



**Ville de Lausanne**

---

**Budget de  
l'exercice 2023**

(Adopté par le CC le 7 décembre 2022)

---

**BUDGET 2023 : AMENDEMENTS DU CONSEIL COMMUNAL**

	Rubrique de l'amendement	Page de la brochure	Montant initial	Amendement	Nouveau montant	Charges totales	Revenus totaux	Résultat
<b>BUDGET 2023 DE LA MUNICIPALITE</b>						2'080'449'000	1'999'199'400	<b>-81'249'600</b>
<u>SPORTS ET COHESION SOCIALE</u>								
<i>Cours de français pour personnes allophones (CIFEA)</i>				+ 100'000				
<i>Aide alimentaire pour les plus précaires (CA-RL)</i>				+ 150'000				
<i>Renforcement des moyens financiers dédiés à l'hébergement d'urgence pour les hivers 2022-2023 et 2023-2024</i>				+ 200'000				
<b>Subventions à des institutions</b>	<b>242.365</b>	<b>62</b>	<b>11'480'800</b>	<b>+ 450'000</b>	<b>11'930'800</b>	<b>+ 450'000</b>		<b>- 450'000</b>
<u>LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE</u>								
<i>Economie d'énergie (-2%) au Service des gérances</i>								
<b>Achats d'eau, d'énergie, de combustible</b>	<b>29.312</b>	<b>76</b>	<b>4'585'900</b>	<b>- 87'500</b>	<b>4'498'400</b>	<b>- 87'500</b>		<b>+ 87'500</b>
<u>FINANCES ET MOBILITE</u>								
<i>Economie d'énergie (-2%) à réaliser dans l'ensemble des services de la Ville</i>								
<b>Achats d'eau, d'énergie, de combustible</b>	<b>39.312</b>	<b>102</b>	<b>3'100'000</b>	<b>- 161'400</b>	<b>2'938'600</b>	<b>- 161'400</b>		<b>+ 161'400</b>
<b>BUDGET 2023 AMENDE PAR LE CONSEIL COMMUNAL</b>						2'080'650'100	1'999'199'400	<b>-81'450'700</b>

# PRESENTATION GENERALE

## Compte administratif

(Fonctionnement et investissements du patrimoine administratif)

COMPTES 2021	BUDGET 2022		BUDGET 2023	ECARTS
CHF	CHF		CHF	CHF
<b><u>COMPTE DE RESULTAT</u></b>				
1'833'065'245.56	1'861'320'700	Total des charges	2'080'650'100	219'329'400
1'821'616'734.64	1'799'144'100	Total des revenus	1'999'199'400	200'055'300
<u>-11'448'510.92</u>	<u><b>-62'176'600</b></u>	<b>Excédent de charges (-) ou de revenus (+)</b>	<u><b>-81'450'700</b></u>	<u>-19'274'100</u>
126'181'432.33	136'464'800	Amortissements	136'513'800	49'000
33'146'811.19	-32'197'000	Mouvement sur les provisions, fonds de réserve et de péréquation	<u>-6'358'400</u>	<u>25'838'600</u>
147'879'732.60	<b>42'091'200</b>	<b>Autofinancement du compte de fonctionnement</b>	<b>48'704'700</b>	6'613'500
<u>-137'838'388.94</u>	<u>-256'948'000</u>	Investissements nets	<u>-229'555'000</u>	<u>27'393'000</u>
10'041'343.66	<b>-214'856'800</b>	<b>Insuffisance (-) ou excédent (+) d'autofinancement du compte de fonctionnement</b>	<b>-180'850'300</b>	34'006'500

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2022		BUDGET DE 2023		ECARTS (+/-)	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
CULTURE ET DEVELOPPEMENT URBAIN	434'155'500	200'822'200	456'661'000	218'279'800	22'505'500	17'457'600
SECURITE ET ECONOMIE	300'507'700	220'964'000	313'541'600	232'773'300	13'033'900	11'809'300
SPORTS ET COHESION SOCIALE	154'661'200	82'093'000	156'567'800	80'244'000	1'906'600	-1'849'000
LOGEMENT, ENVIRONNEMENT ET ARCHITECTURE	166'554'000	133'723'600	168'141'400	137'889'100	1'587'400	4'165'500
ENFANCE, JEUNESSE ET QUARTIERS	226'364'600	68'383'900	249'302'800	75'912'500	22'938'200	7'528'600
FINANCES ET MOBILITE	204'552'300	678'910'200	221'388'500	706'645'600	16'836'200	27'735'400
SERVICES INDUSTRIELS	374'525'400	414'247'200	515'047'000	547'455'100	140'521'600	133'207'900
<b>TOTAUX</b>	1'861'320'700	1'799'144'100	2'080'650'100	1'999'199'400	219'329'400	200'055'300
<b>EXCEDENT DES CHARGES (-) OU DES REVENUS (+)</b>	-62'176'600		-81'450'700		-19'274'100	
	1'799'144'100	1'799'144'100	1'999'199'400	1'999'199'400	200'055'300	200'055'300

