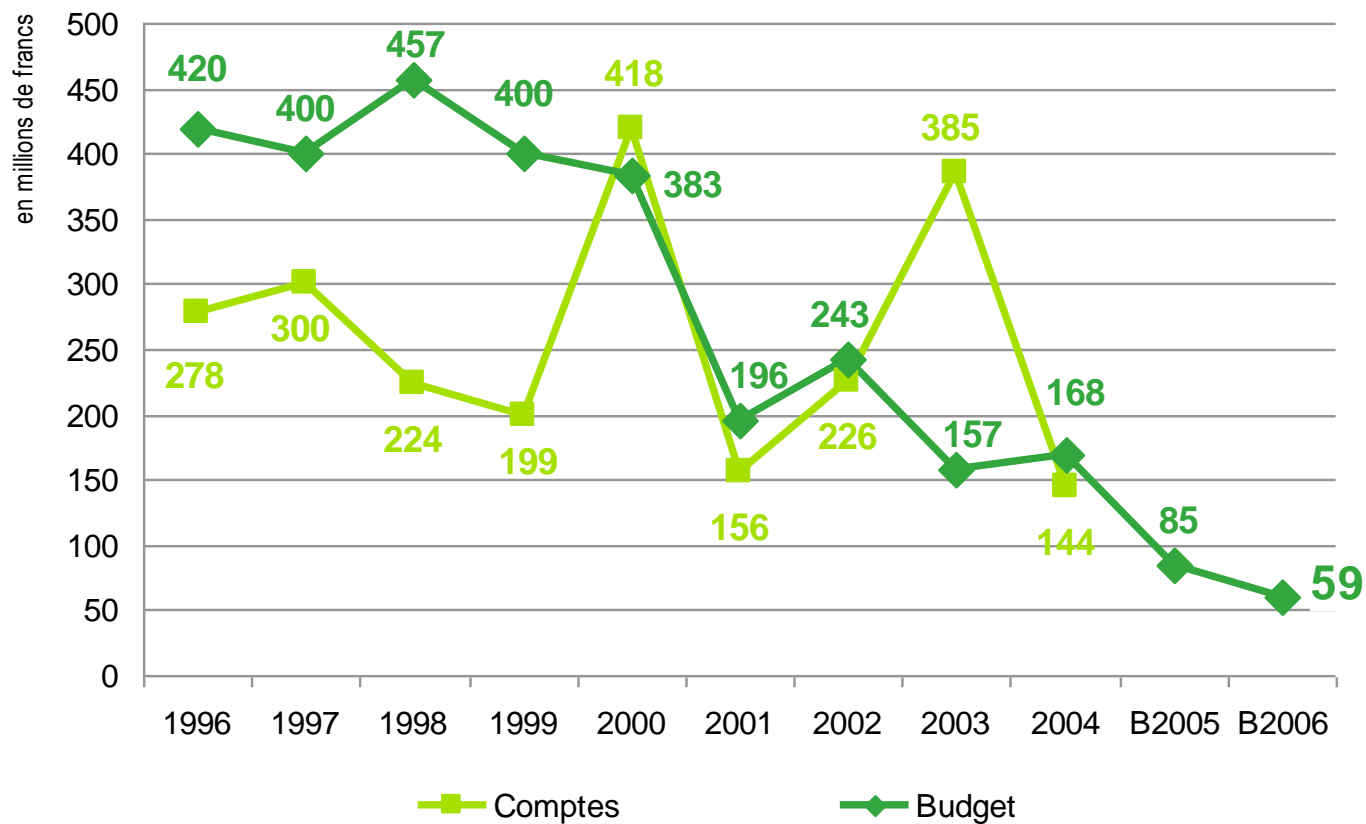

Budget 2006 adopté par le Grand Conseil

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

**Budget 2006 adopté
par le Grand Conseil**

| | en millions de francs | | |
|--|-----------------------|-----------------|----------------|
| | Charges | Revenus | Déficit |
| Projet de budget du Conseil d'Etat <i>(conférence de presse du 12 septembre 2005)</i> | 6'342.20 | 6'288.10 | 54.10 |
| Refus de la mesure DEFI No 75 relative à l'uniformisation des périodes hebdomadaires de la dotation de l'éducation physique en 1ère année de gymnase | 0.36 | | 0.36 |
| Adaptation du budget du Secrétariat général du Grand Conseil (principalement jetons et frais de commissions) | 0.44 | | 0.44 |
| Refus d'entrée en matière du Grand Conseil sur le décret No 298 modifiant la loi du 4 juillet 2000 sur les impôts directs cantonaux pour les gains immobiliers réalisés durant les années 2006 et 2007 | 11.20 | | 11.20 |
| Rattrapage du stock des dossiers d'impôts de successions à taxer (y compris renfort temporaire en ETP à l'ACI) | 0.50 | 5.00 | -4.50 |
| Augmentation de la taxe sur les chiens (passage de CHF 90.– à 100.–) | | 0.34 | -0.34 |
| Réduction du budget des mandats externes | | 1.00 | -1.00 |
| Amendements divers | 0.78 | 1.59 | -0.81 |
| Budget du Grand Conseil voté le 20 décembre 2005 | 6'355.48 | 6'296.03 | 59.45 |

