



Budget 2005 adopté par le Grand Conseil

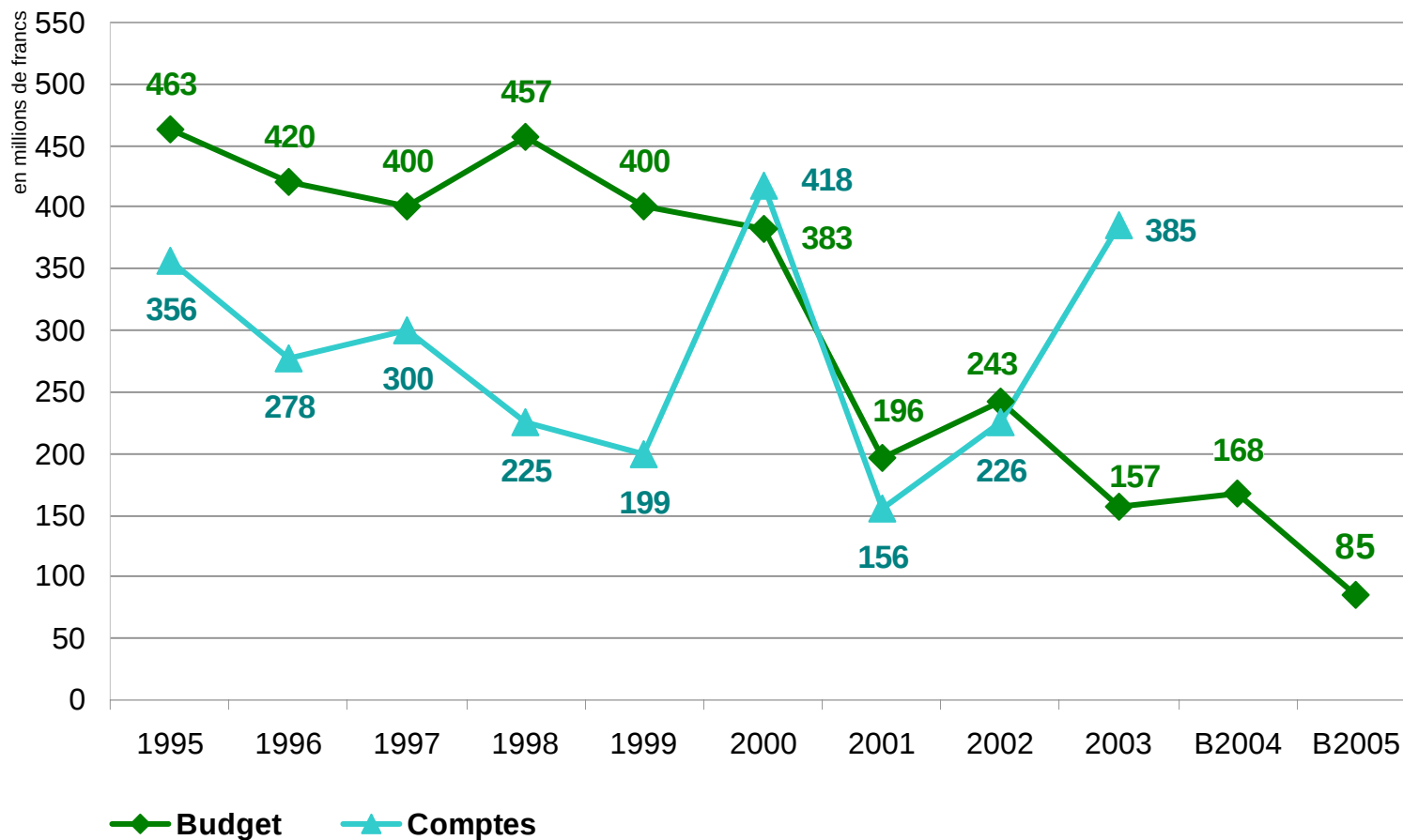
Grand Conseil, séance du 22 décembre 2004

Evolution entre le projet du Conseil d'Etat et le budget voté par le Grand Conseil



