



# Projet de budget 2008

arrêté par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2007

## Annexes

Conférence de presse du 2 octobre 2007

# Détail des charges brutes par nature

Conférence de presse du 2 octobre 2007



CHF

|                                               | Comptes              |                      | Budget               |  | Variations         |             |                    |             |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
|                                               | 2006                 | 2007                 | 2008                 |  | C 2006 - B 2008    |             | B 2007 - B 2008    |             |
|                                               |                      |                      |                      |  | En francs          | En %        | En francs          | En %        |
| Autorités et personnel                        | 1'898'416'588        | 1'939'190'100        | 2'001'527'000        |  | 103'110'412        | 5.4%        | 62'336'900         | 3.2%        |
| Biens, services et marchandises               | 382'499'298          | 408'719'600          | 458'030'600          |  | 75'531'302         | 19.7%       | 49'311'000         | 12.1%       |
| Intérêts passifs                              | 230'788'226          | 203'577'200          | 184'614'300          |  | -46'173'926        | -20.0%      | -18'962'900        | -9.3%       |
| Amortissements                                | 588'225'820          | 493'977'700          | 441'198'400          |  | -147'027'420       | -25.0%      | -52'779'300        | -10.7%      |
| Transferts à des collectivités publiques      | 86'591'419           | 68'442'900           | 123'079'600          |  | 36'488'181         | 42.1%       | 54'636'700         | 79.8%       |
| Rbt, part. et subv. à collectivités publiques | 458'206'868          | 479'602'100          | 328'180'000          |  | -130'026'868       | -28.4%      | -151'422'100       | -31.6%      |
| Aides individuelles et subventions            | 2'539'436'460        | 2'629'993'400        | 3'027'698'300        |  | 488'261'840        | 19.2%       | 397'704'900        | 15.1%       |
| Subventions redistribuées                     | 363'686'198          | 374'683'100          | 394'282'100          |  | 30'595'902         | 8.4%        | 19'599'000         | 5.2%        |
| Attributions aux fonds                        | 15'921'397           | 24'954'600           | 20'549'900           |  | 4'628'503          | 29.1%       | -4'404'700         | -17.7%      |
| Imputations internes                          | 17'054'602           | 16'839'000           | 13'350'600           |  | -3'704'002         | -21.7%      | -3'488'400         | -20.7%      |
| <b>Total des charges</b>                      | <b>6'580'826'875</b> | <b>6'639'979'700</b> | <b>6'992'510'800</b> |  | <b>411'683'925</b> | <b>6.3%</b> | <b>352'531'100</b> | <b>5.3%</b> |

# Répartition de subventions aux institutions privées

Conférence de presse du 2 octobre 2007



| milliers CHF                                               | Comptes            | Budget             |                    | Variations       |              |                  |              |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|                                                            | 2006               | 2007               | 2008               | C 2006 - B 2008  |              | B 2007 - B 2008  |              |
|                                                            |                    |                    |                    | En '000 francs   | En %         | En '000 francs   | En %         |
| Justice et sécurité publique                               | 4'362.4            | 4'814.5            | 5'078.5            | 716.1            | 16.4%        | 264.0            | 5.5%         |
| Enseignement et cultes                                     | 287'009.9          | 400'724.8          | 493'116.7          | 206'106.8        | 71.8%        | 92'391.9         | 23.1%        |
| Culture, loisirs et sports                                 | 6'289.8            | 6'319.8            | 6'835.8            | 546.0            | 8.7%         | 516.0            | 8.2%         |
| Hygiène et santé publique                                  | 832'286.1          | 732'828.3          | 810'666.7          | -21'619.4        | -2.6%        | 77'838.4         | 10.6%        |
| Aide et prévoyance sociale                                 | 191'211.9          | 194'301.7          | 348'784.5          | 157'572.6        | 82.4%        | 154'482.8        | 79.5%        |
| Aménagement du territoire et protection de l'environnement | 373.0              | 375.0              | 575.0              | 202.0            | 54.2%        | 200.0            | 53.3%        |
| Trafic et énergie                                          | 99'314.0           | 109'786.0          | 143'190.0          | 43'876.0         | 44.2%        | 33'404.0         | 30.4%        |
| Economie publique et agriculture                           | 63'617.8           | 70'064.4           | 75'542.2           | 11'924.4         | 18.7%        | 5'477.8          | 7.8%         |
| Dons, aides, subventions casuels                           | 62.0               | 70.0               | 100.0              | 38.0             | 61.3%        | 30.0             | 42.9%        |
|                                                            | <b>1'484'527.0</b> | <b>1'519'284.5</b> | <b>1'883'889.4</b> | <b>399'362.4</b> | <b>26.9%</b> | <b>364'604.9</b> | <b>24.0%</b> |