**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
<b>3 CHARGES</b>	<b>2'080'650'100</b>	<b>456'661'000</b>	<b>313'541'600</b>	<b>156'567'800</b>	<b>168'141'400</b>	<b>249'302'800</b>	<b>221'388'500</b>	<b>515'047'000</b>
<b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>650'137'800</b>	<b>40'066'900</b>	<b>172'799'700</b>	<b>76'534'600</b>	<b>72'589'100</b>	<b>126'592'200</b>	<b>81'747'500</b>	<b>79'807'800</b>
300 Autorités et commissions	1'013'800	893'700	500	18'100	3'500	95'000	3'000	0
301 Personnel administratif et d'exploitation	518'642'900	29'803'700	137'168'300	61'777'800	58'266'300	103'674'300	64'510'400	63'442'100
303 Assurances sociales	48'943'100	2'833'200	12'775'300	5'783'900	5'425'900	9'915'200	6'294'200	5'915'400
304 Caisses de pensions et de prévoyance	69'065'200	3'926'600	19'418'200	8'335'900	7'895'100	12'079'700	8'883'900	8'525'800
305 Assurances accidents et maladie	2'279'800	0	150'500	155'200	0	268'100	1'332'400	373'600
306 Indemnisation et remboursement de frais	1'826'200	76'400	264'100	136'100	605'800	100'300	127'800	515'700
307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'456'900	2'426'600	0	0	0	30'300	0	0
308 Personnel intérimaire	26'000	0	26'000	0	0	0	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	5'883'900	106'700	2'996'800	327'600	392'500	429'300	595'800	1'035'200
<b>31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>595'424'500</b>	<b>9'020'600</b>	<b>64'681'300</b>	<b>24'137'800</b>	<b>44'836'200</b>	<b>72'101'600</b>	<b>42'807'700</b>	<b>337'839'300</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	3'765'200	1'421'800	493'200	380'900	212'200	316'400	363'600	577'100
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	15'191'600	221'700	4'894'400	489'700	663'000	1'371'900	1'291'800	6'259'100
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	244'040'800	34'500	5'848'200	4'729'900	5'825'200	5'923'100	7'067'300	214'612'600
313 Autres fournitures et marchandises	13'549'700	144'200	3'158'000	1'303'000	1'871'600	3'764'500	3'117'700	190'700
314 Entretien des imm. du PA et du PF, routes et territoire	34'875'800	0	4'543'500	2'029'600	7'693'800	7'406'500	3'077'000	10'125'400
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	9'840'000	97'900	4'823'000	728'600	940'000	311'000	2'724'000	215'500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	56'016'500	456'200	2'584'900	9'844'500	17'398'400	8'191'300	3'820'600	13'720'600
317 Réceptions, manifestations et notes de frais	3'087'700	478'500	570'300	145'000	103'600	502'700	637'100	650'500
318 Honoraires et prestations de services	157'065'300	4'008'400	35'501'500	3'618'900	9'046'700	43'673'300	19'307'300	41'909'200
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	57'991'900	2'157'400	2'264'300	867'700	1'081'700	640'900	1'401'300	49'578'600
<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>40'520'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29'034'900</b>	<b>11'485'100</b>
321 Intérêts des dettes à court terme	7'300'000	0	0	0	0	0	7'300'000	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	33'080'000	0	0	0	0	0	21'594'900	11'485'100
329 Autres intérêts	140'000	0	0	0	0	0	140'000	0
<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>161'975'500</b>	<b>8'257'000</b>	<b>31'674'600</b>	<b>9'528'300</b>	<b>26'393'600</b>	<b>18'612'400</b>	<b>30'215'900</b>	<b>37'293'700</b>
330 Amortissements du patrimoine financier	25'461'700	275'200	3'996'000	185'000	5'201'400	209'500	12'035'700	3'558'900
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	136'453'800	7'981'800	27'678'600	9'343'300	21'192'200	18'402'900	18'180'200	33'674'800
332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	60'000	0	0	0	0	0	0	60'000
<b>35 REMB. ET PARTICIP. A DES COLL. PUBLIQUES</b>	<b>335'434'200</b>	<b>326'702'000</b>	<b>4'978'000</b>	<b>0</b>	<b>23'000</b>	<b>1'126'200</b>	<b>2'605'000</b>	<b>0</b>
351 Remboursements et participations	330'892'600	326'702'000	920'000	0	23'000	747'600	2'500'000	0
352 Remb. et part. à des charges d'autres comm. et assoc. de communes	4'541'600	0	4'058'000	0	0	378'600	105'000	0
<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>129'364'700</b>	<b>64'378'200</b>	<b>672'800</b>	<b>33'203'500</b>	<b>3'637'000</b>	<b>16'670'600</b>	<b>10'802'600</b>	<b>0</b>
365 Aides et subventions à des institutions privées	111'593'500	64'342'700	602'800	26'397'500	3'635'800	16'162'100	452'600	0
366 Aides individuelles	17'771'200	35'500	70'000	6'806'000	1'200	508'500	10'350'000	0
<b>38 ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>52'611'300</b>	<b>100'000</b>	<b>3'269'800</b>	<b>0</b>	<b>134'400</b>	<b>0</b>	<b>486'000</b>	<b>48'621'100</b>
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	52'125'300	100'000	3'269'800	0	134'400	0	0	48'621'100
381 Attributions aux financements spéciaux	486'000	0	0	0	0	0	486'000	0
<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>115'182'100</b>	<b>8'136'300</b>	<b>35'465'400</b>	<b>13'163'600</b>	<b>20'528'100</b>	<b>14'199'800</b>	<b>23'688'900</b>	<b>0</b>
390 Imputations internes	115'182'100	8'136'300	35'465'400	13'163'600	20'528'100	14'199'800	23'688'900	0