Evolution 1996-2006 du déficit



Budget 2006 adopté
par le Grand Conseil

Synthèse 2005-2006 des charges et des revenus

| en millions de francs | Budget 2005 | Budget 2006 | Ecart | |
|-----------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
| | | | budget 2005 / budget 2006 | |
| | | | <i>En francs</i> | <i>En %</i> |
| Revenus | 6'229.9 | 6'296.0 | 66.1 | 1.1% |
| Charges | 6'314.6 | 6'355.5 | 40.9 | 0.6% |
| Déficit | -84.7 | -59.5 | 25.2 | 29.8% |

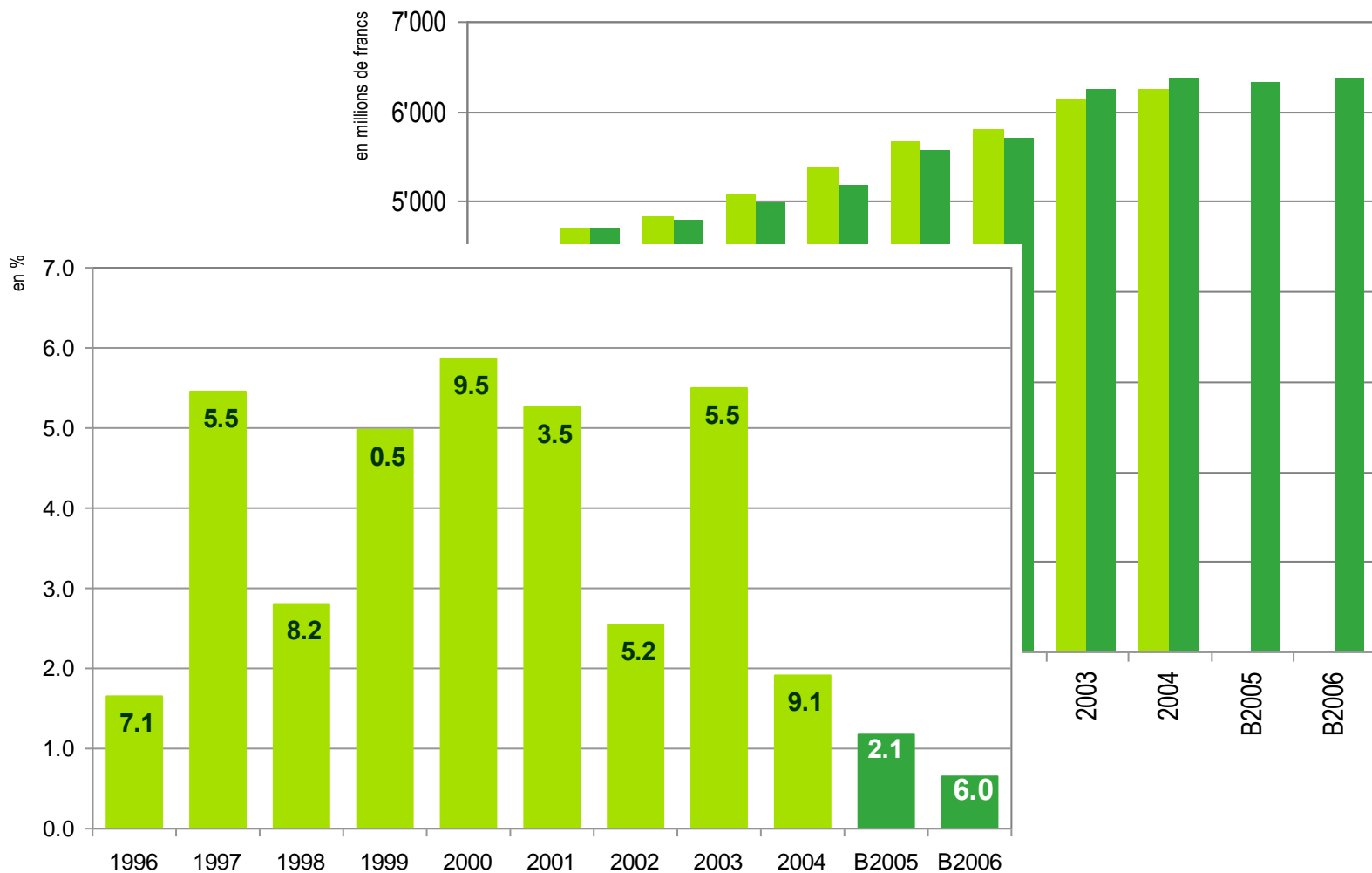
Synthèse 2004-2006 des charges brutes par nature

