

PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET 2026

Annexes

Détail des revenus par nature

	Comptes 2024	Budget		Variations B 2026 - B 2025	
		2025	2026	En francs	En %
Revenus fiscaux	7'113'435'040	6'983'006'000	7'167'218'000	184'212'000	2.6%
Patentes et concessions	45'454'272	150'527'000	44'869'000	-105'658'000	-70.2%
Taxes*	486'249'440	455'255'300	464'526'500	9'271'200	2.0%
Revenus divers*	69'336'333	67'120'600	71'167'300	4'046'700	6.0%
Produits financiers	406'229'712	439'947'800	380'972'700	-58'975'100	-13.4%
Prélèvements sur les fonds/financements spéciaux	82'289'286	73'057'200	74'664'100	1'606'900	2.2%
Revenus de transfert	2'963'213'179	2'802'246'900	2'950'379'400	148'132'500	5.3%
Subventions à redistribuer	653'786'773	682'970'200	692'424'500	9'454'300	1.4%
Revenu extraordinaire*	580'098'458	294'740'100	492'731'500	197'991'400	0.0%
Imputations internes	6'593'450	5'553'600	6'806'600	1'253'000	22.6%
Total des revenus	12'406'685'942	11'954'424'700	12'345'759'600	391'334'900	3.3%

Détail du groupe impôts

Recettes fiscales CHF	Comptes 2024	Budget		Variations B 2026 - B 2025	
		2025	2026	En francs	En %
Revenu	3'996'357'106	3'995'000'000	3'967'000'000	-28'000'000	-0.7%
Fortune	819'656'787	841'000'000	850'000'000	9'000'000	1.1%
Source	309'488'835	300'000'000	315'000'000	15'000'000	5.0%
Autres impôts directs, personnes physiques	136'028'281	116'000'000	122'000'000	6'000'000	5.2%
Impôt sur le bénéfice	796'791'930	690'000'000	870'000'000	180'000'000	26.1%
Impôt sur le capital	82'821'973	90'000'000	90'000'000	0	0.0%
Autres impôts directs, personnes morales	47'517'020	43'000'000	45'000'000	2'000'000	4.7%
Impôts sur les gains en capital	296'399'792	295'000'000	295'000'000	0	0.0%
Droits de mutation	220'216'604	235'000'000	235'000'000	0	0.0%
Impôts sur les successions et donations	166'221'858	135'000'000	135'000'000	0	0.0%
Taxes routières	231'510'671	232'906'000	233'018'000	112'000	0.0%
Impôt sur les bateaux	5'663'342	5'400'000	5'400'000	0	0.0%
Impôt sur les chiens	4'760'841	4'700'000	4'800'000	100'000	2.1%
	7'113'435'040	6'983'006'000	7'167'218'000	184'212'000	2.6%

Détail des charges par nature

CHF

	Comptes 2024	Budget		Variations B 2026 - B 2025	
		2025	2026	En francs	En %
Charges du personnel	2'892'675'084	2'965'199'600	3'032'979'600	67'780'000	2.3%
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	871'533'858	807'380'600	818'994'100	11'613'500	1.4%
Amortissements du patrimoine administratif	254'402'616	275'174'900	298'674'400	23'499'500	8.5%
Charges financières	13'507'784	15'645'600	17'595'100	1'949'500	12.5%
Attributions aux fonds/financements spéciaux	47'166'754	34'081'500	36'430'600	2'349'100	6.9%
Charges de transfert	7'456'131'946	7'449'075'400	7'772'924'600	323'849'200	4.3%
Subventions à redistribuer	653'786'773	682'970'200	692'424'500	9'454'300	1.4%
Charges extraordinaires	473'870'471	0	0	0	-
Imputations internes	6'593'450	5'553'600	6'806'600	1'253'000	22.6%
Total des charges	12'669'668'736	12'235'081'400	12'676'829'500	441'748'100	3.6%

Chaque fois que l'Etat dépense 100 francs,

il prévoit de consacrer en 2026:



	B2026	
■ Enseignement et formation	CHF	27.83
■ Prévoyance sociale	CHF	30.02
■ Santé	CHF	15.99
■ Sécurité publique	CHF	7.02
■ Finances et impôts	CHF	4.93
■ Administration générale	CHF	3.77
■ Economie publique	CHF	3.98
■ Trafic	CHF	3.64
■ Culture, sport et loisirs, églises	CHF	1.64
■ Protection de l'environnement et aménagement du territoire	CHF	1.19

Détail des investissements

Principales mises en œuvre prévues en 2026:

<i>en millions de CHF</i>		Budget 2026
DFTS	Infrastructures sportives (12.1); mensuration officielle (8.6); études équipements sites stratégiques (2.7)	25.9
DEF	Bâtiments enseign. supérieur: Campus santé C4/HESAV (32.6), assainissement prod. chaleur UNIL (9.0), UNIL Biocosme (7.2), agrandissement Unithèque (6.8); bâtiments enseign. postobligatoire (24.4); éducation numérique (9.1)	99.5
DJES	Forêts, rivières, déchets (97.2); bâtiments pénitentiaires (14.8)	115.3
DSAS	Bâti. et équipement IRA et LAD Cery (35.1); bât. ingénierie immunitaire en oncologie LICR (12.5); bât. médecine personnalisée et ingénierie immunitaire (12.0); hôpital de Cery (11.0); assainissement énergétique CHUV (5.4); hôpital des enfants (4.9)	112.2
DEIEP	Entretien des bâtiments de l'Etat (39.8), tourisme durable (4.0); maîtrise foncière et soutien infrastructures (2.0)	51.4
DICIRH	Routes (62.3); mobilité (57.6)	123.4
DADN	Améliorations foncières (26.5); dotation FIR (9.0); 'PDRA Gros de Vaud (6.0); mesures Plan climat VD dans l'agriculture (5.0)	52.1
OJMP	Déplacement Justices de paix de Lausanne (6.0)	6.7
Informatique	Modernisation SI DGE (8.5); transition numérique MP et OJV (4.8); inform. fiscale (4.2); modern. SI Bourses d'étude (2.3); refonte SI DGEJ (2.2); refonte Prefec et Votelec (2.1); renouvellement SIPC (1.9); modernisation infrastructure RCV (1.3)	35.8
Total investissements bruts		622.2
Prêts	Logement (5.0); LADE (5.0); tramway Flon-Renens t1 (55.0); tram Renens - Villars Ste Croix (5.0); autres transports publics (2.9)	72.9
Garanties	Logement (2.0); ESSC St-Loup (18.0); institutions enseignement spécialisé (9.0); institutions socio-éducatives (25.3); établissements sanitaires (192.0); LADE (5.0); LARA (7.2); transports publics (161.7)	420.2
Effort global d'investissement		1'115.3