



Ville de Lausanne

**Budget de
l'exercice 2025**

(Adopté par le CC le 4 décembre 2024)

BUDGET 2025 : AMENDEMENTS DU CONSEIL COMMUNAL

| | Rubrique de l'amendement | Page de la brochure | Montant initial | Amendement | Nouveau montant | Charges totales | Revenus totaux | Résultat |
|--|--------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| BUDGET 2025 DE LA MUNICIPALITE | | | | | | 2'201'085'700 | 2'138'764'100 | -62'321'600 |
| <u>SECURITE ET ECONOMIE</u> | | | | | | | | |
| <i>Renforcer l'équipe des AAS</i> | | | | | | | | |
| Personnel administratif et d'exploitation | 160.301 | 38 | 3'301'500 | + 189'800 | 3'491'300 | + 189'800 | | - 189'800 |
| Assurances sociales | 160.303 | 38 | 297'700 | + 24'700 | 322'400 | + 24'700 | | - 24'700 |
| Caisses de pensions et de prévoyance | 160.304 | 38 | 444'200 | + 45'500 | 489'700 | + 45'500 | | - 45'500 |
| Imputations internes | 160.490 | 38 | 661'400 | - 260'000 | 401'400 | | + 260'000 | + 260'000 |
| <i>Augmentation des indemnités de nuit des pompiers</i> | | | | | | | | |
| Personnel administratif et d'exploitation | 18.301 | 42 | 26'932'500 | + 90'000 | 27'022'500 | + 90'000 | | - 90'000 |
| Assurances sociales | 18.303 | 42 | 2'412'900 | + 8'550 | 2'421'450 | + 8'550 | | - 8'550 |
| <u>SPORTS ET COHESION SOCIALE</u> | | | | | | | | |
| <i>Renforcer l'équipe de travail social de rue</i> | | | | | | | | |
| Personnel administratif et d'exploitation | 50.301 | 74 | 7'914'900 | + 202'940 | 8'117'840 | + 202'940 | | - 202'940 |
| Assurances sociales | 50.303 | 74 | 700'600 | + 26'410 | 727'010 | + 26'410 | | - 26'410 |
| Caisses de pensions et de prévoyance | 50.304 | 74 | 974'300 | + 48'650 | 1'022'950 | + 48'650 | | - 48'650 |
| <i>ECS Riponne - Financer l'extension des horaires d'ouverture de l'antenne du lundi au samedi de 7h à 22h</i> | | | | | | | | |
| Aides et subventions à des institutions privées | 50.365 | 76 | 11'960'200 | + 600'000 | 12'560'200 | + 600'000 | | - 600'000 |
| <i>ECS Riponne</i> | | | | | | | | |
| Imputations internes | 50.390 | 76 | 2'306'600 | + 260'000 | 2'566'600 | + 260'000 | | - 260'000 |
| BUDGET 2025 AMENDE PAR LE CONSEIL COMMUNAL | | | | | | 2'202'582'250 | 2'139'024'100 | -63'558'150 |

PRESENTATION GENERALE

Compte administratif

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

| COMPTES 2023 | BUDGET 2024 | | BUDGET 2025 | ECARTS |
|----------------------------------|---------------------|---|---------------------|-------------------|
| CHF | CHF | | CHF | CHF |
| <u>COMPTE DE RESULTAT</u> | | | | |
| 2'103'372'048.89 | 2'194'392'200 | Total des charges | 2'202'582'250 | 8'190'050 |
| 2'099'857'042.30 | 2'117'379'600 | Total des revenus | 2'139'024'100 | 21'644'500 |
| -3'515'006.59 | -77'012'600 | Excédent de charges (-) ou de revenus (+) | -63'558'150 | 13'454'450 |
| 141'419'611.55 | 128'503'400 | Amortissements | 157'638'100 | 29'134'700 |
| 30'039'394.03 | -49'608'000 | Mouvement sur les provisions, fonds de réserve et de péréquation | -52'228'700 | -2'620'700 |
| 167'943'998.99 | 1'882'800 | Autofinancement du compte de fonctionnement | 41'851'250 | 39'968'450 |
| -158'446'285.96 | -250'320'000 | Investissements nets | -263'560'000 | -13'240'000 |
| 9'497'713.03 | -248'437'200 | Insuffisance (-) ou excédent (+) d'autofinancement du compte de fonctionnement | -221'708'750 | 26'728'450 |

