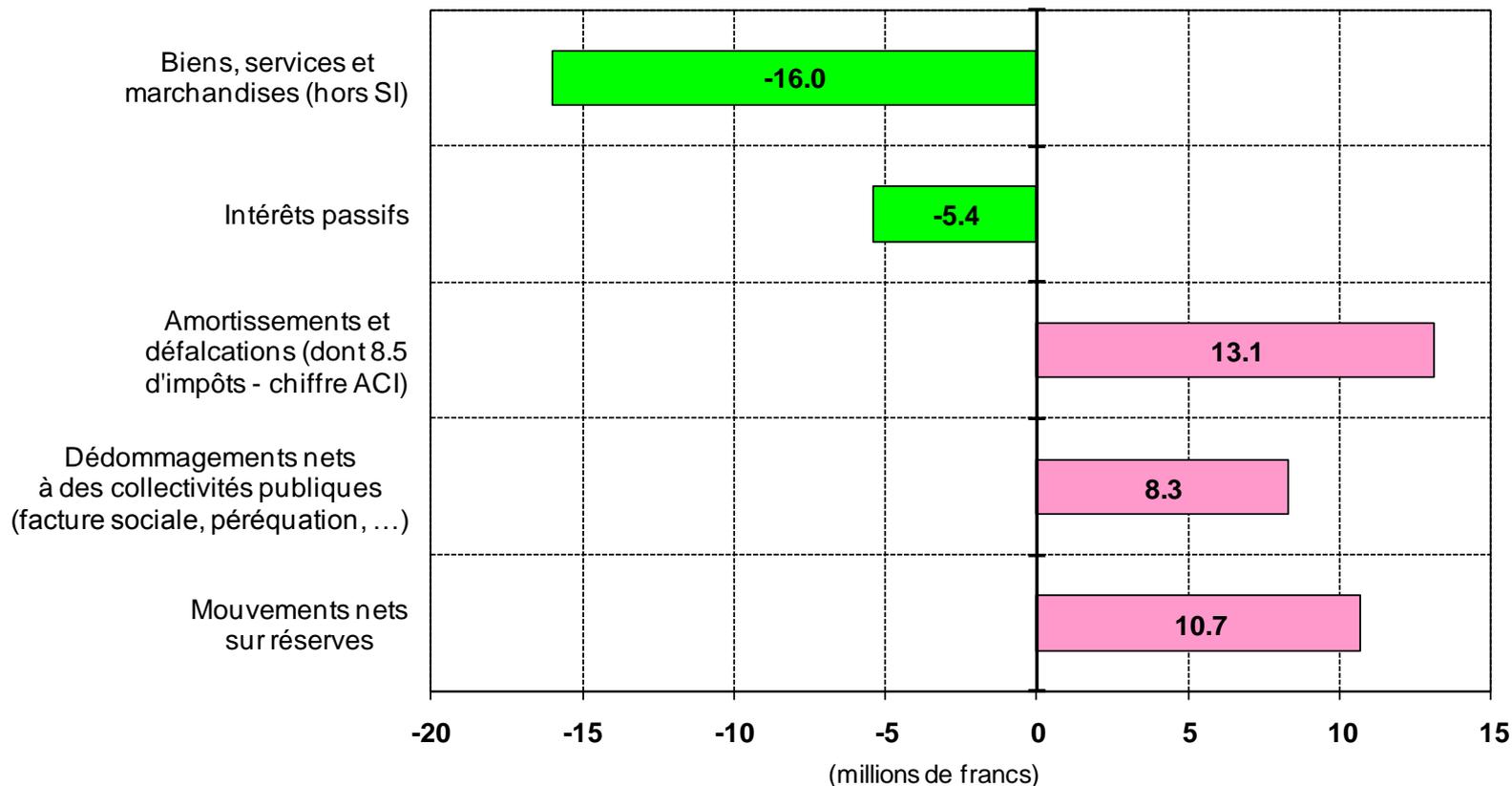
- Recettes partiellement ponctuelles et volatiles

Evolution des impôts entre les comptes 2011 et 2012 (en millions de francs)