en francs

| Comptes | Budget | | Variations | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 2004 | 2005 | 2006 | C 2004 - B 2006 | | B 2005 - B 2006 | |
| | | | En francs | En % | En francs | En % | |
| Autorités et personnel | 2'063'340'027 | 1'967'311'900 | 1'940'139'000 | -123'201'027 | -6.0% | -27'172'900 | -1.4% |
| Biens, services et marchandises | 423'239'190 | 403'569'900 | 402'409'300 | -20'829'890 | -4.9% | -1'160'600 | -0.3% |
| Intérêts passifs | 292'698'828 | 315'610'000 | 260'558'000 | -32'140'828 | -11.0% | -55'052'000 | -17.4% |
| Amortissements | 297'571'829 | 273'694'900 | 276'307'200 | -21'264'629 | -7.1% | 2'612'300 | 1.0% |
| Transferts à des collectivités publiques | 60'331'815 | 48'100'000 | 77'100'000 | 16'768'185 | 27.8% | 29'000'000 | 60.3% |
| Rbt, part. et subv. à collectivités publiques | 466'025'551 | 435'223'500 | 456'175'700 | -9'849'851 | -2.1% | 20'952'200 | 4.8% |
| Aides individuelles et subventions | 2'290'712'460 | 2'442'640'600 | 2'544'900'300 | 254'187'840 | 11.1% | 102'259'700 | 4.2% |
| Subventions redistribuées | 267'376'389 | 383'653'800 | 367'235'800 | 99'859'411 | 37.3% | -16'418'000 | -4.3% |
| Attributions aux fonds | 15'378'962 | 13'601'200 | 13'685'300 | -1'693'662 | -11.0% | 84'100 | 0.6% |
| Imputations internes | 64'074'458 | 31'149'500 | 16'971'800 | -47'102'658 | -73.5% | -14'177'700 | -45.5% |
| Total des charges | 6'240'749'509 | 6'314'555'300 | 6'355'482'400 | 114'732'891 | 1.8% | 40'927'100 | 0.6% |

Evolution 1996-2006 des charges de fonctionnement

**Budget 2006 adopté
par le Grand Conseil**



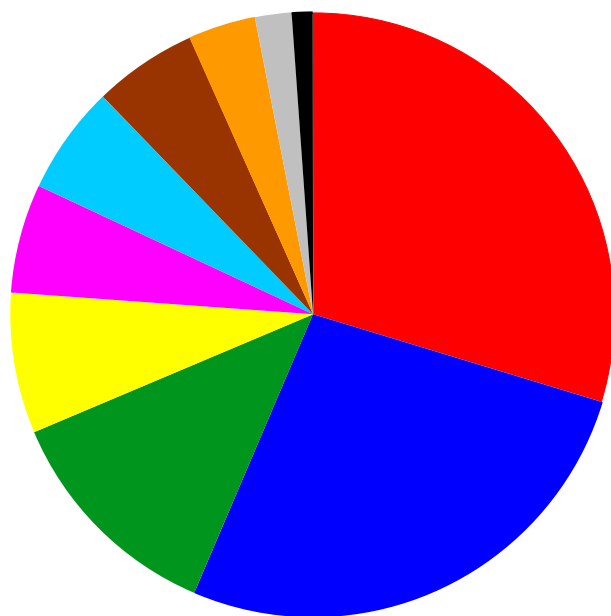
Répartition 2004-2006 des subventions à des institutions privées