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

| | BUDGET DE 2024 | | BUDGET DE 2025 | | ECARTS (+/-) | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | CHARGES | REVENUS | CHARGES | REVENUS | CHARGES | REVENUS |
| CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN | 459'910'200 | 220'777'600 | 463'575'800 | 240'439'600 | 3'665'600 | 19'662'000 |
| SECURITE ET ECONOMIE | 325'576'600 | 244'343'000 | 317'323'750 | 233'937'600 | -8'252'850 | -10'405'400 |
| SPORTS ET COHESION SOCIALE | 157'514'500 | 80'809'200 | 162'481'700 | 83'433'500 | 4'967'200 | 2'624'300 |
| LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE | 165'962'600 | 135'966'200 | 175'231'500 | 136'732'900 | 9'268'900 | 766'700 |
| ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS | 271'201'200 | 83'825'900 | 306'965'400 | 109'130'500 | 35'764'200 | 25'304'600 |
| FINANCES ET MOBILITE | 222'299'700 | 728'008'700 | 235'382'100 | 759'824'100 | 13'082'400 | 31'815'400 |
| SERVICES INDUSTRIELS | 591'927'400 | 623'649'000 | 541'622'000 | 575'525'900 | -50'305'400 | -48'123'100 |
| TOTAUX | 2'194'392'200 | 2'117'379'600 | 2'202'582'250 | 2'139'024'100 | 8'190'050 | 21'644'500 |
| EXCEDENT DES CHARGES (-) OU DES REVENUS (+) | -77'012'600 | | -63'558'150 | | 13'454'450 | |
| | 2'117'379'600 | 2'117'379'600 | 2'139'024'100 | 2'139'024'100 | 21'644'500 | 21'644'500 |

