

# Projet de budget 2012

arrêté par le Conseil d'Etat le 7 septembre 2011



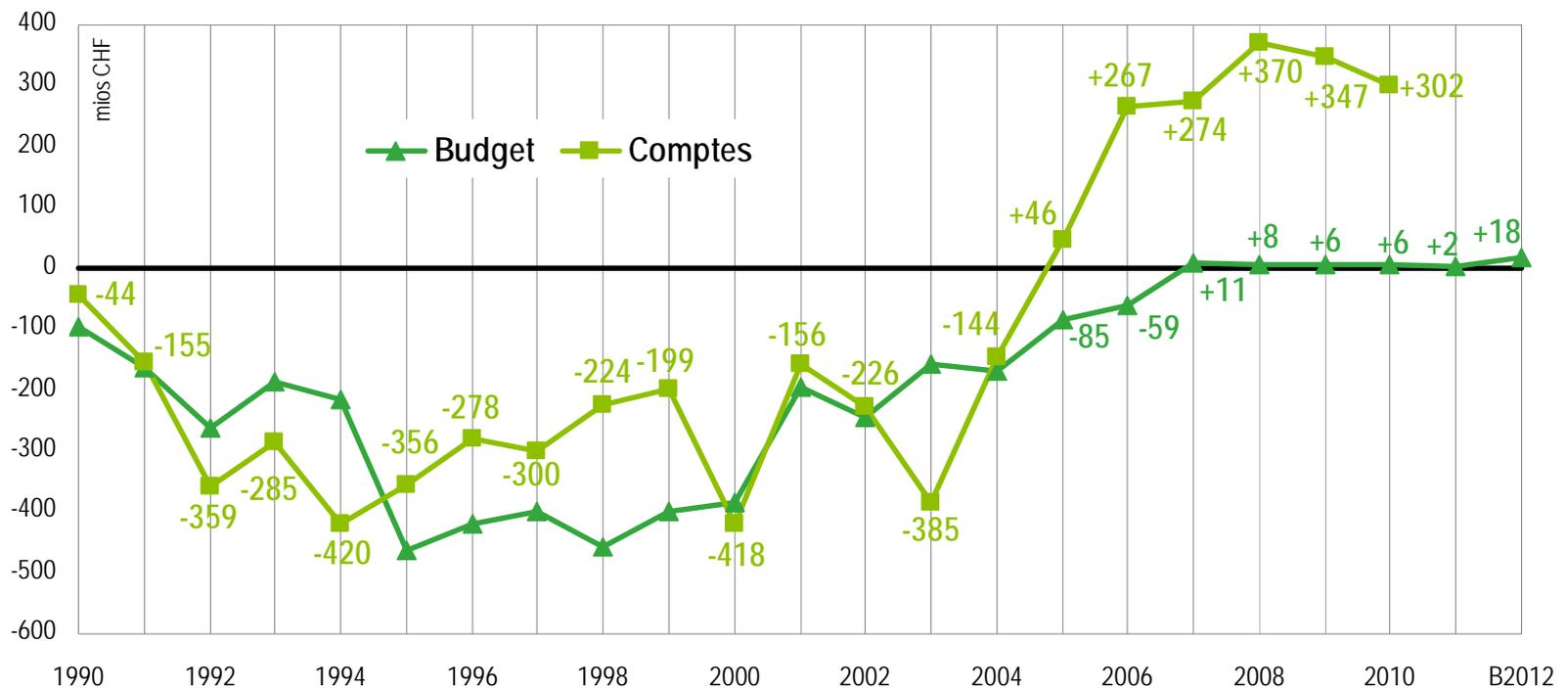
## **Le Conseil d'Etat allège la fiscalité et renforce son soutien à l'économie**

Conférence de presse du 13 septembre 2011

# Fonctionnement 2012

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ Une législature 2007-2012 de budgets équilibrés
- ▶ Avec un excédent de revenus de 17,9 mios, le projet de budget 2012:
  - répond aux demandes sociales et aux besoins pédagogiques
  - contient l'effectif du personnel de l'Etat
  - renforce le soutien à l'environnement économique
  - allège la fiscalité des contribuables vaudois



# Synthèse des charges

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ Apurée de la baisse de la RPT en 2012, croissance des charges: 4,7%
- ▶ Hors charges particulières, croissance des dépenses courantes: 2,9%

<i>Charges en mios</i>	Budget 2011	Budget 2012	Ecart budgets 2011/2012	
<b>Total des charges brutes</b>	<b>8'022,8</b>	<b>8'086,0</b>	<b>63,2</b>	<b>0,8%</b>
péréquation des ressources RPT	- 204,8	- 82,4		
anticipation RPT 2012 au budget 2011	- 176,0			
<b>Total charges hors effets RPT</b>	<b>7'642,0</b>	<b>8'003,6</b>	<b>361,6</b>	<b>4,7%</b>
Eléments particuliers en 2012:				
incitation aux fusions de communes		- 16,0		
mise en œuvre de l'APG chômeurs		- 36,6		
nouveau financement hospitalier (LAMal)		- 18,4		
financement des cliniques privées		- 9,9		
mise en œuvre de la 4ème révision LACI		- 20,4		
effet remboursements de l'AI sur le RI		- 14,0		
soutien à l'industrie et à l'innovation		- 25,0		
<b>Charges hors éléments particuliers</b>	<b>7'642,0</b>	<b>7'863,3</b>	<b>221,3</b>	<b>2,9%</b>

