

Projet de budget 2008

arrêté par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2007



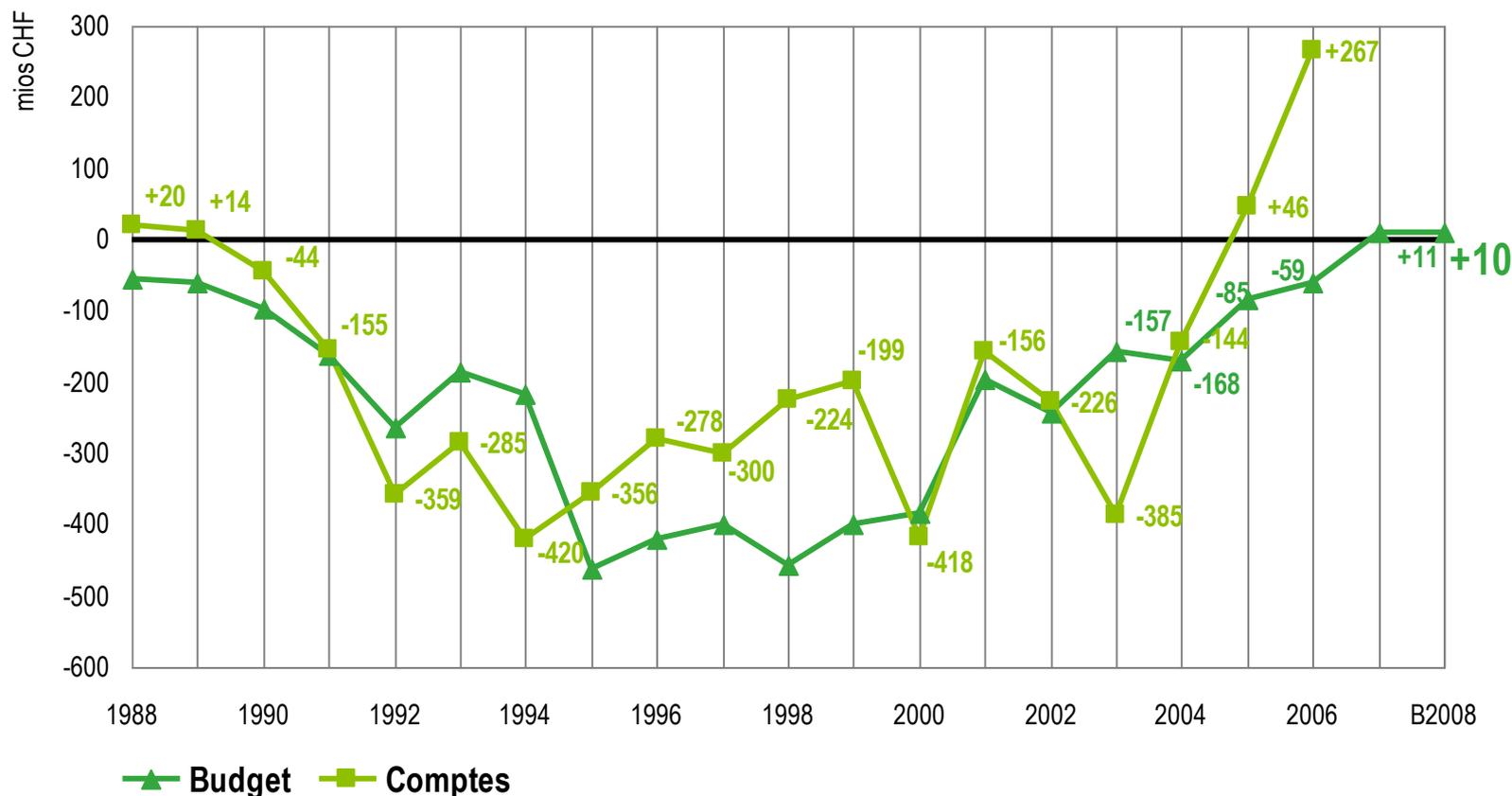
**Léger excédent de revenus et
nouvelle réduction de la dette**