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE ET PAR DIRECTION

| | Total général | Culture et développement urbain | Sécurité et économie | Sports et cohésion sociale | Logements, environnement et architecture | Enfance, jeunesse et quartiers | Finances et mobilité | Services industriels |
|---|----------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3 CHARGES | 2'202'582'250 | 463'575'800 | 317'323'750 | 162'481'700 | 175'231'500 | 306'965'400 | 235'382'100 | 541'622'000 |
| 30 AUTORITES ET PERSONNEL | 690'184'950 | 42'176'500 | 179'917'150 | 79'217'100 | 75'377'800 | 147'736'500 | 82'092'500 | 83'667'400 |
| 300 Autorités et commissions | 1'006'300 | 896'700 | 500 | 7'600 | 3'500 | 95'000 | 3'000 | 0 |
| 301 Personnel administratif et d'exploitation | 550'737'240 | 31'606'100 | 142'330'700 | 64'085'740 | 60'752'800 | 120'621'800 | 64'621'100 | 66'719'000 |
| 303 Assurances sociales | 50'808'760 | 2'981'200 | 12'872'550 | 5'809'910 | 5'522'800 | 10'944'500 | 6'594'400 | 6'083'400 |
| 304 Caisses de pensions et de prévoyance | 745'79'750 | 4'296'000 | 19'966'700 | 8'511'450 | 8'282'500 | 14'896'100 | 9'626'300 | 9'000'700 |
| 305 Assurances accidents et maladie | 2'178'900 | 0 | 752'700 | 191'600 | 270'300 | 354'800 | 349'900 | 259'600 |
| 306 Indemnisation et remboursement de frais | 1'285'300 | 80'000 | 187'100 | 216'700 | 163'400 | 106'000 | 252'200 | 279'900 |
| 307 Prestations complémentaires de prévoyance | 2'236'700 | 2'206'400 | 0 | 0 | 0 | 30'300 | 0 | 0 |
| 308 Personnel intérimaire | 173'000 | 0 | 31'000 | 36'000 | 0 | 97'000 | 9'000 | 0 |
| 309 Autres charges des autorités et du personnel | 71'79'000 | 110'100 | 3'775'900 | 358'100 | 382'500 | 591'000 | 636'600 | 1'324'800 |
| 31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 619'823'800 | 9'364'700 | 78'842'300 | 24'789'900 | 48'009'800 | 83'466'700 | 35'311'400 | 340'039'000 |
| 310 Imprimés et fournitures de bureau | 4'038'000 | 1'443'200 | 563'700 | 372'200 | 187'800 | 444'400 | 395'900 | 630'800 |
| 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 16'903'600 | 433'400 | 5'816'800 | 545'900 | 790'700 | 1'934'900 | 1'360'100 | 6'021'800 |
| 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 238'313'700 | 28'400 | 748'740 | 4'862'400 | 6'368'000 | 5'869'500 | 4'674'100 | 209'023'900 |
| 313 Autres fournitures et marchandises | 8'881'600 | 244'500 | 2'864'300 | 1'298'900 | 1'528'000 | 4'474'700 | -1'764'800 | 236'000 |
| 314 Entretien des imm. du PA et du PF, routes et territoire | 40'106'700 | 0 | 8'627'900 | 1'570'300 | 8'742'400 | 9'470'900 | 2'954'900 | 8'740'300 |
| 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 10'558'900 | 150'700 | 2'606'000 | 549'900 | 1'038'700 | 349'000 | 2'918'200 | 2'946'400 |
| 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 61'669'100 | 523'100 | 4'007'000 | 10'030'400 | 18'598'800 | 10'749'800 | 3'810'800 | 13'949'200 |
| 317 Réceptions, manifestations et notes de frais | 3'327'100 | 71'7000 | 547'600 | 184'600 | 108'900 | 587'400 | 713'000 | 468'600 |
