

# Annexes

Projet de budget 2019, arrêté le 12 septembre 2018

Pascal Broulis, Chef du Département des finances et des relations extérieures

Conférence de presse du 20 septembre 2018

# Détail des charges par nature

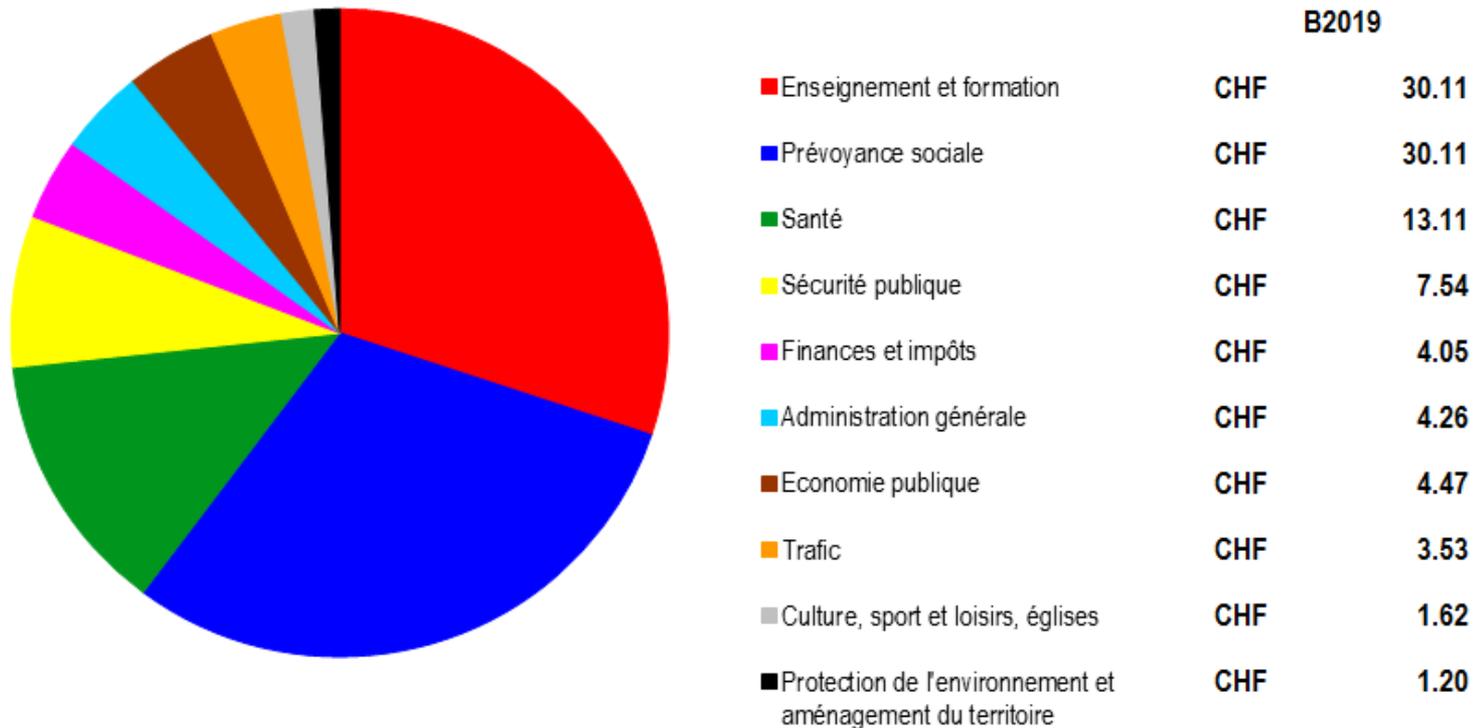
CHF

	Comptes (*)		Budget (*)		Variations	
	2017	2018	2019	B 2018 - B 2019		
				En francs	En %	
Charges du personnel	2'394'031'356	2'447'668'600	2'485'444'500	37'775'900	1.5%	
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	761'729'469	717'674'100	719'558'700	1'884'600	0.3%	
Amortissements du patrimoine administratif <i>Aux C2017, écritures de boucllement pour des amortissements non planifiés à hauteur de 68.7 mios</i> <i>Aux C2017, amortissements non planifiés d'investissements du CHUV à hauteur de 68.6 mios</i>	262'336'237	196'586'600	155'112'900	-41'473'700	-21.1%	
Charges financières	29'733'124	41'531'900	39'112'500	-2'419'400	-5.8%	
Attributions aux fonds/financements spéciaux	20'407'469	16'543'200	18'521'000	1'977'800	12.0%	
Charges de transfert <i>Aux C2017, écritures de boucllement pour des amortissements non planifiés de subventions d'investissements à hauteur de 86.5 mios</i> <i>Aux C2017, amortissements non planifiés d'investissements du CHUV à hauteur de 57.8 mios</i>	5'585'757'037	5'530'613'300	5'746'105'100	215'491'800	3.9%	
Subventions à redistribuer	606'044'800	572'901'300	602'892'800	29'991'500	5.2%	
Imputations internes	4'950'725	5'057'300	4'973'300	-84'000	-1.7%	
<b>Total des charges</b>	<b>9'664'990'217</b>	<b>9'528'576'300</b>	<b>9'771'720'800</b>	<b>243'144'500</b>	<b>2.6%</b>	

(\*) Données brutes non retraitées des écritures de boucllement et ajustements de périmètre

# Chaque fois que l'Etat dépense 100 francs...

... il prévoit de consacrer en 2019 :



# Détail des revenus par nature

CHF

	Comptes (*)		Budget (*)		Variations	
	2017	2018	2019	B 2018 - B 2019		
				En francs	En %	
Revenus fiscaux**	6'183'259'287	5'846'515'000	5'812'700'000	-33'815'000	-0.6%	
Patentes et concessions	149'679'547	103'613'700	103'811'500	197'800	0.2%	