# Santé et social

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Besoins supplémentaires dans le secteur social:  
charges brutes +122 mios (7.9% par rapport à 2011)**
  - RI: baisse remboursement de l'AI et 4ème révision de la LACI 37 mios
  - PC Familles et rente-pont 29 mios
  - subsides LAMal: bénéficiaires et hausse des primes 19 mios
  - PC AVS/AI: effet démographique et vieillissement population 18 mios
  - report-soins en hébergement et UAT 4 mios
  
- ▶ **Besoins supplémentaires dans le secteur santé:  
charges part Etat +49 mios (4,8% par rapport à 2011)**
  - augmentation d'activités et projets stratégiques 29 mios
  - révision LAMal 2012: subventionnement des cliniques 10 mios
  - soins à domicile (AVASAD) 4 mios
  - augmentation des équipements 3 mios

# Effectifs

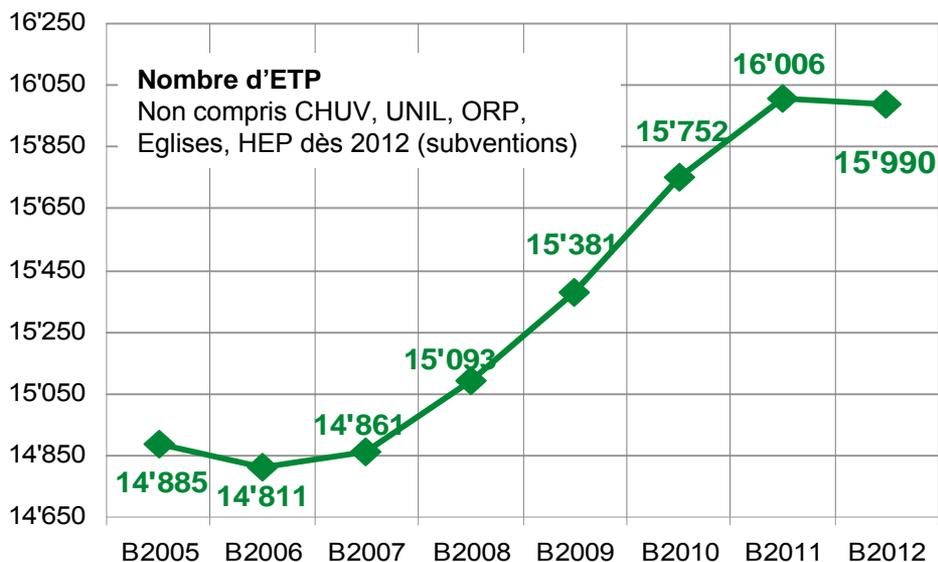
Conférence de presse du 13 septembre 2011

## ► Création de postes: 88 ETP

- postes nouveaux administratifs 20 ETP
- adaptation des ressources (personnel enseignant) 82 ETP
- postes provisoires non reconduits - 14 ETP

## ► Adaptations techniques: - 104 ETP

- dont externalisations de la Haute école pédagogique (HEP) et de l'Autorité de surveillance des fondations (ASF)



# Soutien à l'environnement économique

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Mesures particulières de soutien à l'industrie et à l'innovation vaudoises dans un contexte économique contrasté: 25 mios**
  - renforcement de la formation professionnelle dans le tissu industriel
  - soutien à l'innovation technologique dans les hautes écoles
  
- ▶ **En complément des mesures de soutien à l'économie déjà annoncées le 19 août à hauteur de 50 mios:**
  - déjà financées, sans impact sur le budget 2012
  - mises en œuvre par crédits supplémentaires entièrement compensés

**Le Conseil d'Etat communiquera durant l'automne la nature exacte des actions qu'il entend mener en priorité l'année prochaine.**

# Synthèse des revenus

Conférence de presse du 13 septembre 2011

## ► Faible croissance totale des revenus: 1,0%

- non budgétisation de la part vaudoise aux bénéficiaires BNS (- 149 mios)
- compensée notamment par les augmentations de la part aux recettes fédérales (25 mios), de la part des communes à la facture sociale (44 mios) et de leur part au financement de la réforme policière (LOPV, 61 mios)

## ► Stagnation du groupe impôts: 0,1%

- bascule de 2,0 points d'impôts du canton (157,5 à 155,5 pts) vers les communes en lien avec la nouvelle organisation policière (LOPV), sans effet pour les contribuables
- allègements de la fiscalité proposés par le Conseil d'Etat