| 318 Honoraires et prestations de services | 175'072'400 | 3'711'600 | 43'114'000 | 4'671'700 | 9'334'500 | 48'477'600 | 18'872'800 | 46'890'200 |
| 319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers | 60'952'700 | 2'112'800 | 3'207'600 | 703'600 | 1'312'000 | 1'108'500 | 1'376'400 | 51'131'800 |
| 32 INTERETS PASSIFS | 47'640'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47'640'000 | 0 |
| 321 Intérêts des dettes à court terme | 11'000'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11'000'000 | 0 |
| 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme | 36'600'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36'600'000 | 0 |
| 329 Autres intérêts | 40'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40'000 | 0 |
| 33 AMORTISSEMENTS | 180'645'200 | 9'532'600 | 26'696'700 | 7'981'300 | 25'870'000 | 19'285'300 | 32'741'900 | 58'537'400 |
| 330 Amortissements du patrimoine financier | 23'007'100 | 275'200 | 3'956'000 | 184'000 | 4'250'800 | 290'500 | 10'845'100 | 3'205'500 |
| 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | 137'328'100 | 9'257'400 | 22'740'700 | 7'797'300 | 21'619'200 | 18'994'800 | 21'896'800 | 35'021'900 |
| 332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 20'310'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20'310'000 |
| 35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLL. PUBLIQUES | 341'979'400 | 329'104'200 | 8'821'600 | 0 | 23'000 | 1'326'100 | 2'704'500 | 0 |
| 351 Remboursements et participations | 335'113'100 | 329'102'000 | 2'573'600 | 0 | 23'000 | 814'500 | 2'600'000 | 0 |
| 352 Remb. et part. à des charges d'autres comm. et assoc. de communes | 6'866'300 | 2'200 | 6'248'000 | 0 | 0 | 511'600 | 104'500 | 0 |
| 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 132'558'600 | 62'997'300 | 672'800 | 37'045'900 | 3'782'600 | 17'455'000 | 10'605'000 | 0 |
| 365 Aides et subventions à des institutions privées | 114'155'100 | 62'997'300 | 602'800 | 29'720'900 | 3'782'600 | 16'946'500 | 105'000 | 0 |
| 366 Aides individuelles | 18'403'500 | 0 | 70'000 | 7'325'000 | 0 | 508'500 | 10'500'000 | 0 |
| 37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 22'679'600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22'679'600 | 0 | 0 |
| 370 Subventions à redistribuer | 22'679'600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22'679'600 | 0 | 0 |
| 38 ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX | 55'278'700 | 2'845'000 | 4'346'800 | 0 | 263'900 | 232'800 | 162'000 | 47'428'200 |
| 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement | 43'560'100 | 2'845'000 | 4'346'800 | 0 | 263'900 | 232'800 | 0 | 35'871'600 |
| 381 Attributions aux financements spéciaux | 11'718'600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 162'000 | 11'556'600 |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 111'792'000 | 7'555'500 | 18'026'400 | 13'447'500 | 21'904'400 | 14'783'400 | 24'124'800 | 11'950'000 |
| 390 Imputations internes | 111'792'000 | 7'555'500 | 18'026'400 | 13'447'500 | 21'904'400 | 14'783'400 | 24'124'800 | 11'950'000 |