**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
<b>4 REVENUS</b>	<b>1'999'199'400</b>	<b>218'279'800</b>	<b>232'773'300</b>	<b>80'244'000</b>	<b>137'889'100</b>	<b>75'912'500</b>	<b>706'645'600</b>	<b>547'455'100</b>
<b>40 IMPOTS</b>	<b>560'210'000</b>	<b>0</b>	<b>9'510'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>550'700'000</b>	<b>0</b>
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	391'000'000	0	0	0	0	0	391'000'000	0
401 Impôts sur le bén. net et le capital des pers. morales	81'100'000	0	0	0	0	0	81'100'000	0
402 Impôts fonciers	50'300'000	0	0	0	0	0	50'300'000	0
404 Droits de mutation	10'500'000	0	0	0	0	0	10'500'000	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	9'910'000	0	9'510'000	0	0	0	400'000	0
409 Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	0	0	0	0	0	2'400'000	0
<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>2'021'000</b>	<b>1'300'000</b>	<b>716'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
410 Patentes	1'770'000	1'300'000	465'000	0	0	0	5'000	0
411 Concessions	251'000	0	251'000	0	0	0	0	0
<b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>117'345'300</b>	<b>482'700</b>	<b>4'204'100</b>	<b>2'223'500</b>	<b>61'325'900</b>	<b>2'048'800</b>	<b>42'601'600</b>	<b>4'458'700</b>
421 Intérêts moratoires	5'300'000	0	0	0	0	0	5'300'000	0
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	2'701'400	0	0	0	0	0	2'686'200	15'200
423 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine fin.	50'342'600	0	0	0	45'722'600	155'000	4'465'000	0
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine fin.	3'374'900	0	88'600	0	0	0	531'000	2'755'300
425 Revenus des prêts et particip. du patrimoine admin.	6'067'700	0	0	0	232'700	0	5'835'000	0
427 Revenus des imm. et autres biens du patrimoine admin.	49'558'700	482'700	4'115'500	2'223'500	15'370'600	1'893'800	23'784'400	1'688'200
<b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>782'136'900</b>	<b>3'942'300</b>	<b>138'257'800</b>	<b>17'107'300</b>	<b>26'297'200</b>	<b>33'586'900</b>	<b>52'340'200</b>	<b>510'605'200</b>
431 Emoluments	8'450'000	455'000	6'136'000	771'000	3'000	0	1'020'000	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	92'161'700	0	71'969'100	0	0	0	20'081'600	111'000
435 Ventes et prestations de service	594'862'700	794'700	30'734'400	10'623'300	18'281'300	23'251'700	26'337'100	484'840'200
436 Remboursements de tiers	7'778'200	328'000	661'100	707'500	1'490'900	1'231'400	2'160'000	1'199'300
437 Amendes	29'515'000	1'000'000	28'285'000	0	0	0	230'000	0
438 Prest. facturées aux crédits d'investis.	14'677'300	20'000	25'000	0	158'700	0	1'056'800	13'416'800
439 Autres recettes	32'176'800	1'344'600	447'200	5'005'500	6'363'300	6'588'600	1'454'700	10'972'900
<b>44 PART A DES RECETTES FED. ET CANTONALES</b>	<b>9'500'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9'500'000</b>	<b>0</b>
441 Part à des recettes fédérales et cantonales	9'500'000	0	0	0	0	0	9'500'000	0
<b>45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS</b>	<b>350'556'000</b>	<b>211'372'400</b>	<b>25'096'700</b>	<b>56'975'500</b>	<b>134'000</b>	<b>36'067'400</b>	<b>20'730'000</b>	<b>180'000</b>
451 Participations et remboursements	337'332'300	211'372'400	13'906'300	56'973'600	134'000	35'266'000	19'500'000	180'000
452 Partic. et remb. de communes et d'assoc. de communes	13'223'700	0	11'190'400	1'900	0	801'400	1'230'000	0
<b>46 SUBVENTIONS</b>	<b>3'278'400</b>	<b>0</b>	<b>40'000</b>	<b>2'799'100</b>	<b>343'300</b>	<b>50'000</b>	<b>46'000</b>	<b>0</b>
465 Subventions	3'182'400	0	40'000	2'799'100	343'300	0	0	0
469 Dons et legs	96'000	0	0	0	0	50'000	46'000	0
<b>48 PRELEV. SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>58'969'700</b>	<b>0</b>	<b>18'432'400</b>	<b>0</b>	<b>6'102'800</b>	<b>0</b>	<b>2'223'300</b>	<b>32'211'200</b>
480 Prélèv. sur les fonds de réserve et de renouvellement	53'045'600	0	14'079'800	0	6'102'800	0	651'800	32'211'200
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	5'924'100	0	4'352'600	0	0	0	1'571'500	0
<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>115'182'100</b>	<b>1'182'400</b>	<b>36'516'300</b>	<b>1'138'600</b>	<b>43'685'900</b>	<b>4'159'400</b>	<b>28'499'500</b>	<b>0</b>
490 Imputations internes	115'182'100	1'182'400	36'516'300	1'138'600	43'685'900	4'159'400	28'499'500	0