# Quelques aides directes de l'Etat

Conférence de presse du 2 octobre 2007



|                                    | Budget |       | Ecart                     |         |
|------------------------------------|--------|-------|---------------------------|---------|
|                                    | 2007   | 2008  | budget 2007 / budget 2008 |         |
| mios CHF                           |        |       | En francs                 | En %    |
| Assurance maladie (part cantonale) | 62.1   | 87.5  | 25.4                      | 40.9%   |
| PC AVS/AI (part cantonale)         | 129.6  | 115.3 | -14.3                     | -11.0%  |
| Part cantonale à l'AVS/AI          | 252.8  | 0.0   | -252.8                    | -100.0% |
| Logement social                    | 11.2   | 11.2  | 0.0                       | 0.0%    |
| Bourses d'études                   | 31.0   | 31.0  | 0.0                       | 0.0%    |

# Détail des revenus par nature

Conférence de presse du 2 octobre 2007



CHF

|  | Comptes                                   | Budget               |                      | Variations         |             |                    |             |
|--|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
|  |                                           | 2007                 | 2008                 | C 2006 - B 2008    |             | B 2007 - B 2008    |             |
|  |                                           |                      |                      | En francs          | En %        | En francs          | En %        |
|  | Impôts                                    | 4'091'642'900        | 4'263'290'000        | 14'994'113         | 0.4%        | 171'647'100        | 4.2%        |
|  | Patentes, concessions                     | 17'338'500           | 17'024'000           | 653'157            | 4.0%        | -314'500           | -1.8%       |
|  | Revenus du patrimoine                     | 219'431'500          | 266'293'000          | 29'652'142         | 12.5%       | 46'861'500         | 21.4%       |
|  | Taxes, émoluments, ventes                 | 353'845'900          | 359'677'400          | -22'283'083        | -5.8%       | 5'831'500          | 1.6%        |
|  | Parts à des recettes fédérales            | 429'464'000          | 381'298'000          | -86'742'465        | -18.5%      | -48'166'000        | -11.2%      |
|  | Participations de collectivités publiques | 848'390'100          | 989'665'300          | 188'249'758        | 23.5%       | 141'275'200        | 16.7%       |
|  | Autres contributions                      | 286'823'200          | 301'770'900          | -8'140'013         | -2.6%       | 14'947'700         | 5.2%        |
|  | Subventions à redistribuer                | 374'683'100          | 394'282'100          | 30'595'902         | 8.4%        | 19'599'000         | 5.2%        |
|  | Prélèvements sur les fonds                | 12'295'700           | 16'071'700           | 11'395'239         | 243.7%      | 3'776'000          | 30.7%       |
|  | Imputations internes                      | 16'839'000           | 13'350'600           | -3'704'002         | -21.7%      | -3'488'400         | -20.7%      |
|  | <b>Total des revenus</b>                  | <b>6'650'753'900</b> | <b>7'002'723'000</b> | <b>154'670'748</b> | <b>2.3%</b> | <b>351'969'100</b> | <b>5.3%</b> |