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE ET PAR DIRECTION

| | Total général | Culture et développement urbain | Sécurité et économie | Sports et cohésion sociale | Logements, environnement et architecture | Enfance, jeunesse et quartiers | Finances et mobilité | Services industriels |
|--|----------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4 REVENUS | 2'139'024'100 | 240'439'600 | 233'937'600 | 83'433'500 | 136'732'900 | 109'130'500 | 759'824'100 | 575'525'900 |
| 40 IMPOTS | 617'400'000 | 0 | 13'600'000 | 0 | 0 | 0 | 603'800'000 | 0 |
| 400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel | 415'000'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 415'000'000 | 0 |
| 401 Impôts sur le bén. net et le capital des pers. morales | 106'500'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 106'500'000 | 0 |
| 402 Impôts fonciers | 53'000'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53'000'000 | 0 |
| 404 Droits de mutation | 11'500'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11'500'000 | 0 |
| 405 Impôts sur les successions et donations | 15'000'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15'000'000 | 0 |
| 406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense | 14'000'000 | 0 | 13'600'000 | 0 | 0 | 0 | 400'000 | 0 |
| 409 Impôts récupérés après défalcation | 2'400'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2'400'000 | 0 |
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | 2'150'000 | 1'660'000 | 490'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 410 Patentes | 2'150'000 | 1'660'000 | 490'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE | 125'351'700 | 465'100 | 4'797'400 | 2'280'500 | 63'423'800 | 2'029'600 | 48'870'100 | 3'485'200 |
| 421 Intérêts moratoires | 4'100'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4'100'000 | 0 |
| 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier | 3'009'500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2'985'600 | 23'900 |
| 423 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine fin. | 52'475'100 | 0 | 0 | 0 | 47'365'600 | 155'000 | 4'404'500 | 550'000 |
| 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine fin. | 615'600 | 0 | 54'600 | 0 | 20'000 | 0 | 276'000 | 265'000 |
| 425 Revenus des prêts et particip. du patrimoine admin. | 10'203'700 | 0 | 0 | 0 | 345'700 | 0 | 9'858'000 | 0 |
| 427 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine admin. | 54'947'800 | 465'100 | 4'742'800 | 2'280'500 | 15'692'500 | 1'874'600 | 27'246'000 | 2'646'300 |
| 43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 774'696'200 | 3'885'300 | 146'098'200 | 19'291'400 | 23'218'000 | 39'011'100 | 48'890'000 | 494'302'200 |
| 431 Emoluments | 8'210'200 | 470'000 | 5'813'000 | 762'200 | 33'000 | 0 | 1'067'000 | 65'000 |
| 432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires | 2'515'200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2'515'200 | 0 | 0 |
| 434 Taxes de raccordement et d'utilisation | 96'217'500 | 0 | 76'466'500 | 0 | 0 | 0 | 19'644'000 | 107'000 |
| 435 Ventes et prestations de service | 572'060'000 | 809'300 | 34'216'500 | 10'939'800 | 14'107'200 | 28'176'600 | 25'548'500 | 458'262'100 |
| 436 Remboursements de tiers | 6'802'500 | 204'400 | 783'000 | 725'000 | 1'551'200 | 1'224'000 | 785'800 | 1'529'100 |
| 437 Amendes | 29'527'000 | 1'000'000 | 28'285'000 | 0 | 0 | 0 | 242'000 | 0 |
| 438 Prest. facturées aux crédits d'investis. | 23'296'900 | 60'000 | 25'000 | 0 | 945'000 | 0 | 240'000 | 22'026'900 |
| 439 Autres recettes | 3'606'900 | 1'341'600 | 509'200 | 6'864'400 | 6'581'600 | 7'095'300 | 1'362'700 | 12'312'100 |
| 44 PART A DES RECETTES FED. ET CANTONALES | 10'000'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10'000'000 | 0 |
| 441 Part à des recettes fédérales et cantonales | 10'000'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10'000'000 | 0 |
| 45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS | 363'653'000 | 233'245'200 | 30'639'300 | 57'010'700 | 133'400 | 41'407'400 | 1'037'000 | 180'000 |
| 451 Participations et remboursements | 347'589'400 | 233'245'200 | 16'422'000 | 57'008'800 | 133'400 | 40'600'000 | 0 | 180'000 |
| 452 Partic. et remb. de communes et d'assoc. de communes | 16'063'600 | 0 | 14'217'300 | 1'900 | 0 | 807'400 | 1'037'000 | 0 |
| 46 SUBVENTIONS | 3'794'200 | 0 | 100'000 | 2'975'200 | 273'000 | 130'000 | 200'000 | 116'000 |
| 465 Subventions | 3'744'200 | 0 | 100'000 | 2'975'200 | 273'000 | 80'000 | 200'000 | 116'000 |
| 469 Dons et legs | 50'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50'000 | 0 | 0 |
| 47 SUBVENTIONS PERCUES A REDISTRIBUER | 22'679'600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22'679'600 | 0 | 0 |
| 470 Subventions perçues à redistribuer | 22'679'600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22'679'600 | 0 | 0 |
| 48 PRELEV. SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX | 107'507'400 | 0 | 19'156'500 | 0 | 6'173'100 | 0 | 4'735'300 | 77'442'500 |
| 480 Prélèv. sur les fonds de réserve et de renouvellement | 69'639'400 | 0 | 11'550'700 | 0 | 6'173'100 | 0 | 0 | 51'915'600 |
| 481 Prélèvements sur les financements spéciaux | 37'868'000 | 0 | 7'605'800 | 0 | 0 | 0 | 4'735'300 | 25'526'900 |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | 111'792'000 | 1'184'000 | 19'056'200 | 1'875'700 | 43'511'600 | 3'872'800 | 42'291'700 | 0 |
| 490 Imputations internes | 111'792'000 | 1'184'000 | 19'056'200 | 1'875'700 | 43'511'600 | 3'872'800 | 42'291'700 | 0 |