| | Comptes 2004 | Budget | | Variations | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|-----------------|-------------|
| | | 2005 | 2006 | C 2004 - B 2006 | | B 2005 - B 2006 | |
| | | | | En '000 francs | En % | En '000 francs | En % |
| (en milliers de francs) | | | | | | | |
| Justice et sécurité publique | 4'799.5 | 5'118.1 | 4'669.1 | -130.4 | -2.7% | -449.0 | -8.8% |
| Enseignement et cultes | 169'096.1 | 266'900.1 | 287'759.7 | 118'663.6 | 70.2% | 20'859.6 | 7.8% |
| Culture, loisirs et sports | 5'823.4 | 5'973.3 | 6'092.4 | 269.0 | 4.6% | 119.1 | 2.0% |
| Hygiène et santé publique | 827'992.4 | 794'252.6 | 840'859.9 | 12'867.5 | 1.6% | 46'607.3 | 5.9% |
| Aide et prévoyance sociale | 222'360.8 | 223'231.2 | 186'118.0 | -36'242.8 | -16.3% | -37'113.2 | -16.6% |
| Aménagement du territoire et protection de l'environnement | 95.1 | 187.7 | 375.0 | 279.9 | 294.2% | 187.3 | 99.8% |
| Trafic et énergie | 95'800.5 | 105'044.7 | 105'095.0 | 9'294.5 | 9.7% | 50.3 | 0.0% |
| Economie publique et agriculture | 23'262.9 | 68'513.7 | 70'738.7 | 47'475.8 | 204.1% | 2'225.0 | 3.2% |
| Dons, aides, subventions casuels | 97.4 | 123.6 | 71.8 | -25.6 | -26.3% | -51.8 | -41.9% |
| | 1'349'328.2 | 1'469'345.0 | 1'501'779.6 | 152'451.4 | 11.3% | 32'434.6 | 2.2% |

Quelques aides directes 2005-2006 de l'Etat

| | Budget | | Ecart | |
|---|--------|-------|---|-------------|
| | 2005 | 2006 | budget 2005 / budget 2006 <i>En francs</i> | <i>En %</i> |
| en millions de francs | | | | |
| Assurance maladie (part cantonale) | 53.4 | 56.5 | 3.1 | 5.8% |
| PC AVS/AI (part cantonale) | 129.3 | 120.7 | -8.6 | -6.7% |
| Part cantonale à l'AVS/AI | 242.6 | 242.7 | 0.1 | 0.0% |
| Logement social | 11.2 | 11.2 | 0.0 | 0.0% |
| Bourses d'études | 28.8 | 28.7 | -0.1 | -0.3% |

Chaque fois que l'Etat dépense 100 francs, il prévoit de consacrer en 2006 :



| | 2006 | 2005 |
|---------------------------|-----------|---------------|
| ■ Enseignement | CHF 29.85 | (CHF 30.15) |
| ■ Prévoyance sociale | CHF 26.50 | (CHF 25.10) |
| ■ Santé | CHF 12.40 | (CHF 12.40) |
| ■ Sécurité publique | CHF 7.50 | (CHF 7.85) |
| ■ Administration générale | CHF 5.75 | (CHF 5.70) |
| ■ Finances et impôts | CHF 5.75 | (CHF 6.40) |
| ■ Economie publique | CHF 5.50 | (CHF 5.55) |
| ■ Trafic | CHF 3.65 | (CHF 3.80) |
| ■ Culture et loisirs | CHF 1.85 | (CHF 1.75) |
| ■ Environnement | CHF 1.25 | (CHF 1.30) |

Synthèse 2004-2006 des revenus bruts par nature

**Budget 2006 adopté
par le Grand Conseil**

en francs

| Comptes | Budget | | Variations | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 2004 | 2005 | 2006 | C 2004 - B 2006 | | B 2005 - B 2006 | |
| | | | En francs | En % | En francs | En % | |
| Impôts | 3'694'265'261 | 3'724'935'000 | 3'833'970'000 | 139'704'739 | 3.8% | 109'035'000 | 2.9% |
| Patentes, concessions | 15'487'736 | 16'096'500 | 16'004'000 | 516'264 | 3.3% | -92'500 | -0.6% |
| Revenus du patrimoine | 246'730'856 | 244'451'700 | 226'267'700 | -20'463'156 | -8.3% | -18'184'000 | -7.4% |
| Taxes, émoluments, ventes | 390'428'873 | 362'916'700 | 339'806'400 | -50'622'473 | -13.0% | -23'110'300 | -6.4% |
| Parts à des recettes fédérales | 363'044'048 | 411'760'000 | 384'580'600 | 21'536'552 | 5.9% | -27'179'400 | -6.6% |
| Participations de collectivités publiques | 764'162'889 | 749'293'400 | 817'282'400 | 53'119'511 | 7.0% | 67'989'000 | 9.1% |
| Autres contributions | 279'816'577 | 300'325'400 | 288'180'200 | 8'363'623 | 3.0% | -12'145'200 | -4.0% |
| Subventions à redistribuer | 267'376'389 | 383'653'800 | 367'235'800 | 99'859'411 | 37.3% | -16'418'000 | -4.3% |
| Prélèvements sur les fonds | 11'535'362 | 5'282'400 | 5'734'000 | -5'801'362 | -50.3% | 451'600 | 8.5% |
| Imputations internes | 64'074'458 | 31'149'500 | 16'971'800 | -47'102'658 | -73.5% | -14'177'700 | -45.5% |
| Total des revenus | 6'096'922'449 | 6'229'864'400 | 6'296'032'900 | 199'110'451 | 3.3% | 66'168'500 | 1.1% |