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2021	Budget 2022	Nature	Budget 2023	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>1'833'065'245.56</b>	<b>1'861'320'700</b>	<b>3 CHARGES</b>	<b>2'080'650'100</b>	<b>219'329'400</b>	<b>11.8</b>
<b>595'175'853.01</b>	<b>618'539'290</b>	<b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>650'137'800</b>	<b>31'598'510</b>	<b>5.1</b>
876 624.03	981'700	300 Autorités et commissions	1'013'800	32'100	3.3
478 355 143.12	489'654'600	301 Personnel administratif et d'exploitation	518'642'900	28'988'300	5.9
44 322 037.94	47'147'700	303 Assurances sociales	48'943'100	1'795'400	3.8
61 697 822.32	67'557'900	304 Caisses de pensions et de prévoyance	69'065'200	1'507'300	2.2
2 137 258.33	2'988'400	305 Assurances accidents et maladie	2'279'800	-708'600	-23.7
1 562 154.26	1'824'690	306 Indemnisation et remboursement de frais	1'826'200	1'510	0.1
2 304 008.25	2'468'300	307 Prestations complémentaires de prévoyance	2'456'900	-11'400	-0.5
36 592.10	35'300	308 Personnel intérimaire	26'000	-9'300	-26.3
3 884 212.66	5'880'700	309 Autres charges des autorités et du personnel	5'883'900	3'200	0.1
<b>457'610'809.08</b>	<b>472'942'110</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>595'424'500</b>	<b>122'482'390</b>	<b>25.9</b>
3 175 404.60	3'782'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'765'200	-17'300	-0.5
11 972 897.67	13'918'100	311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	15'191'600	1'273'500	9.1
158 583 990.25	135'824'000	312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	244'040'800	108'216'800	79.7
12 147 151.83	13'302'900	313 Autres fournitures et marchandises	13'549'700	246'800	1.9
29 257 183.46	34'564'300	314 Entretien des immeubles du PA et du PF, routes et territoire	34'875'800	311'500	0.9
8 960 994.86	9'192'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	9'840'000	647'700	7.0
47 540 990.53	53'854'000	316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	56'016'500	2'162'500	4.0
1 527 611.19	3'269'210	317 Réceptions, manifestations et notes de frais	3'087'700	-181'510	-5.6
135 278 514.00	152'238'400	318 Honoraires et prestations de services	157'065'300	4'826'900	3.2
49 166 070.69	52'996'400	319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	57'991'900	4'995'500	9.4
<b>39'981'945.07</b>	<b>40'540'000</b>	<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>40'520'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>0.0</b>
-2 733 035.87	-600'000	321 Intérêts des dettes à court terme	7'300'000	7'900'000	-1316.7
42 667 132.79	41'100'000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	33'080'000	-8'020'000	-19.5
47 848.15	40'000	329 Autres intérêts	140'000	100'000	250.0