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Comptes 2023 | Budget 2024 | Nature | Budget 2025 | Ecart au budget précédent | |
|-------------------------|----------------------|--|----------------------|---------------------------|-------------|
| CHF | CHF | | CHF | CHF | % |
| 2'103'372'048.89 | 2'194'392'200 | 3 CHARGES | 2'202'582'250 | 8'190'050 | 0.4 |
| 621'214'169.22 | 668'270'100 | 30 AUTORITES ET PERSONNEL | 690'184'950 | 21'914'850 | 3.3 |
| 647'565.80 | 1'006'300 | 300 Autorités et commissions | 1'006'300 | 0 | 0.0 |
| 499'614'623.15 | 533'664'900 | 301 Personnel administratif et d'exploitation | 550'737'240 | 17'072'340 | 3.2 |
| 45'211'269.37 | 49'434'600 | 303 Assurances sociales | 50'808'760 | 1'374'160 | 2.8 |
| 64'898'467.33 | 71'983'800 | 304 Caisses de pensions et de prévoyance | 74'579'750 | 2'595'950 | 3.6 |
| 2'008'906.77 | 2'186'500 | 305 Assurances accidents et maladie | 2'178'900 | -7'600 | -0.3 |
| 1'071'345.71 | 1'379'300 | 306 Indemnisation et remboursement de frais | 1'285'300 | -94'000 | -6.8 |
| 2'400'807.50 | 2'380'300 | 307 Prestations complémentaires de prévoyance | 2'236'700 | -143'600 | -6.0 |
| 243'262.34 | 67'000 | 308 Personnel intérimaire | 173'000 | 106'000 | 158.2 |
| 5'117'921.25 | 6'167'400 | 309 Autres charges des autorités et du personnel | 7'179'000 | 1'011'600 | 16.4 |
| 593'365'651.62 | 679'754'000 | 31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES | 619'823'800 | -59'930'200 | -8.8 |
| 3'334'923.66 | 3'792'500 | 310 Imprimés et fournitures de bureau | 4'038'000 | 245'500 | 6.5 |
| 12'272'859.87 | 14'808'600 | 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 16'903'600 | 2'095'000 | 14.1 |
| 268'160'870.45 | 309'626'100 | 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 238'313'700 | -71'312'400 | -23.0 |
| 12'057'134.28 | 13'676'400 | 313 Autres fournitures et marchandises | 8'881'600 | -4'794'800 | -35.1 |
| 38'527'028.56 | 38'787'000 | 314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire | 40'106'700 | 1'319'700 | 3.4 |
| 7'969'286.83 | 10'527'500 | 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 10'558'900 | 31'400 | 0.3 |
| 52'147'087.98 | 58'891'800 | 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 61'669'100 | 2'777'300 | 4.7 |
| 2'468'500.10 | 3'403'200 | 317 Réceptions, manifestations et notes de frais | 3'327'100 | -76'100 | -2.2 |
| 142'595'355.24 | 165'193'800 | 318 Honoraires et prestations de services | 175'072'400 | 9'878'600 | 6.0 |
| 53'832'604.65 | 61'047'100 | 319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 60'952'700 | -94'400 | -0.2 |
| 41'693'078.12 | 43'840'000 | 32 INTERETS PASSIFS | 47'640'000 | 3'800'000 | 8.7 |
| 8'692'229.16 | 9'500'000 | 321 Intérêts des dettes à court terme | 11'000'000 | 1'500'000 | 15.8 |
| 32'982'378.67 | 34'200'000 | 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme | 36'600'000 | 2'400'000 | 7.0 |
| 18'470.29 | 140'000 | 329 Autres intérêts | 40'000 | -100'000 | -71.4 |