Autres écarts importants par rapport au budget

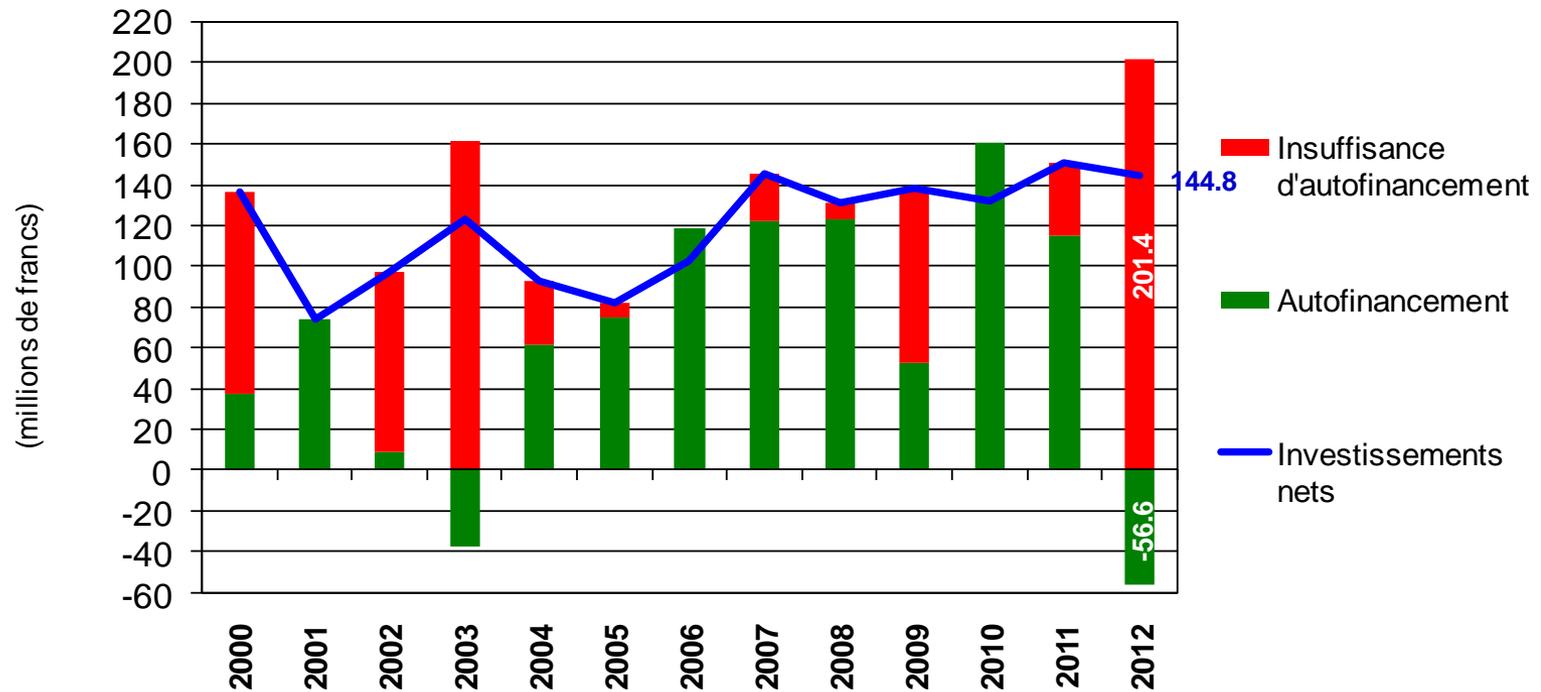
(en millions de francs)