Conférence de presse du 2 octobre 2007

Résultat équilibré

Conférence de presse du 2 octobre 2007

- ▶ **Excédent du projet de budget 2008: 10,2 mios**
 - deuxième budget dans les chiffres noirs après 2007
 - budget conforme aux exigences financières de la Constitution



Croissance des charges

Conférence de presse du 2 octobre 2007



- ▶ **Progression des charges de fonctionnement: +3,1%**
(y c. amortissements complémentaires, hors effets RPT)
 - inférieure à la progression des charges 2007 (budget +4,4%),
en ligne avec la progression des charges 2006 (+3,4%)
 - supérieure à la croissance du PIB +1,9% (SECO, prévision 2008)

<i>En mios</i>	Budget 2007	Budget 2008	Ecart budgets 2007/2008	
Total des charges	6'639,9	6'992,5	352,5	+5,3%
Charges hors RPT	6'639,9	6'844,5	204,6	+3,1%

Croissance des charges

Conférence de presse du 2 octobre 2007



► Intégration des effets financiers liés à la RPT (V4/08): charges brutes pour l'Etat +171 mios

(+) charge pour le canton; (-) allégement pour le canton En mios

Désenchevêtrement des tâches	17
Péréquation des ressources	54
Fonds pour cas de rigueur	11
Convention avec les communes du 22 août 2007	38
Arriérés AI (charge unique)	43
Amortissement des routes nationales (part 2008)	24
RPT: total des augmentations de charges 2008 pour l'Etat	187

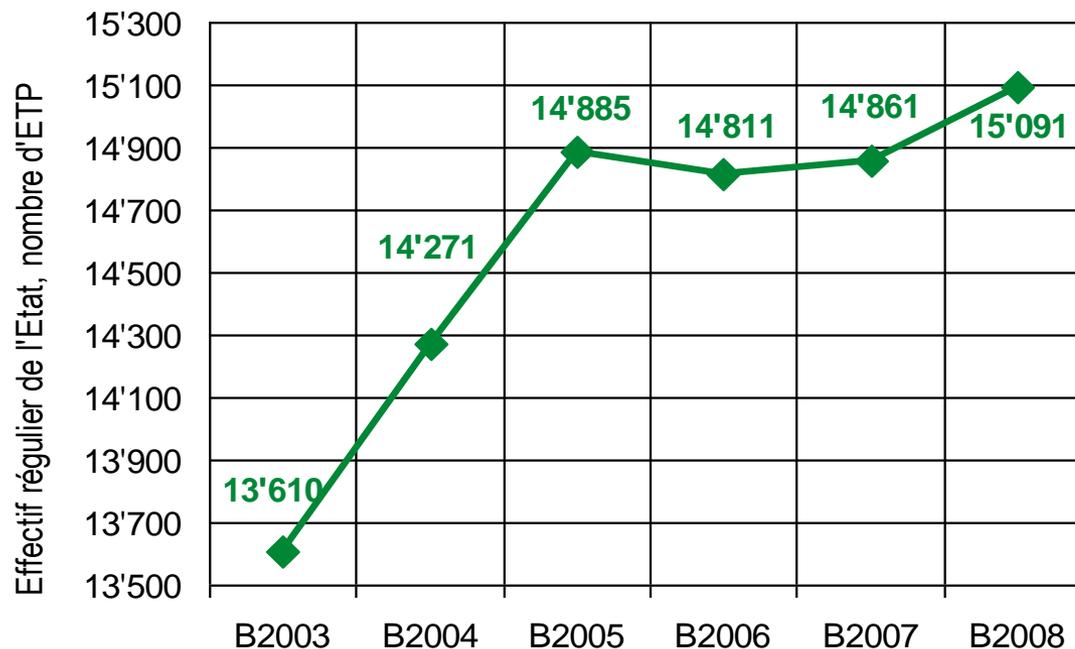
Abandon de la contribution à la péréquation des ressources (IFD)	-15
Total des arrondis	-1
RPT: total des charges pour l'Etat au projet de budget 2008	171

Bilan des effets financiers liés à la RPT en page 12, synthèse globale en annexe page 7