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Comptes 2023 | Budget 2024 | Nature | Budget 2025 | Ecart au budget précédent | |
|-----------------------|--------------------|--|--------------------|---------------------------|--------------|
| CHF | CHF | | CHF | CHF | % |
| 162'369'024.25 | 153'423'100 | 33 AMORTISSEMENTS | 180'645'200 | 27'222'100 | 17.7 |
| 20'949'412.70 | 24'919'700 | 330 Amortissements du patrimoine financier | 23'007'100 | -1'912'600 | -7.7 |
| 126'398'050.73 | 128'443'400 | 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | 137'328'100 | 8'884'700 | 6.9 |
| 15'021'560.82 | 60'000 | 332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 20'310'000 | 20'250'000 | 33750.0 |
| 330'104'880.94 | 341'727'100 | 35 REMBOURS. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQU | 341'979'400 | 252'300 | 0.1 |
| 325'852'217.76 | 335'297'500 | 351 Remboursements et participations | 335'113'100 | -184'400 | -0.1 |
| 4'252'663.18 | 6'429'600 | 352 Remb. et particip. à des charges de communes et ass. de communes | 6'866'300 | 436'700 | 6.8 |
| 129'195'584.91 | 129'255'700 | 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 132'558'600 | 3'302'900 | 2.6 |
| 4'540.00 | 0 | 360 Parts de revenus destinées à des tiers | 0 | 0 | - |
| 111'351'517.13 | 110'897'500 | 365 Aides et subventions à des institutions privées | 114'155'100 | 3'257'600 | 2.9 |
| 17'839'527.78 | 18'358'200 | 366 Aides individuelles | 18'403'500 | 45'300 | 0.2 |
| 24'202'364.95 | 0 | 37 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 22'679'600 | 22'679'600 | - |
| 24'202'364.95 | 0 | 370 Subventions à redistribuer | 22'679'600 | 22'679'600 | - |
| 103'840'794.43 | 65'193'000 | 38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAU | 55'278'700 | -9'914'300 | -15.2 |
| 68'020'784.23 | 65'031'000 | 380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement | 43'560'100 | -21'470'900 | -33.0 |
| 35'820'010.20 | 162'000 | 381 Attributions aux financements spéciaux | 11'718'600 | 11'556'600 | 7133.7 |
| 97'386'500.45 | 112'929'200 | 39 IMPUTATIONS INTERNES | 111'792'000 | -1'137'200 | -1.0 |
| 97'386'500.45 | 112'929'200 | 390 Imputations internes | 111'792'000 | -1'137'200 | -1.0 |

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Comptes 2023 | Budget 2024 | Nature | Budget 2025 | Ecart au budget précédent | |
|-------------------------|----------------------|---|----------------------|---------------------------|-------------|
| CHF | CHF | | CHF | CHF | % |
| 2'099'857'042.30 | 2'117'379'600 | 4 REVENUS | 2'139'024'100 | 21'644'500 | 1.0 |
| 604'326'103.16 | 580'820'000 | 40 IMPOTS | 617'400'000 | 36'580'000 | 6.3 |
| 407'228'265.43 | 400'100'000 | 400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel | 415'000'000 | 14'900'000 | 3.7 |
| 106'727'508.13 | 87'000'000 | 401 Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales | 106'500'000 | 19'500'000 | 22.4 |
| 52'821'727.90 | 52'500'000 | 402 Impôts fonciers | 53'000'000 | 500'000 | 1.0 |
| 10'873'032.00 | 11'500'000 | 404 Droits de mutation | 11'500'000 | 0 | 0.0 |
| 13'739'099.20 | 15'000'000 | 405 Impôts sur les successions et donations | 15'000'000 | 0 | 0.0 |
| 10'971'327.45 | 12'320'000 | 406 Impôts et taxes sur la possession et sur la dépense | 14'000'000 | 1'680'000 | 13.6 |
| 1'965'143.05 | 2'400'000 | 409 Impôts récupérés après défalcation | 2'400'000 | 0 | 0.0 |
| 1'286'692.55 | 2'176'000 | 41 PATENTES, CONCESSIONS | 2'150'000 | -26'000 | -1.2 |
| 1'286'692.55 | 1'865'000 | 410 Patentes | 2'150'000 | 285'000 | 15.3 |
| 0.00 | 311'000 | 411 Concessions | 0 | -311'000 | -100.0 |
| 137'283'316.24 | 119'694'500 | 42 REVENUS DU PATRIMOINE | 125'351'700 | 5'657'200 | 4.7 |
| 4'311'884.60 | 5'100'000 | 421 Intérêts moratoires | 4'100'000 | -1'000'000 | -19.6 |
| 2'493'405.80 | 2'720'900 | 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier | 3'009'500 | 288'600 | 10.6 |
| 53'220'272.74 | 50'236'600 | 423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier | 52'475'100 | 2'238'500 | 4.5 |
| 17'234'448.18 | 609'600 | 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier | 615'600 | 6'000 | 1.0 |
| 7'704'178.62 | 9'935'700 | 425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif | 10'203'700 | 268'000 | 2.7 |
| 52'319'126.30 | 51'091'700 | 427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif | 54'947'800 | 3'856'100 | 7.5 |
| 801'815'671.14 | 814'490'100 | 43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 774'696'200 | -39'793'900 | -4.9 |
| 7'842'222.53 | 8'428'000 | 431 Emoluments | 8'210'200 | -217'800 | -2.6 |
| 2'088'518.28 | 2'515'200 | 432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires | 2'515'200 | 0 | 0.0 |
| 97'336'644.27 | 93'789'800 | 434 taxes de raccordement et d'utilisation | 96'217'500 | 2'427'700 | 2.6 |
| 606'633'584.23 | 623'341'100 | 435 Ventes et prestations de service | 572'060'000 | -51'281'100 | -8.2 |
| 13'392'862.23 | 6'673'000 | 436 Remboursements de tiers | 6'802'500 | 129'500 | 1.9 |
| 25'652'504.45 | 29'515'000 | 437 Amendes | 29'527'000 | 12'000 | 0.0 |
| 12'377'852.66 | 16'854'600 | 438 Prestations facturées aux crédits d'investissement | 23'296'900 | 6'442'300 | 38.2 |
| 36'491'482.49 | 33'373'400 | 439 Autres recettes | 36'066'900 | 2'693'500 | 8.1 |