Détail 2004-2006 des recettes fiscales

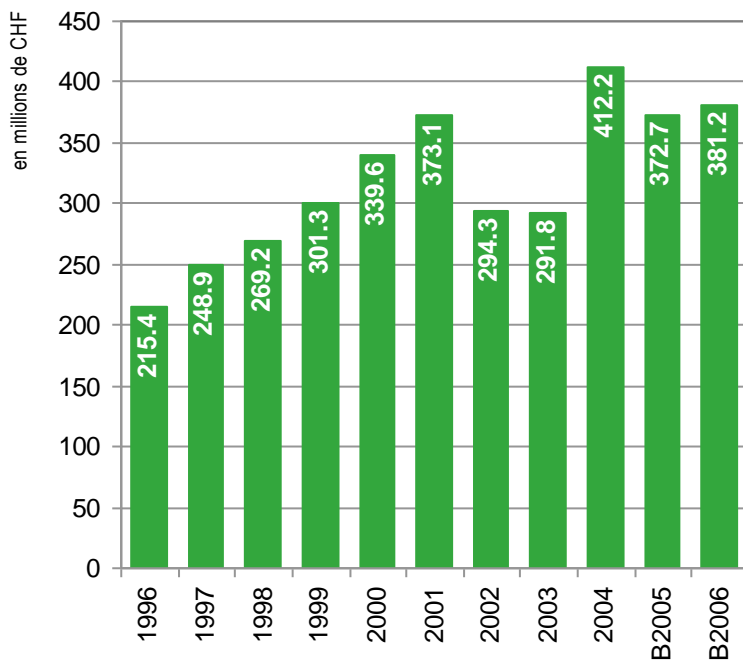
| Recettes fiscales * | Comptes 2004 | Budget | | Variations | | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | 2005 | 2006 | C 2004 - B 2006 | | B 2005 - B 2006 | |
| en francs | | | | En francs | En % | En francs | En % |
| Revenu | 2'182'134'025 | 2'349'500'000 | 2'423'400'000 | 241'265'975 | 11.1% | 73'900'000 | 3.1% |
| Fortune | 365'658'125 | 391'400'000 | 363'800'000 | -1'858'125 | -0.5% | -27'600'000 | -7.1% |
| Source | 79'391'133 | 73'400'000 | 82'700'000 | 3'308'867 | 4.2% | 9'300'000 | 12.7% |
| Impôt spécial étrangers | 53'387'833 | 47'000'000 | 48'000'000 | -5'387'833 | -10.1% | 1'000'000 | 2.1% |
| Impôt sur le bénéfice | 311'561'838 | 268'900'000 | 277'800'000 | -33'761'838 | -10.8% | 8'900'000 | 3.3% |
| Impôt sur le capital | 100'687'505 | 103'800'000 | 103'400'000 | 2'712'495 | 2.7% | -400'000 | -0.4% |
| Impôt compl. immeubles | 15'953'505 | 18'000'000 | 18'000'000 | 2'046'495 | 12.8% | 0 | 0.0% |
| Gains immobiliers | 81'199'360 | 60'600'000 | 82'000'000 | 800'640 | 1.0% | 21'400'000 | 35.3% |
| Droits de mutation | 135'014'400 | 125'400'000 | 128'000'000 | -7'014'400 | -5.2% | 2'600'000 | 2.1% |
| Successions et donations | 132'421'238 | 56'900'000 | 75'000'000 | -57'421'238 | -43.4% | 18'100'000 | 31.8% |
| Impôt sur les chiens | 3'038'118 | 3'060'000 | 3'400'000 | 361'883 | 11.9% | 340'000 | 11.1% |
| Impôt récupéré après défalcation | 7'622'203 | 3'000'000 | 3'000'000 | -4'622'203 | -60.6% | 0 | 0.0% |
| Patentes de boissons et de tabacs | 221'091 | 220'000 | 220'000 | -1'091 | -0.5% | 0 | 0.0% |
| Revenus comptes courants | 10'246'540 | 10'200'000 | 10'200'000 | -46'540 | -0.5% | 0 | 0.0% |
| Remboursement de frais divers | 189'472 | 100'000 | 100'000 | -89'472 | -47.2% | 0 | 0.0% |
| Amendes | 6'165'010 | 3'500'000 | 3'500'000 | -2'665'010 | -43.2% | 0 | 0.0% |
| Part à l'impôt fédéral direct | 263'829'063 | 306'000'000 | 275'000'000 | 11'170'937 | 4.2% | -31'000'000 | -10.1% |
| Part à l'impôt sur les frontaliers | 35'836'986 | 34'700'000 | 34'700'000 | -1'136'986 | -3.2% | 0 | 0.0% |
| | 3'784'557'445 | 3'855'680'000 | 3'932'220'000 | 147'662'555 | 3.9% | 76'540'000 | 2.0% |