	<i>en mios</i>	Charges	Revenus	Déficit
Projet de budget du Conseil d'Etat <i>(conférence de presse du 27 septembre 2004)</i>		6'312.30	6'138.90	173.40
Convention salariale 2005-2007	12.39		0.21	12.18
Révision des prévisions sur l'impôt sur le revenu (fin octobre)			95.00	-95.00
Amendement du décret visant à la suppression de la déduction spéciale pour intérêts sur capitaux d'épargne (LI du 4 juillet 2000)			-7.00	7.00
Suppression des mesures relatives à l'ASV et au RMR	15.00		7.50	7.50
Adaptation des charges financières en relation avec la part de l'Etat de Vaud au produit de la vente de l'or BNS	-16.75			-16.75
Suppression de 18,5 postes (effet financier sur 6 mois)	-1.15			-1.15
Octroi de 3 postes pour application de la Loi sur la prostitution	0.41			0.41
Amendements divers	-7.65		-4.75	-2.90
Budget du Grand Conseil voté le 22 décembre 2004		6'314.55	6'229.86	84.69

Evolution du déficit





Synthèse Revenus et charges

<i>en mios</i>	Budget 2004	Budget 2005	Ecart	
			Budget 2004 / Budget 2005	
Revenus	6'190,2	6'229,9	39,7	0,6 %
Charges	6'358,6	6'314,6	-44,0	-0,7 %
Résultat	-168,4	-84,7	83,7	-49,7 %

Evolution des revenus bruts par nature



	Comptes 2003	Budget		Variations			
		2004	2005	C 2003 - B 2005		B 2004 - B 2005	
				En francs	En %	En francs	En %
Impôts	2'928'991'472	3'712'956'000	3'724'935'000	795'943'528	27.2%	11'979'000	0.3%
Patentes, concessions	16'553'685	15'853'800	16'096'500	-457'185	-2.8%	242'700	1.5%
Revenus du patrimoine	231'277'395	232'722'400	244'451'700	13'174'305	5.7%	11'729'300	5.0%
Taxes, émoluments, ventes	350'999'671	433'639'800	362'916'700	11'917'029	3.4%	-70'723'100	-16.3%
Parts à des recettes fédérales	420'425'436	389'865'000	411'760'000	-8'665'436	-2.1%	21'895'000	5.6%
Participation de collect. publ.	1'120'689'581	746'310'200	749'293'400	-371'396'181	-33.1%	2'983'200	0.4%
Autres contributions	299'712'437	285'359'500	300'325'400	612'963	0.2%	14'965'900	5.2%
Subventions à redistribuer	301'541'856	300'653'700	383'653'800	82'111'944	27.2%	83'000'100	27.6%
Prélèvements sur les fonds	1'066'603	5'447'300	5'282'400	4'215'797	395.3%	-164'900	-3.0%
Imputations internes	66'407'836	67'384'800	31'149'500	-35'258'336	-53.1%	-36'235'300	-53.8%
Total revenus	5'737'665'972	6'190'192'500	6'229'864'400	492'198'428	8.6%	39'671'900	0.6%