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Comptes 2023 | Budget 2024 | Nature | Budget 2025 | Ecart au budget précédent | |
|-----------------------|--------------------|--|--------------------|---------------------------|-------------|
| CHF | CHF | | CHF | CHF | % |
| 9'999'543.50 | 10'000'000 | 44 PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES | 10'000'000 | 0 | 0.0 |
| 9'999'543.50 | 10'000'000 | 441 Part à des recettes fédérales et cantonales | 10'000'000 | 0 | 0.0 |
| 341'479'296.70 | 358'802'800 | 45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS | 363'653'000 | 4'850'200 | 1.4 |
| 328'352'716.51 | 344'609'900 | 451 Participations et remboursements | 347'589'400 | 2'979'500 | 0.9 |
| 13'126'580.19 | 14'192'900 | 452 Participation et remb. de communes et d'associations de communes | 16'063'600 | 1'870'700 | 13.2 |
| 8'276'153.21 | 3'666'000 | 46 SUBVENTIONS | 3'794'200 | 128'200 | 3.5 |
| 4'540.00 | 0 | 460 Parts à des revenus | 0 | 0 | - |
| 7'573'333.77 | 3'586'000 | 465 Subventions | 3'744'200 | 158'200 | 4.4 |
| 698'279.44 | 80'000 | 469 Dons et legs | 50'000 | -30'000 | -37.5 |
| 24'202'364.95 | 0 | 47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 22'679'600 | 22'679'600 | - |
| 24'202'364.95 | 0 | 470 Subventions perçue à redistribuer | 22'679'600 | 22'679'600 | - |
| 73'801'400.40 | 114'801'000 | 48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX | 107'507'400 | -7'293'600 | -6.4 |
| 58'823'007.52 | 102'726'900 | 480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement | 69'639'400 | -33'087'500 | -32.2 |
| 14'978'392.88 | 12'074'100 | 481 Prélèvements sur les financements spéciaux | 37'868'000 | 25'793'900 | 213.6 |
| 97'386'500.45 | 112'929'200 | 49 IMPUTATIONS INTERNES | 111'792'000 | -1'137'200 | -1.0 |
| 97'386'500.45 | 112'929'200 | 490 Imputations internes | 111'792'000 | -1'137'200 | -1.0 |
| -3'515'006.59 | -77'012'600 | EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+) | -63'558'150 | 13'454'450 | |