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

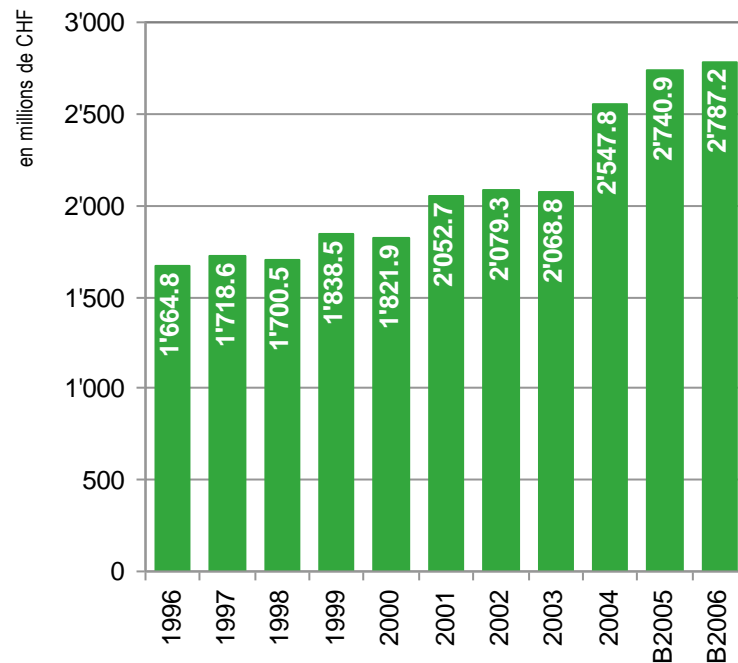
Evolution 1996-2006 des recettes fiscales

Budget 2006 adopté
par le Grand Conseil

**Impôt sur le bénéfice et le capital
(sociétés)**



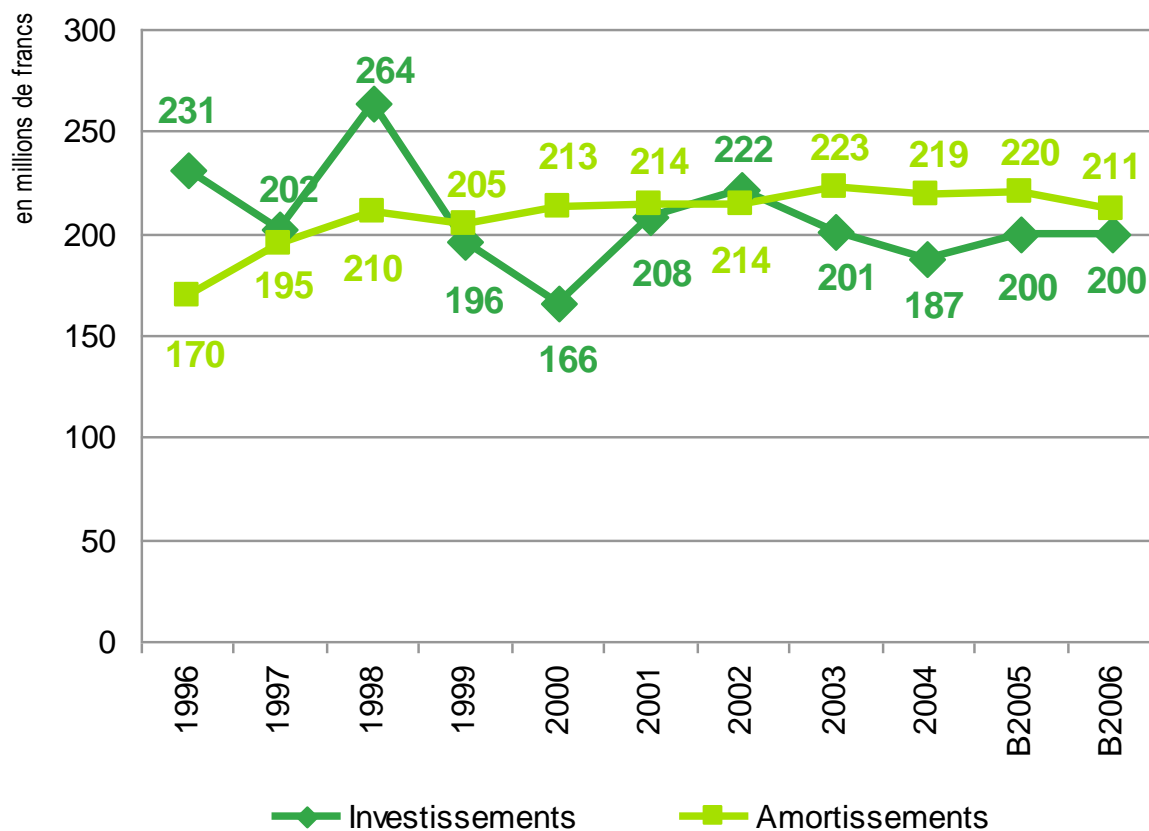
**Impôt sur le revenu et la fortune
(personnes physiques)**