Croissance des charges

Conférence de presse du 2 octobre 2007

- ▶ **Intégration de postes supplémentaires: +142 ETP**
 - adaptation des ressources (démographie scolaire, police): 76 ETP
 - postes nouveaux (RPT, Codex, autres): 66 ETP
- ▶ **Régularisation des «faux» auxiliaires: +88 ETP**



Non compris Hospices, UNIL, ORP, Eglises (subventions)

Croissance des charges

Conférence de presse du 2 octobre 2007

▶ **Intégration des besoins supplémentaires dans le secteur social: charges brutes +41 mios (part nette Etat +20 mios, hors effets RPT)**

- **revenu d'insertion RI** **+27 mios**
- **hébergement, report des soins** **+6 mios**
- **Institutions pour handicapés** **+3 mios**

▶ **Intégration des besoins supplémentaires dans le secteur de la santé: charges pour l'Etat +68 mios**

- **augmentation d'activité, projets, indexation** **+30 mios**
- **tarification convention d'hospitalisation (CVHO)** **+11 mios**
- **report des soins santé** **+4 mios**
- **médico-social (OMSV)** **+3 mios**

Financements prioritaires:

Conférence de presse du 2 octobre 2007



► Soutien à la famille:

- augmentation des allocations familiales: +8,9 mios
180.- à 200.- par enfant jusqu'à 16 ans (min. suisse 180.-)
généralisation de la pleine allocation pour les temps partiels

► Renforcement de la Justice et du contrôle financier:

- renforcement de la chaîne pénale: +2,5 mios
- mise en œuvre de la Cour des comptes: 2 mios

► Participation au dispositif Eurofoot

- sécurité, soutien aux manifestations (part 2008): +3,1 mios
- part déjà réalisée en 2007 (crédit supplémentaire): +0,8 mio

► Revalorisation salariale de la fonction publique:

Annuité et indexation complètes (+2,2%): +58 mios

- rétablissement au 1er janvier 2008 des mécanismes salariaux prévus par la LPers
- selon engagements pris par le CE dans le cadre de la Convention salariale 2005-2008

Nouvelle politique salariale (en négociations): 20 mios

- 1ère phase courant 2008: bascule dans les nouvelles fonctions avec augmentation de certains salaires (coût unique)
- 2ème phase dès le 1er janvier 2009: nouveau système de progression salariale (coûts récurrents)

► Allègement de la dette et assainissement du bilan:

Amortissement du découvert: 140 mios

- contribution d'une année à l'élimination du découvert sur une génération de 20 ans
- rôle anticyclique en fonction des revenus supplémentaires tributaires de la conjoncture
- en prolongement des amortissements consentis de 2005 à 2007

Amortissement des routes nationales: 24 mios

- reprises par la Confédération en 2008 dans le cadre de la RPT
- solde au bilan de 240 mios déjà amorti par 96 mios en 2005, 72 mios en 2006, 48 mios en 2007

Croissance des revenus

Conférence de presse du 2 octobre 2007



- ▶ **Progression du total des revenus: +4,5% (hors effets RPT)**
 - inférieure à la progression des revenus 2007 (budget +5,6%), 2006 (+6,9%) et 2005 (+5,1%)

<i>En mios</i>	Budget 2007	Budget 2008	Ecart budgets 2006/2007	
Total des revenus	6'650,8	7'002,7	351,9	+5,3%
Revenus hors RPT	6'650,8	6'952,3	301,5	+4,5%

Croissance des revenus

Conférence de presse du 2 octobre 2007



► Intégration des effets financiers liés à la RPT: revenus bruts pour l'Etat +51 mios

(+) revenu pour le canton; (-) diminution pour le canton *En mios*

Désenchevêtrement des tâches	103
Impôt anticipé	12
Bénéfice de la BNS	24
Charges socio-démographiques	51
Total des arrondis	1
RPT: total des augmentations de revenus pour l'Etat	191
Réduction de la part du canton à l'impôt fédéral direct (IFD)	-140
RPT: total des revenus pour l'Etat au projet de budget 2008	51