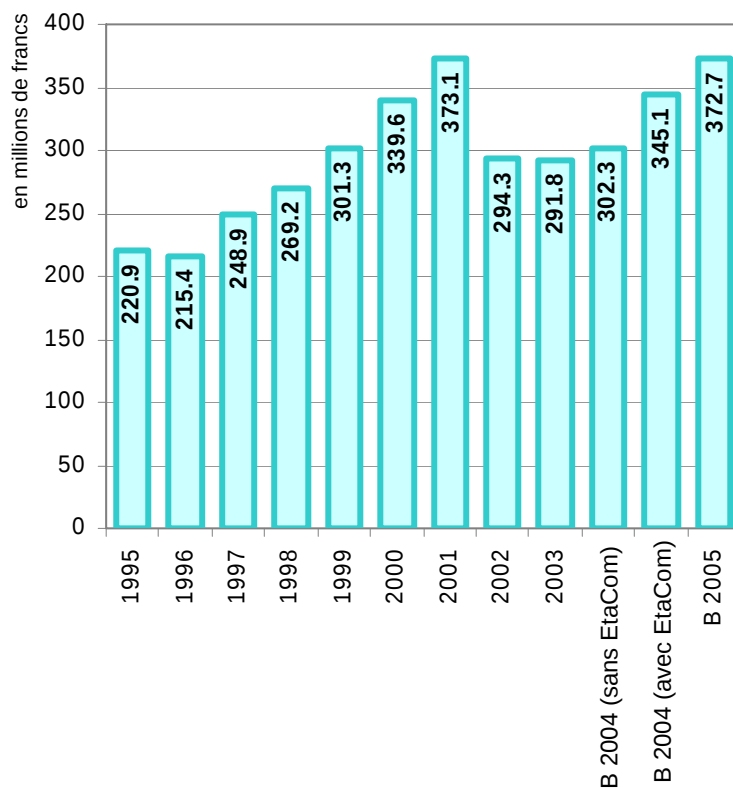


Détail des impôts

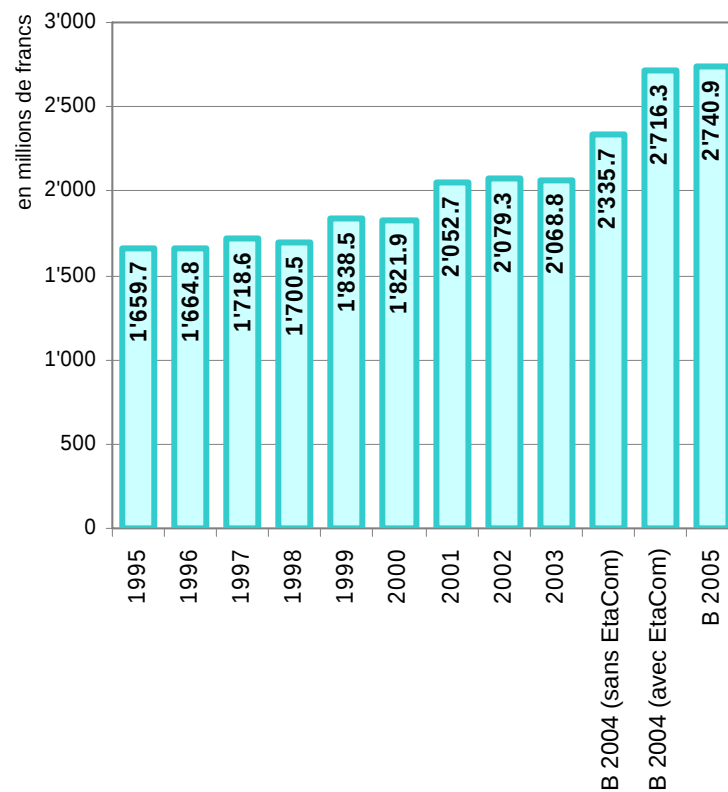
	Budget 2004		Budget 2005	B 2005 / B 2004 (avec bascule EtaCom)	
	SANS bascule EtaCom	AVEC		En francs	En %
Revenu	1'980'400'000	2'302'934'900	2'349'500'000	46'565'100	2.02%
Fortune	355'300'000	413'329'100	391'400'000	-21'929'100	-5.31%
Source	55'500'000	65'180'200	73'400'000	8'219'800	12.61%
Impôt spécial étrangers	40'900'000	47'754'700	47'000'000	-754'700	-1.58%
Bénéfice	222'500'000	251'889'500	268'900'000	17'010'500	6.75%
Capital	79'800'000	93'195'300	103'800'000	10'604'700	11.38%
Impôt compl. s/immeubles	19'100'000	19'100'000	18'000'000	-1'100'000	-5.76%
Gains immobiliers	67'400'000	67'400'000	60'600'000	-6'800'000	-10.09%
Droits de mutation	120'000'000	120'000'000	125'400'000	5'400'000	4.50%
Successions & donations	105'000'000	105'000'000	56'900'000	-48'100'000	-45.81%
Taxes auto	201'677'300	201'677'300	203'485'000	1'807'700	0.90%
Divers	25'495'000	25'495'000	26'550'000	1'055'000	4.14%
Total Impôts	3'273'072'300	3'712'956'000	3'724'935'000	11'979'000	0.32%

Evolution des recettes fiscales

Impôt sur le bénéfice et le capital (sociétés)



Impôt sur le revenu et la fortune (personnes physiques)