Synthèse 2005-2006 des investissements

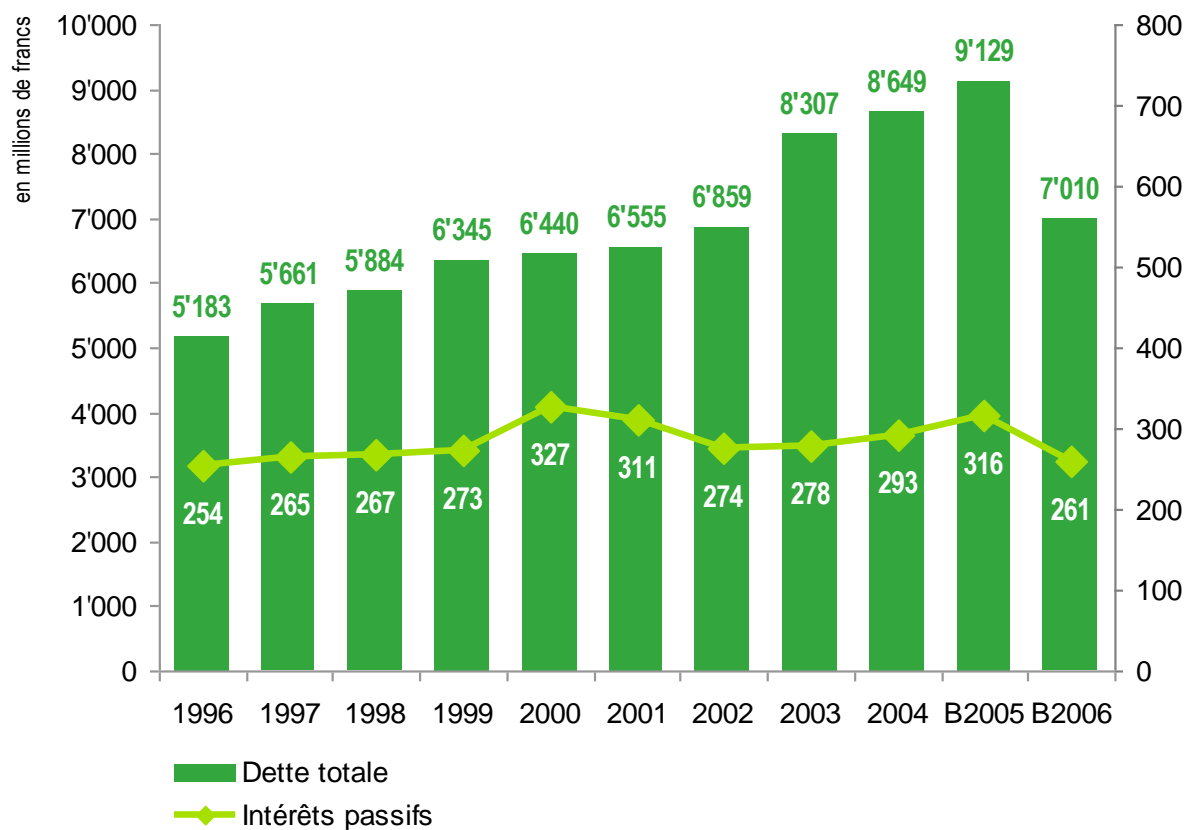
| Domaine d'investissement <small>en millions de francs</small> | Budget 2005 | Budget 2006 | Principales tranches prévues en 2006 |
|--|--------------|--------------|---|
| Informatique | 15.0 | 15.0 | impôts (5.1) ; DSAS (2.0) ; formation (2.8) ; poursuites et faillites (0.9) |
| Territoire et mobilité | 60.0 | 60.0 | routes (28.0) ; améliorations foncières (6.0) ; eaux (6.6) |
| Investissements universitaires | 10.0 | 10.0 | développement UNIL (4.1) |
| Santé-social | 29.0 | 33.0 | invest. périodiques hôpitaux (10.7) ; maternité (6.8) ; urgences (1.6) ; équipements, logiciels (4.0) |
| Parc immobilier | 52.9 | 53.0 | assainissement amiante (5.0) ; Ecole Chimie (4.0) ; RCV (4.0) ; diversification énergétique (2.0) |
| Investissements stratégiques | 33.0 | 29.0 | Tridel (24.2) |
| Total des investissements | 199.9 | 200.0 | |