Bilan des effets financiers liés à la RPT page suivante, synthèse globale en annexe page 7

Bilan RPT 2008

Conférence de presse du 2 octobre 2007

- ▶ **Mise en œuvre de la RPT, coûts nets pour l'Etat au projet de budget 2008: 120 mios**

	<i>En mios</i>
RPT: total des charges pour l'Etat au projet de budget 2008	171
RPT: total des revenus pour l'Etat au projet de budget 2008	51
RPT: coûts nets pour l'Etat en 2008	120

Synthèse globale des effets financiers liés à la RPT en annexe, page 7

Croissance des recettes fiscales

Conférence de presse du 2 octobre 2007



- ▶ **Faible progression des recettes fiscales: +1,1%**
 - RPT, réduction de la part des cantons à l'IFD (VD -140 mios)
- ▶ **Progression hors effets RPT: +4,4%**
 - inférieure à la progression 2007 (budget +7,7%) et 2006 (+8,7%)
 - en ligne avec la progression du total des revenus (+4,5%)

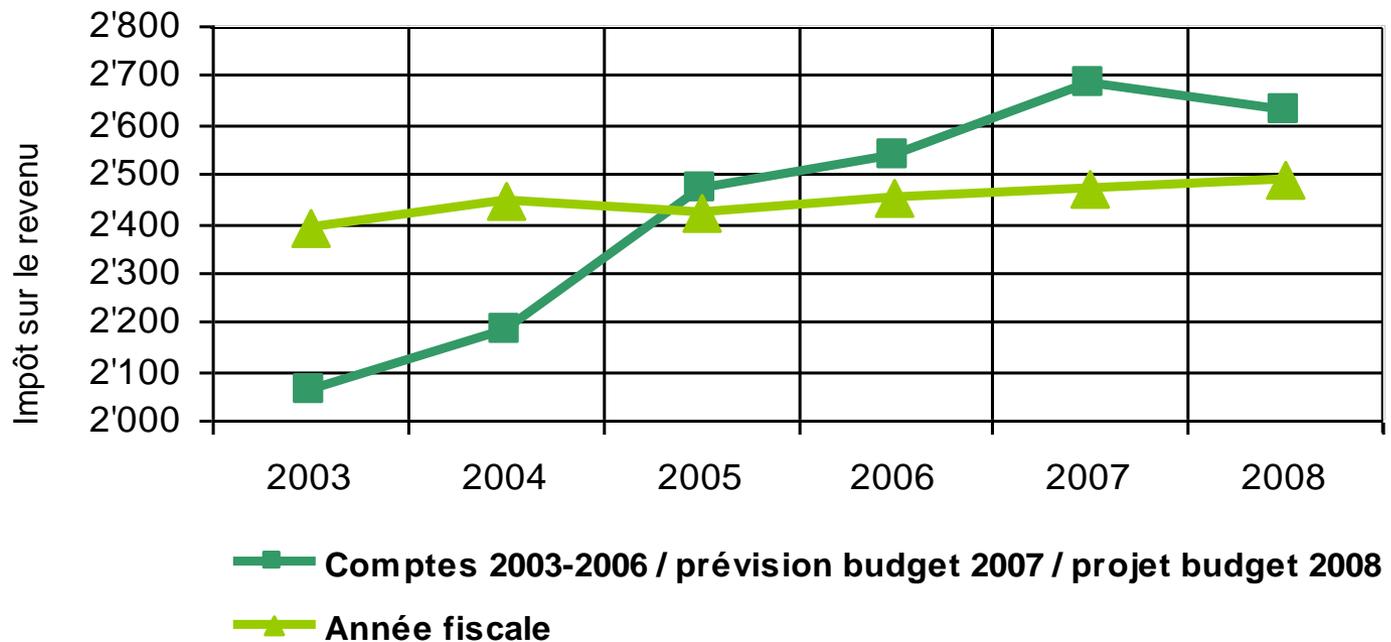
<i>En mios</i>	Budget 2007	Budget 2008	Ecart budgets 2007/2008	
Total des recettes fiscales	4'234,6	4'281,3	46,8	+1,1%
Recettes fiscales hors RPT	4'234,6	4'420,8	186,3	+4,4%