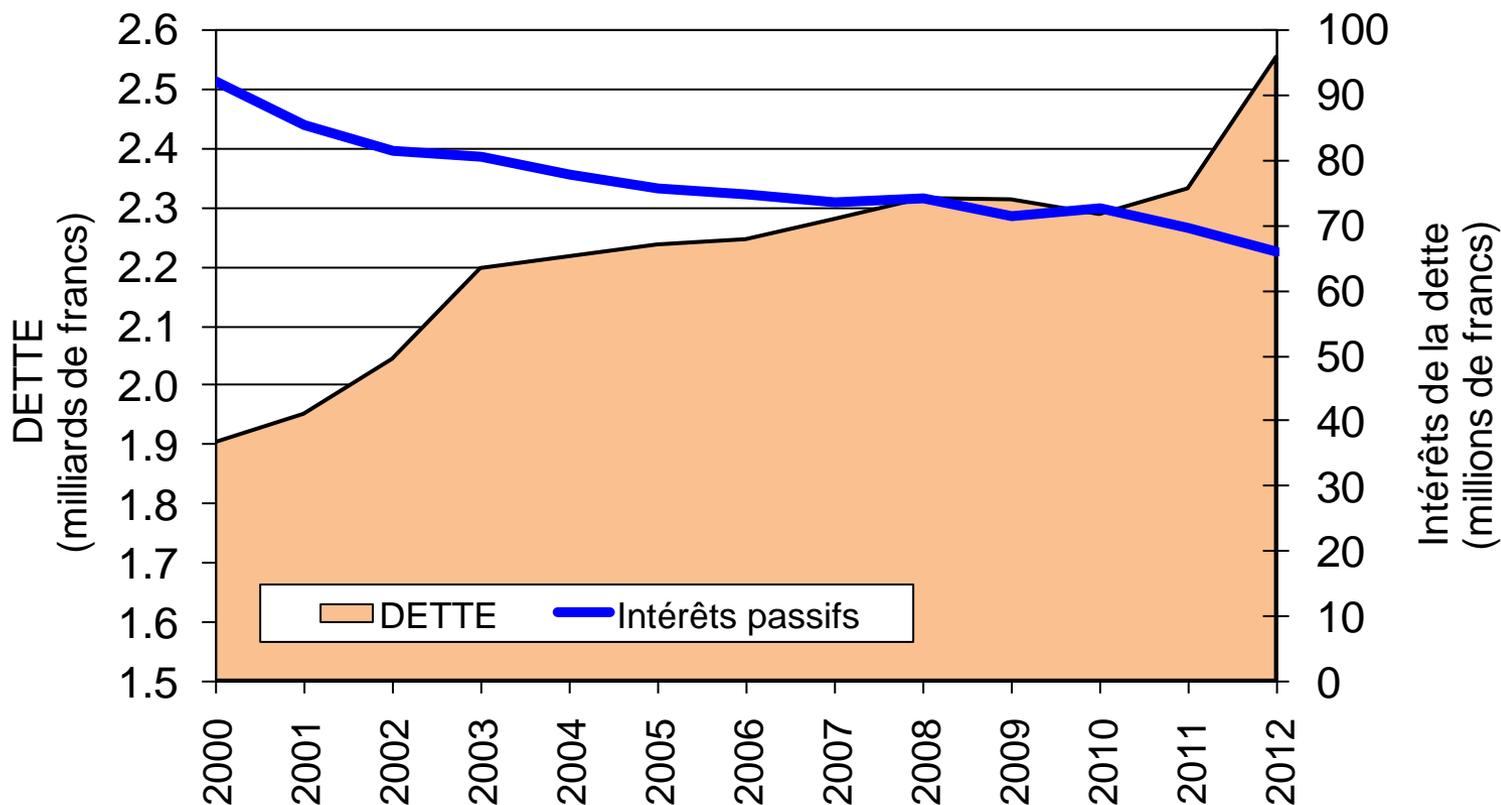
Economies de charges ou excédents de revenus

Dépassements de charges ou insuffisances de revenus

Investissements et autofinancement



Évolution de la dette et des intérêts



(en millions de francs)	2011	2012	Variation	Hors CPCL
Dette bancaire brute	2'334.1	2'557.0	+222.9	+40.4
Endettement net (*)	1'948.0	2'149.4	+201.4	+18.9

(*) selon directives en matière de plafond d'endettement

Conclusions

- ❑ des comptes 2012 meilleurs que le budget
 - maîtrise des charges
 - augmentation des recettes fiscales (en partie ponctuelle)

- ❑ mais :
 - très haut niveau d'investissements nécessaires
 - assainissement de la CPCL

- une dette qui augmente

Conclusions

- ⚠ des risques pour l'avenir :
 - diminution des marges liées aux réseaux
 - baisse du rendement des participations
 - diminution des rendements fiscaux liés à l'imposition des entreprises
 - augmentation de la facture sociale
 - effets liés à l'évolution démographique

- la Municipalité va poursuivre ses efforts en vue de l'assainissement des finances communales tout en répondant aux besoins liés à la croissance démographique (écoles, garderies, sécurité, logements, etc.)