# Détail des recettes fiscales

Conférence de presse du 2 octobre 2007



| Recettes fiscales *                | Comptes<br>2006      | Budget               |                      | Variations          |              |                   |             |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------|-------------------|-------------|
|                                    |                      | 2007                 | 2008                 | C 2006 - B 2008     |              | B 2007 - B 2008   |             |
|                                    | CHF                  |                      |                      | En francs           | En %         | En francs         | En %        |
| Impôt sur le revenu                | 2'538'974'933        | 2'549'600'000        | 2'627'004'000        | 88'029'067          | 3.5%         | 77'404'000        | 3.0%        |
| Impôt sur la fortune               | 378'952'068          | 389'400'000          | 420'211'000          | 41'258'932          | 10.9%        | 30'811'000        | 7.9%        |
| Impôt à la source                  | 118'905'838          | 86'200'000           | 77'493'000           | -41'412'838         | -34.8%       | -8'707'000        | -10.1%      |
| Impôt spécial étrangers            | 75'927'892           | 54'300'000           | 65'115'000           | -10'812'892         | -14.2%       | 10'815'000        | 19.9%       |
| Impôt sur le bénéfice              | 415'576'591          | 359'300'000          | 400'197'000          | -15'379'591         | -3.7%        | 40'897'000        | 11.4%       |
| Impôt sur le capital               | 119'662'708          | 120'000'000          | 120'400'000          | 737'292             | 0.6%         | 400'000           | 0.3%        |
| Impôt compl. immeubles             | 17'576'333           | 18'000'000           | 18'000'000           | 423'667             | 2.4%         | 0                 | 0.0%        |
| Gains immobiliers                  | 102'227'820          | 80'242'900           | 92'000'000           | -10'227'820         | -10.0%       | 11'757'100        | 14.7%       |
| Droits de mutation                 | 157'334'409          | 130'500'000          | 136'000'000          | -21'334'409         | -13.6%       | 5'500'000         | 4.2%        |
| Successions et donations           | 86'472'806           | 71'500'000           | 71'500'000           | -14'972'806         | -17.3%       | 0                 | 0.0%        |
| Impôt sur les chiens               | 3'340'823            | 3'400'000            | 3'400'000            | 59'178              | 1.8%         | 0                 | 0.0%        |
| Impôt récupéré après défalcation   | 3'895'586            | 3'000'000            | 3'000'000            | -895'586            | -23.0%       | 0                 | 0.0%        |
| Patentes de boissons et de tabacs  | 224'601              | 220'000              | 220'000              | -4'601              | -2.0%        | 0                 | 0.0%        |
| Revenus comptes courants           | 0                    | 0                    | 0                    | 0                   |              | 0                 |             |
| Intérêts s/créances débiteurs      | 17'115'849           | 10'600'000           | 10'600'000           | -6'515'849          | -38.1%       | 0                 | 0.0%        |
| Remboursement de frais divers      | 272'510              | 100'000              | 201'700              | -70'810             | -26.0%       | 101'700           | 101.7%      |
| Amendes                            | 7'052'468            | 3'500'000            | 3'500'000            | -3'552'468          | -50.4%       | 0                 | 0.0%        |
| Part à l'impôt fédéral direct      | 343'194'158          | 317'200'000          | 194'442'000          | -148'752'158        | -43.3%       | -122'758'000      | -38.7%      |
| Part à l'impôt sur les frontaliers | 42'638'996           | 37'500'000           | 38'063'000           | -4'575'996          | -10.7%       | 563'000           | 1.5%        |
|                                    | <b>4'429'346'389</b> | <b>4'234'562'900</b> | <b>4'281'346'700</b> | <b>-147'999'689</b> | <b>-3.3%</b> | <b>46'783'800</b> | <b>1.1%</b> |

\* Selon périmètre de gestion de  
l'Administration cantonale des impôts (ACI)