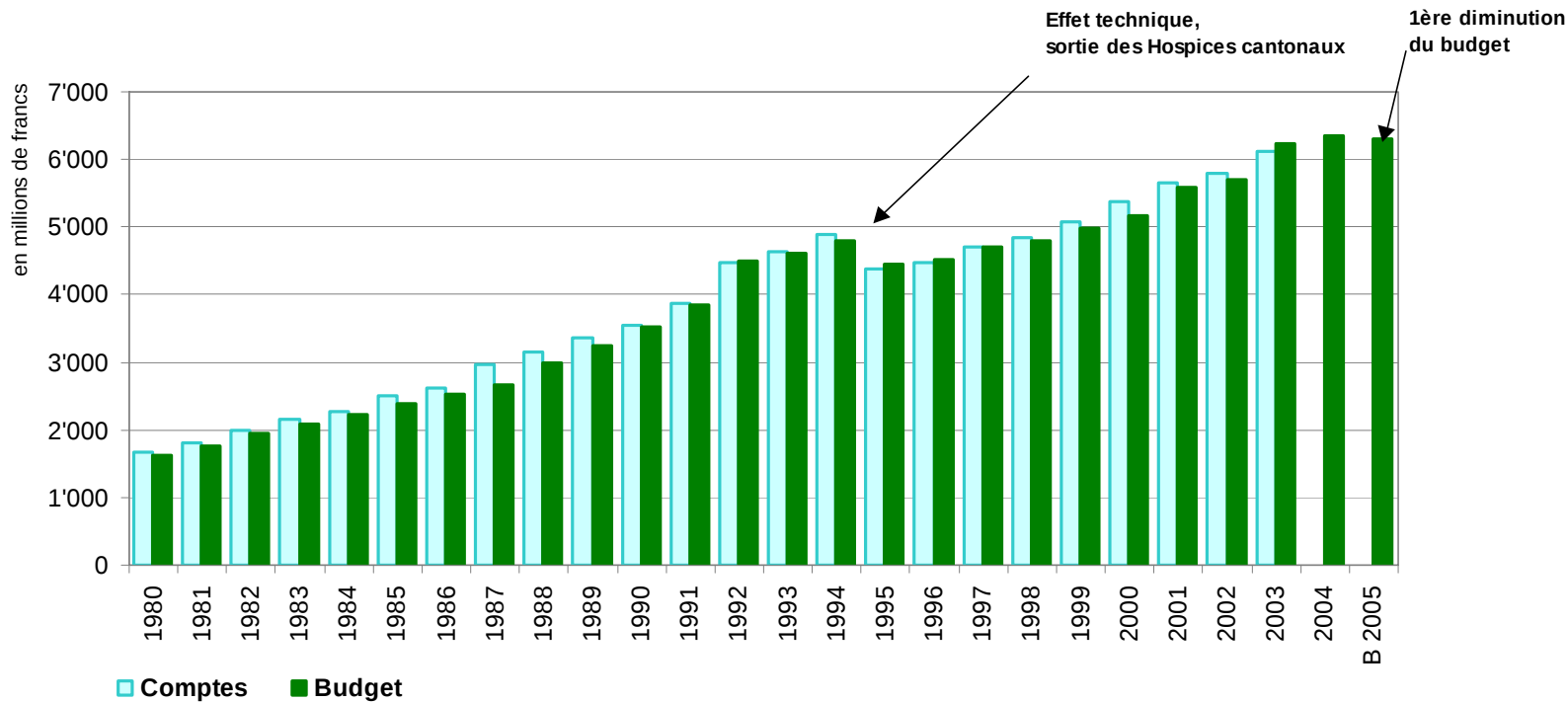


Evolution des charges brutes par nature

	Comptes 2003	Budget		Variations			
		2004	2005	C 2003 - B 2005		B 2004 - B 2005	
				En francs	En %	En francs	En %
Autorités et personnel	2'030'814'205	2'167'177'800	1'967'311'900	-63'502'305	-3.1%	-199'865'900	-9.2%
Biens, services et marchand.	417'135'554	459'377'200	403'569'900	-13'565'654	-3.3%	-55'807'300	-12.1%
Intérêts passifs	278'413'566	333'942'800	315'610'000	37'196'434	13.4%	-18'332'800	-5.5%
Amortissements	274'229'362	265'741'400	273'694'900	-534'462	-0.2%	7'953'500	3.0%
Transferts à des collect. Publ.	82'516'092	63'000'000	48'100'000	-34'416'092	-41.7%	-14'900'000	-23.7%
Rbt, part. et subv. à coll. publ.	486'341'485	455'444'100	435'223'500	-51'117'985	-10.5%	-20'220'600	-4.4%
Aides individuelles et subv.	2'165'023'489	2'232'585'500	2'442'640'600	277'617'111	12.8%	210'055'100	9.4%
Subventions redistribuées	301'541'856	300'653'700	383'653'800	82'111'944	27.2%	83'000'100	27.6%
Attributions aux fonds	20'587'699	13'316'800	13'601'200	-6'986'499	-33.9%	284'400	2.1%
Imputations internes	66'407'836	67'384'800	31'149'500	-35'258'336	-53.1%	-36'235'300	-53.8%
Total charges	6'123'011'144	6'358'624'100	6'314'555'300	191'544'156	3.1%	-44'068'800	-0.7%