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2021	Budget 2022	Nature	Budget 2023	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>144'749'984.65</b>	<b>160'607'500</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>161'975'500</b>	<b>1'368'000</b>	<b>0.9</b>
18 092 033.29	24'142'700	330 Amortissements du patrimoine financier	25'461'700	1'319'000	5.5
126 126 402.48	136'409'800	331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	136'453'800	44'000	0.0
55 029.85	55'000	332 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	60'000	5'000	9.1
476 519.03	0	334 Amortissement du découvert	0	0	
<b>308'635'886.89</b>	<b>312'226'500</b>	<b>35 REMBOURS. ET PARTICIP. A DES COLLECTIVITES PUBLIQUE</b>	<b>335'434'200</b>	<b>23'207'700</b>	<b>7.4</b>
308 296 632.74	311'799'300	351 Remboursements et participations	330'892'600	19'093'300	6.1
339 254.15	427'200	352 Remb. et particip. à des charges de communes et ass. de communes	4'541'600	4'114'400	963.1
<b>121'264'781.99</b>	<b>126'741'000</b>	<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>129'364'700</b>	<b>2'623'700</b>	<b>2.1</b>
107 785 442.42	108'944'300	365 Aides et subventions à des institutions privées	111'593'500	2'649'200	2.4
13 479 339.57	17'796'700	366 Aides individuelles	17'771'200	-25'500	-0.1
<b>56'812'834.89</b>	<b>18'820'300</b>	<b>38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>52'611'300</b>	<b>33'791'000</b>	<b>179.5</b>
53 666 408.38	16'663'600	380 Attributions aux fonds de réserves et de renouvellement	52'125'300	35'461'700	212.8
3 146 426.51	2'156'700	381 Attributions aux financements spéciaux	486'000	-1'670'700	-77.5
<b>108'833'149.98</b>	<b>110'904'000</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>115'182'100</b>	<b>4'278'100</b>	<b>3.9</b>
108 833 149.98	110'904'000	390 Imputations internes	115'182'100	4'278'100	3.9