Croissance des recettes fiscales

Conférence de presse du 2 octobre 2007

► Stabilisation du système postnumerando

- taxation du revenu 2006-2007 notifiée en 2008, absorption du décalage d'impôt: 136 mios
- effet de décalage s'estompe en 2008 et devrait disparaître en 2009



Croissance des recettes fiscales

Conférence de presse du 2 octobre 2007



► Economie et conjoncture toujours favorables:

Progression des impôts bénéfice et capital +41 mios

- bons résultats des sociétés en 2006-2007 imposés en 2008

Progression des impôts gains immobiliers et droits de mutation +17 mios

- persistance du boom immobilier

<i>En mios</i>	Budget 2007	Budget 2008	Ecart	
			budgets 2007/2008	
Impôts bénéfice et capital	479,3	520,6	41,3	+8,6%
Gains immo. / droits mutation	210,7	228,0	17,3	+8,2%

Investissements déplafonnés

Conférence de presse du 2 octobre 2007

► Augmentation de la part nette de l'Etat: +15 mios

- liée à la mise en œuvre de la RPT, principalement au financement des routes cantonales

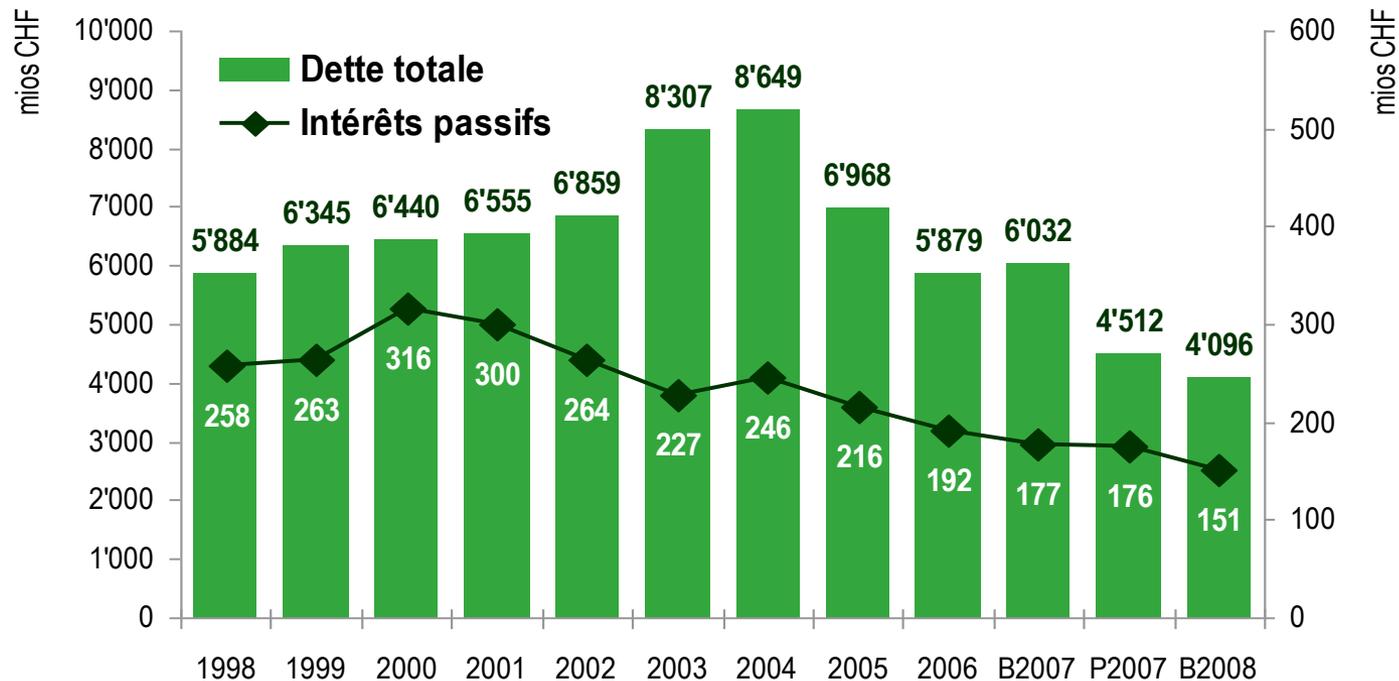
Domaine d'investissement	Budget 2007 (en mios)	Budget 2008 (en mios)	Principales tranches prévues en 2008
Informatique	20,6	24,2	Impôts (13,5 mios); téléphonie (2,4)
Territoire et mobilité	74,0	86,3	Routes (34,7 mios); eaux (12,2); amél. foncières (6,6); plan d'agglomération Lausanne-Morges (5,5)
Investissements universitaires	11,0	11,8	Entretien lourd UNIL (3,0 mios)
Santé et social	41,0	40,2	Investissements périodiques hôpitaux (12,0 mios); logiciels (2,4); oncologie (3,7); urgences (2,5)
Parc immobilier	51,5	46,7	Gymnase de Burier (3,0 mios), d'Yverdon (5,0); entretien des bâtiments (3,7); CEP Vevey (3,8)
Investissements stratégiques	1,9	5,8	Musée des beaux-arts (2,7 mios); usine Leu (2,0)
Total des investissements	200,0	215,0	