Evolution des charges de fonctionnement (1980-B 2005)



Répartition des subventions à des institutions privées



(en milliers de francs)	Comptes 2003	Budget		Variations			
		2004	2005	B 05 / B 04		B 05 / C 03	
				En '000 de francs	En %	En '000 de francs	En %
Justice et sécurité publique	4'542.0	5'109.7	5'118.1	8.4	0.2%	576.1	12.7%
Enseignement et cultes	99'918.8	104'294.6	266'900.1	* 162'605.5	155.9%	166'981.3	167.1%
Culture, loisirs et sports	6'235.1	6'055.7	5'973.3	-82.4	-1.4%	-261.8	-4.2%
Hygiène et santé publique	819'286.2	851'662.5	794'252.6	-57'409.9	-6.7%	-25'033.6	-3.1%
Aide et prévoyance sociale	231'295.3	229'914.2	223'231.2	-6'683.0	-2.9%	-8'064.1	-3.5%
Aménagement du territoire et protection de l'environnement	102.2	185.9	187.7	1.8	1.0%	85.5	83.7%
Trafic et énergie	89'693.2	99'556.5	105'044.7	5'488.2	5.5%	15'351.5	17.1%
Economie publique et agriculture	26'336.7	26'974.1	68'513.7	° 41'539.6	154.0%	42'177.0	160.1%
Dons,aides subv.casuels	91.4	181.5	123.6	-57.9	-31.9%	32.2	35.3%
	1'277'500.9	1'323'934.7	1'469'345.0	145'410.3	11.0%	191'844.1	15.0%

* L'augmentation des aides et subventions pour l'enseignement provient d'une reclassification dans le groupe 36 de 157.9 mios relatifs au changement de régime de l'UNIL, financée dès 2005 par une subvention de l'Etat.

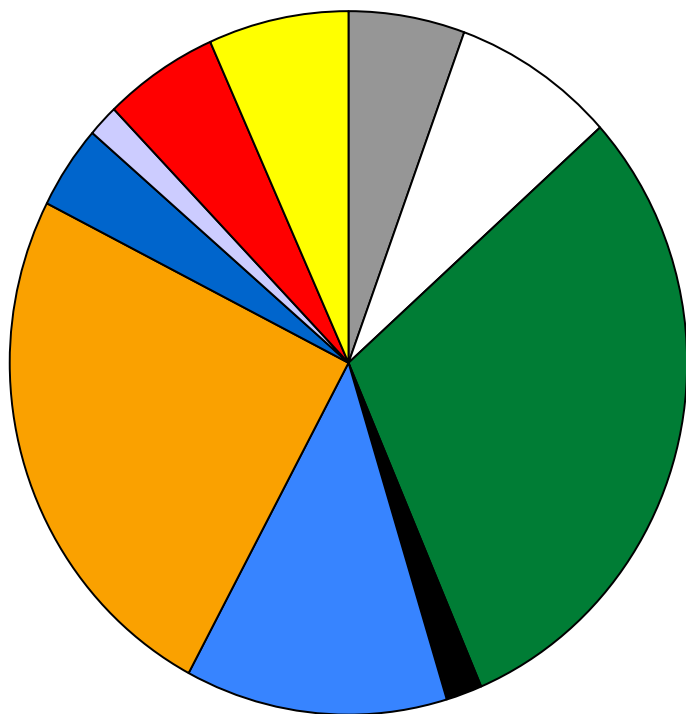
° L'augmentation des aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture provient d'une reclassification dans le groupe 36 de 44.6 mios relatifs au financement des ORP.