# Synthèse des effets financiers liés à la RPT

Conférence de presse du 2 octobre 2007

| (+) Charge; (-) Allégement, Chiffres en mios                                 | Total VD   | Canton     | Communes   |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Base : budget 2008 V4 adopté par le Conseil d'Etat</b>                    |            |            |            |
| <b>Désenchevêtrement des tâches et suppression de la capacité financière</b> | <b>54</b>  | <b>-87</b> | <b>141</b> |
| <b>Autres mesures</b>                                                        | <b>102</b> | <b>102</b> | <b>0</b>   |
| Parts à des recettes fédérales                                               | 88         | 88         | 0          |
| Péréquation des ressources                                                   | 54         | 54         | 0          |
| Charges socio-démographiques                                                 | -51        | -51        | 0          |
| Cas de rigueur                                                               | 11         | 11         | 0          |
| <b>Total</b>                                                                 | <b>156</b> | <b>15</b>  | <b>141</b> |
| <b>Convention avec les communes</b>                                          | <b>0</b>   | <b>38</b>  | <b>-38</b> |
| <b>Charges pérennes</b>                                                      | <b>156</b> | <b>53</b>  | <b>103</b> |
| <b>Charges uniques</b>                                                       | <b>67</b>  | <b>67</b>  | <b>0</b>   |
| Arriérés AI                                                                  | 43         | 43         | 0          |
| Amortissement 2008 des routes nationales*                                    | 24         | 24         | 0          |
| <b>Effet global au budget 2008</b>                                           | <b>223</b> | <b>120</b> | <b>103</b> |

\* Amortissement des routes nationales déjà effectué entre 2005 et 2007 : CHF 216 mios

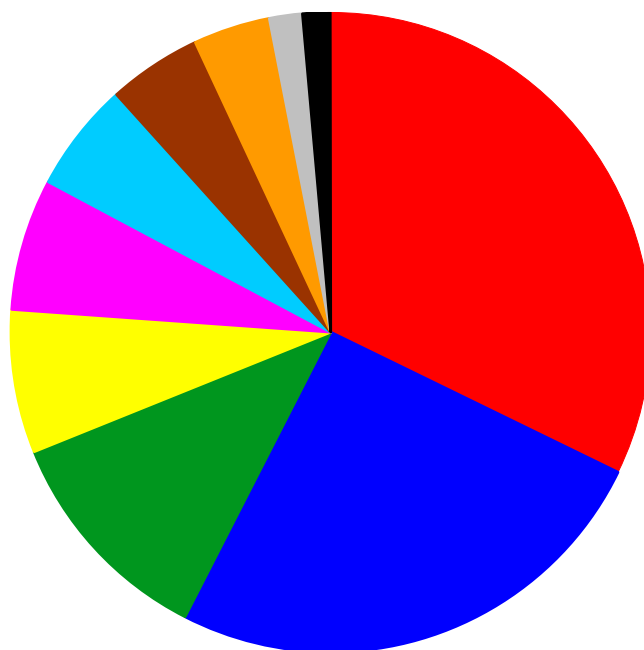
A titre informatif, les communes prennent en charge pendant 10 ans, le 50% des charges liées aux amortissements des routes nationales et aux arriérés AI

# Chaque fois que l'Etat dépense 100 francs,

Conférence de presse du 2 octobre 2007



## ► Il prévoit de consacrer en 2008 :



|                           | B2008     | B2007         |
|---------------------------|-----------|---------------|
| ■ Enseignement            | CHF 32.14 | ( CHF 30.98 ) |
| ■ Prévoyance sociale      | CHF 25.32 | ( CHF 27.24 ) |
| ■ Santé                   | CHF 11.45 | ( CHF 10.93 ) |
| ■ Sécurité publique       | CHF 7.30  | ( CHF 7.25 )  |
| ■ Administration générale | CHF 6.56  | ( CHF 6.30 )  |
| ■ Economie publique       | CHF 5.62  | ( CHF 5.51 )  |
| ■ Finances et impôts      | CHF 4.54  | ( CHF 4.88 )  |
| ■ Trafic                  | CHF 4.03  | ( CHF 3.72 )  |
| ■ Culture et loisirs      | CHF 1.72  | ( CHF 1.78 )  |
| ■ Environnement           | CHF 1.32  | ( CHF 1.41 )  |