Taxes	403'409'994	387'073'200	397'652'800	10'579'600	2.7%	
Revenus divers	49'036'572	48'665'400	177'412'100	128'746'700	264.6%	
Produits financiers	242'369'962	219'840'800	222'240'000	2'399'200	1.1%	
Prélèvements sur les fonds/financements spéciaux	34'650'174	30'574'200	41'144'200	10'570'000	34.6%	
Revenus de transfert	2'478'052'485	2'314'396'700	2'409'004'600	94'607'900	4.1%	
Subventions à redistribuer	606'044'800	572'901'300	602'892'800	29'991'500	5.2%	
Imputations internes	4'950'725	5'057'300	4'973'300	-84'000	-1.7%	
<b>Total des revenus</b>	<b>10'151'453'545</b>	<b>9'528'637'600</b>	<b>9'771'831'300</b>	<b>243'193'700</b>	<b>2.6%</b>	

(\*) Données brutes non retraitées des écritures de boucllement et ajustements de périmètre

\*\*Effet RIE III VD 2019 - CHF 294 mios

## Détail du groupe impôts

Recettes fiscales CHF	Comptes 2017	Budget		Variations B 2018 - B 2019	
		2018	2019	En francs	En %
Revenu	3'594'559'739	3'503'000'000	3'608'000'000	105'000'000	3.0%
Fortune	675'237'613	575'000'000	620'000'000	45'000'000	7.8%
Source	284'981'410	269'000'000	280'000'000	11'000'000	4.1%
Autres impôts directs, personnes physiques	136'803'487	125'000'000	129'300'000	4'300'000	3.4%
Impôt sur le bénéfice*	612'715'702	581'600'000	342'000'000	-239'600'000	-41.2%
Impôt sur le capital	93'663'828	90'000'000	100'000'000	10'000'000	11.1%
Autres impôts directs, personnes morales	27'959'971	30'000'000	30'000'000	0	0.0%
Impôts sur les gains en capital	213'361'773	185'000'000	195'000'000	10'000'000	5.4%
Droits de mutation	172'640'126	150'000'000	160'000'000	10'000'000	6.7%
Droits de timbre	9'886'872	9'000'000	9'000'000	0	0.0%
Impôts sur les successions et donations	111'038'615	80'000'000	85'000'000	5'000'000	6.3%
Impôt sur les chiens	3'939'300	3'800'000	4'000'000	200'000	5.3%
Taxes auto	246'470'849	245'115'000	250'400'000	5'285'000	2.2%
	<b>6'183'259'287</b>	<b>5'846'515'000</b>	<b>5'812'700'000</b>	<b>-33'815'000</b>	<b>-0.6%</b>

\*Effet RIE III VD : baisse du taux de base de l'imposition du bénéfice de 8% en 2018 à 3.33% en 2019 - CHF 279.5 mios