Dettes en baisse

Conférence de presse du 2 octobre 2007



- ▶ **Nouvelle réduction de la dette à près de 4 milliards**
 - remboursement totalité des bons de participation BCV (734 mios)
 - autofinancement 2007, variation du fonds de roulement au bilan
- ▶ **Nouvelle réduction des intérêts de la dette: -25 mios**
 - charge d'intérêts réduite avec la dette, persistance de taux bas
 - revenu des placements



Nombreuses incertitudes

Conférence de presse du 2 octobre 2007



► projets fédéraux:

— risque sur la péréquation des ressources RPT	10 mios
— part du canton au financement des hôpitaux	55 mios
— participation des assureurs-maladie	20 mios
— fiscalité des entreprises, effet pour le canton	50 mios
— fiscalité des familles, effet pour le canton	40 mios
— fiscalité des couples mariés, effet pour le canton	11 mios
— réformes pénales, effet pour le canton	10 mios
— révision de la loi fédérale sur les étrangers	15 mios
— réforme des caisses de pensions publiques	NA

► revers conjoncturel (fin du cycle économique)

- taux, changes, matières premières

Priorités affirmées et promesses tenues

Conférence de presse du 2 octobre 2007



- ▶ **Après des années de rigueur budgétaire, le Conseil d'Etat relâche un peu la pression sur les dépenses, tout en maintenant leur croissance acceptable dans un budget équilibré.**
- ▶ **L'Etat remplit ses obligations, honore ses engagements et fixe en plus des priorités.**
- ▶ **Sans attendre le Programme de législature et sa planification financière, il reconnaît la nécessité de favoriser les familles, la formation et le maintien de la sécurité.**

Transition délicate

Conférence de presse du 2 octobre 2007



- ▶ **Une fois encore, la prudence reste de mise:**
- ▶ **la croissance des recettes ne se poursuivra pas au rythme actuel pour des raisons conjoncturelles, mais aussi circonstanciellles comme la fin de l'effet postnumerando ou les projet fiscaux fédéraux;**
- ▶ **les incertitudes liées à l'évolution de la conjoncture économique et financière imposent le maintien de la maîtrise rigoureuse des charges;**
- ▶ **il importe de ne pas reproduire les erreurs qui ont conduit le Canton dans la spirale des déficits et de l'endettement au début des années 90.**

Projets à envisager

Conférence de presse du 2 octobre 2007



- ▶ **Une marge de manœuvre existe toutefois, étroite mais réelle.**
- ▶ **L'Etat peut envisager la réalisation de quelques projets au service de la population, du canton et de la prospérité commune.**
- ▶ **Il appartiendra au Programme de législature d'opérer de nouveaux choix, et de proposer ces projets tant au Grand Conseil qu'à la population.**