Quelques aides directes de l'Etat

	Budget		Ecart	
	2004	2005	En millions de francs	En %
(en millions de francs)				
Assurance maladie (part cantonale)	51.3	53.4	2.1	4.1%
PC AVS/AI (part cantonale)	116.1	129.3	13.2	11.4%
Part cantonale à l'AVS/AI	230.8	242.6	11.8	5.1%
Logement social	11.2	11.2	0.0	0.0%
Bourses d'études	28.8	28.8	0.0	0.0%

Chaque fois que l'Etat dépense 100 francs, il prévoit de consacrer en 2005



	2005	2004
■ administration générale	5.69	5.63
□ sécurité publique	7.84	7.75
■ enseignement	30.14	30.24
■ culture et loisirs	1.76	1.84
■ santé	12.41	12.58
■ prévoyance sociale	25.08	24.33
■ trafic	3.82	3.73
■ environnement	1.31	1.36
■ économie publique	5.57	5.73
■ finances et impôt	6.38	6.81



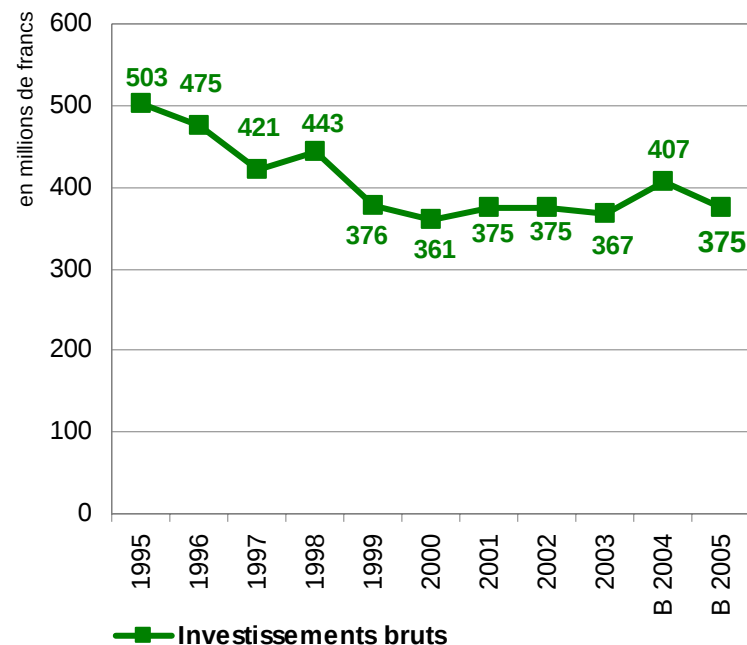
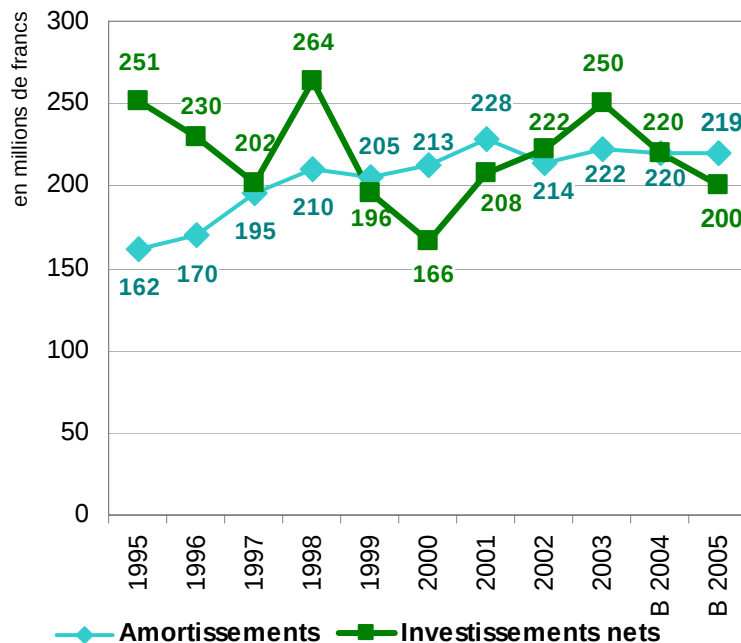
Synthèse Investissements

- ▶ **Budget d'investissement net fixé à 200 mios pour 2005 à 2007**
 - ne pas surcharger la dette publique ni les dépenses de fonctionnement induites,
 - respecter l'art.163 Cst-VD (toute charge nouvelle doit être compensée),
 - tenir compte du moratoire sur certains projets annoncé en avril