**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2021	Budget 2022	Nature	Budget 2023	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>1'821'616'734.64</b>	<b>1'799'144'100</b>	<b>4 REVENUS</b>	<b>1'999'199'400</b>	<b>200'055'300</b>	<b>11.1</b>
<b>574'179'220.62</b>	<b>526'686'200</b>	<b>40 IMPOTS</b>	<b>560'210'000</b>	<b>33'523'800</b>	<b>6.4</b>
396 841 605.17	379'800'000	400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	391'000'000	11'200'000	2.9
82 184 342.75	67'100'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales	81'100'000	14'000'000	20.9
51 307 792.55	47'200'000	402 Impôts fonciers	50'300'000	3'100'000	6.6
13 693 939.90	9'500'000	404 Droits de mutation	10'500'000	1'000'000	10.5
22 230 070.30	15'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	15'000'000	0	0.0
3 741 845.15	5'500'000	406 Impôts et taxes sur la possession et sur la dépense	9'910'000	4'410'000	80.2
4 179 624.80	2'586'200	409 Impôts récupérés après défalcation	2'400'000	-186'200	-7.2
<b>1'775'123.65</b>	<b>2'012'000</b>	<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>2'021'000</b>	<b>9'000</b>	<b>0.4</b>
1 442 383.65	1'770'000	410 Patentes	1'770'000	0	0.0
332 740.00	242'000	411 Concessions	251'000	9'000	3.7
<b>112'673'280.27</b>	<b>114'127'600</b>	<b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>117'345'300</b>	<b>3'217'700</b>	<b>2.8</b>
5 654 919.12	5'300'000	421 Intérêts moratoires	5'300'000	0	0.0
9 923 171.90	2'550'200	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	2'701'400	151'200	5.9
39 257 054.71	47'487'300	423 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine financier	50'342'600	2'855'300	6.0
1 127 405.07	3'343'900	424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	3'374'900	31'000	0.9
7 215 016.93	6'242'100	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	6'067'700	-174'400	-2.8
49 495 712.54	49'204'100	427 Revenus des immeubles et autres biens du patrimoine administratif	49'558'700	354'600	0.7
<b>663'182'439.62</b>	<b>653'145'300</b>	<b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>782'136'900</b>	<b>128'991'600</b>	<b>19.7</b>
7 247 555.51	8'337'000	431 Emoluments	8'450'000	113'000	1.4
2 226 239.20	2'515'200	432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	2'515'200	0	0.0
103 119 774.14	92'905'000	434 taxes de raccordement et d'utilisation	92'161'700	-743'300	-0.8
479 930 139.30	464'394'700	435 Ventes et prestations de service	594'862'700	130'468'000	28.1
11 029 392.66	8'134'600	436 Remboursements de tiers	7'778'200	-356'400	-4.4
21 142 371.66	28'885'000	437 Amendes	29'515'000	630'000	2.2
13 174 676.34	14'925'500	438 Prestations facturées aux crédits d'investissement	14'677'300	-248'200	-1.7
25 312 290.81	33'048'300	439 Autres recettes	32'176'800	-871'500	-2.6

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2021	Budget 2022	Nature	Budget 2023	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>12'379'655.10</b>	<b>8'500'000</b>	<b>44 PART A DES RECETTES FEDERALES ET CANTONALES</b>	<b>9'500'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>11.8</b>
12 379 655.10	8'500'000	441 Part à des recettes fédérales et cantonales	9'500'000	1'000'000	11.8
<b>320'617'406.38</b>	<b>329'262'000</b>	<b>45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS</b>	<b>350'556'000</b>	<b>21'294'000</b>	<b>6.5</b>
310 229 234.99	318'524'900	451 Participations et remboursements	337'332'300	18'807'400	5.9
10 388 171.39	10'737'100	452 Participation et remb. de communes et d'associations de communes	13'223'700	2'486'600	23.2
<b>4'310'435.32</b>	<b>3'489'700</b>	<b>46 SUBVENTIONS</b>	<b>3'278'400</b>	<b>-211'300</b>	<b>-6.1</b>
4 290 257.12	3'443'700	465 Subventions	3'182'400	-261'300	-7.6
20 178.20	46'000	469 Dons et legs	96'000	50'000	108.7
<b>23'666'023.70</b>	<b>51'017'300</b>	<b>48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>58'969'700</b>	<b>7'952'400</b>	<b>15.6</b>
23 666 023.70	45'284'000	480 Prélèvements sur les fonds de réserves et de renouvellement	53'045'600	7'761'600	17.1
0.00	5'733'300	481 Prélèvements sur les financements spéciaux	5'924'100	190'800	3.3
<b>108'833'149.98</b>	<b>110'904'000</b>	<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>115'182'100</b>	<b>4'278'100</b>	<b>3.9</b>
108 833 149.98	110'904'000	490 Imputations internes	115'182'100	4'278'100	3.9
<b>-11'448'510.92</b>	<b>-62'176'600</b>	<b>EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)</b>	<b>-81'450'700</b>	<b>-19'274'100</b>	