Evolution 1996-2006 des investissements nets

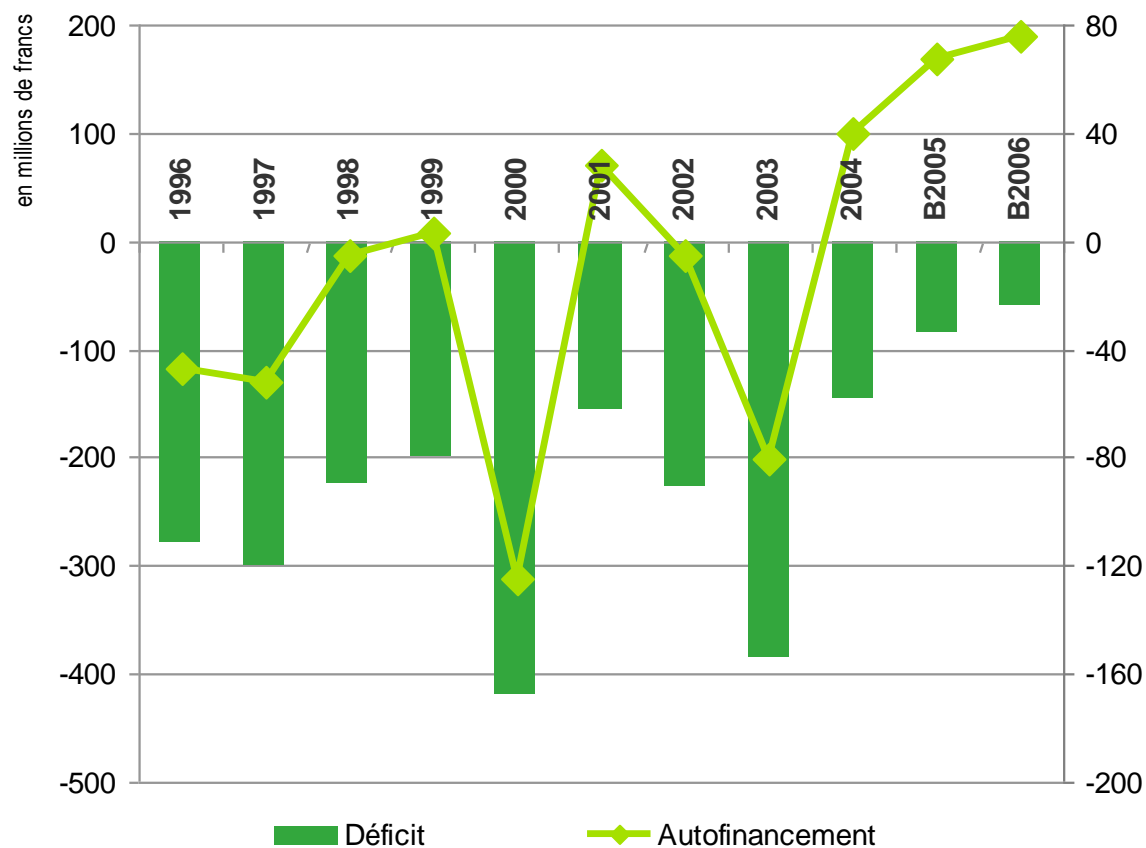


Evolution 1996-2006 de la dette et charge d'intérêts

Budget 2006 adopté
par le Grand Conseil



Evolution 1996-2006 du degré d'autofinancement



**Budget 2006 adopté
par le Grand Conseil**