- ▶ **Investissements bruts (part du canton + autres participations) : 375 mios**
 - montant investi dans l'économie vaudoise au niveau des années 2000 à 2003

Domaine d'investissement	Budget 04 (en mios)	Budget 05 (en mios)	Principales tranches prévues en 2005
Informatique	20,0	15,0	SIRH (2,4); déclaration d'impôt (2,1); DSAS (2,3)
Territoire et mobilité	66,0	60,0	routes (28,5); améliorat. foncières (6,0); eaux (6,2)
Invest. universitaires	9,5	10,0	développement UNIL (3,3)
Santé-social	26,0	29,0	invest. périodiques hôpitaux (10,7); maternité (5,0)
Parc immobilier	61,9	52,9	gymnase Broye (14,5); Burier (9,0); HEP (3,9)
Invest. stratégiques	36,3	33,0	Tridel (24,5)
Total des invest.	219,7	199,9	

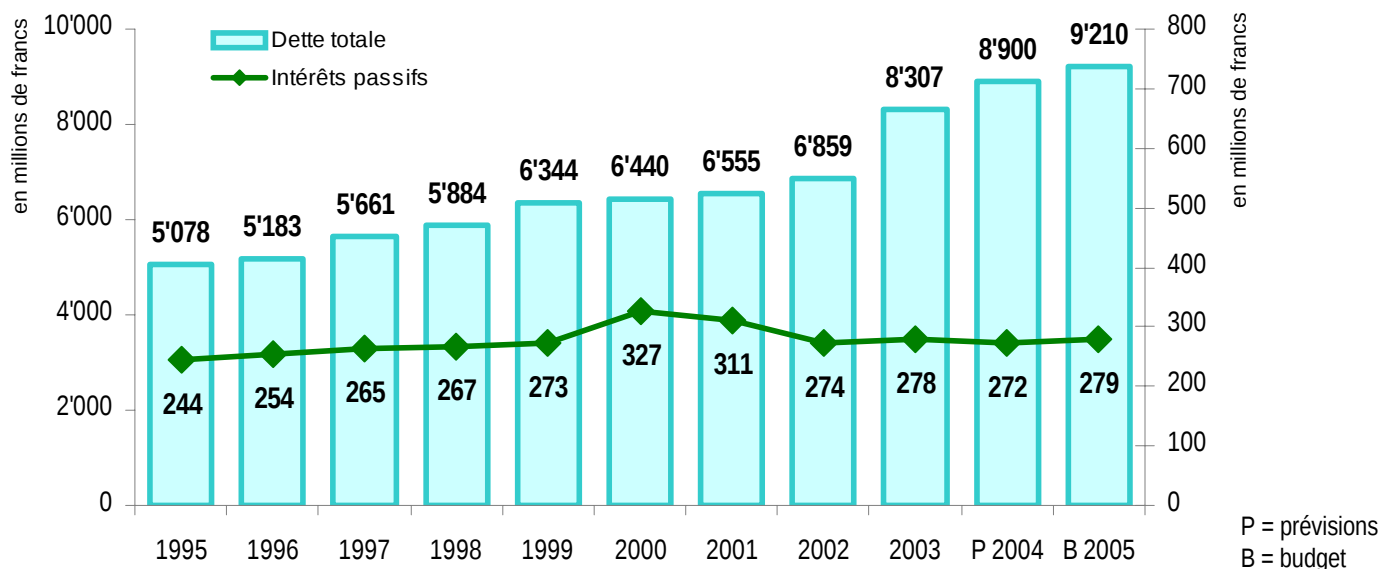
Evolution des investissements





Dette et charge d'intérêts en progression

- ▶ Dette 2005 : progression +310 mios par rapport à la prévision 2004 actualisée
- ▶ Charge d'intérêts 2005 : augmentation +7 mios par rapport à prévision 2004
 - taux à court terme moins favorable + frais d'émission sur emprunt renouvelé
 - non compris 36,4 mios financement bons de participation BCV, couvert par la banque



Autofinancement positif

- Degré d'autofinancement positif : +68%
- Financement sans emprunt du ménage courant + une partie des investissements
- Art.164 Cst-VD respecté (les recettes doivent couvrir les charges avant amortissements)