<i>Revenus en mios</i>	Budget 2011	Budget 2012	Ecart budgets 2011/2012	
<b>Total des revenus</b>	<b>8'025,2</b>	<b>8'103,9</b>	<b>78,7</b>	<b>1,0%</b>
<b>Total du groupe impôts</b>	<b>4'926,6</b>	<b>4'929,6</b>	<b>3,0</b>	<b>0,1%</b>

# Allégements de la fiscalité

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Réduction du coefficient d'imposition cantonal de 1,0 point supplémentaire (155,5 à 154,5 pts), effet financier 28 mios**
  - mise en œuvre dans le calcul des acomptes 2012 et la taxation de 2012
  - mesure réexaminée pour 2013 suivant la situation conjoncturelle
  
- ▶ **Allégement pour les 21'000 entreprises vaudoises: nouvelle réduction de 50% du taux d'imposition du capital (0,6 à 0,3‰), effet 4 mios**
  - impact déterminant pour les sociétés innovantes et celles en difficulté

**Compte tenu des mesures complémentaires de soutien à l'économie et des allégements de la fiscalité, le Conseil d'Etat met à disposition un montant total de 57 millions, soit l'équivalent de 2 points d'impôts**

# Imposition des personnes physiques

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Croissance modérée de l'impôt sur le revenu (hors effets bascule et baisse du point d'impôts): 2,0%**
  - prudence dans un contexte conjoncturel contrasté
  - en phase avec l'évolution attendue du PIB vaudois
- ▶ **Faible diminution de l'impôt sur la fortune (hors effets bascule et baisse du point d'impôts): - 0,7%:**
  - derniers effets de la crise boursière 2008-2009 (remboursements sur acomptes payés par des contribuables non encore taxés)
  - prise en compte de la volatilité des marchés financiers en été 2011

<i>Revenus en mios</i>	Budget 2011 (à 157,5 pts)	Budget 2012 (à 157,5 pts)	Ecart budgets 2011/2012 (157,5 pts)		Budget 2012 (à 154,5 pts)
<b>Impôt revenu</b>	<b>3'116,0</b>	<b>3'177,6</b>	<b>61,6</b>	<b>2,0%</b>	<b>3'117,1</b>
<b>Impôt fortune</b>	<b>431,2</b>	<b>428,0</b>	<b>- 3,2</b>	<b>- 0,7%</b>	<b>419,8</b>

# Imposition des personnes morales

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Légère diminution de l'impôt sur le bénéfice (hors effets bascule et baisse du point d'impôts): - 3,4%**
  - difficultés des sociétés tournées vers l'exportation
  - incertitudes sur le plan économique et conjoncturel
- ▶ **Poursuite de la diminution de l'impôt sur le capital (hors effets bascule et baisse du point d'impôts): - 5,7%:**
  - nouvelle réduction de 50% du taux d'imposition (0,6 à 0,3‰)

<i>Revenus en mios</i>	Budget 2011 (à 157,5 pts)	Budget 2012 (à 157,5 pts)	Ecart budgets 2011/2012 (157,5 pts)		Budget 2012 (à 154,5 pts)
<b>Impôt bénéfice</b>	<b>579,6</b>	<b>560,0</b>	<b>- 19,6</b>	<b>- 3,4%</b>	<b>549,3</b>
<b>Impôt capital</b>	<b>53,0</b>	<b>50,0</b>	<b>- 3,0</b>	<b>- 5,7%</b>	<b>49,0</b>

# Investissements 2012

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Effort global d'investissement de l'Etat dans l'économie: 700 mios**
  - dépenses brutes d'investissement **332 mios**
  - nouveaux prêts octroyés **62 mios**
  - nouvelles garanties (dont Hôpital Riviera-Chablais) **306 mios**
  
- ▶ **Maintien de l'objectif de la législature: part nette de l'Etat 300 mios**

<i>Investissements, part nette en mios</i>	Budget 2011	Budget 2012	Principales tranches prévues en 2012
<b>Informatique</b>	<b>28,1</b>	<b>28,1</b>	système d'info financier (4,7 mios); réseau cant (4.5); impôts (4.4); migration informatique (2.6)
<b>Territoire et mobilité</b>	<b>105,8</b>	<b>116,8</b>	routes (52,8 mios); CGN (9.7); protection des eaux (10,1); amélior. foncières (6.2); remontées mécaniques (5.4)
<b>Investissements universitaires</b>	<b>35,8</b>	<b>25,0</b>	Géopolis (15.5 mios); Amphipôle (2.6)
<b>Santé et social</b>	<b>61,8</b>	<b>49,8</b>	CHUV: entretien technique (8.0 mios); soins continus (5.3); extension restaurant et bureaux (6.8)
<b>Parc immobilier</b>	<b>68,5</b>	<b>80,3</b>	gymnases (16.2 mios) ; HEIG (10.1) ; EPO (7.8); centre de détention des mineurs (6.2) ; Perregaux (4.0)
<b>Total net des investissements</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>	

# Plan de financement

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Reconduction du plan de financement pour la période 2012-2015**
- ▶ **Mise en œuvre d'investissements pour un montant total de 2,58 mrds**

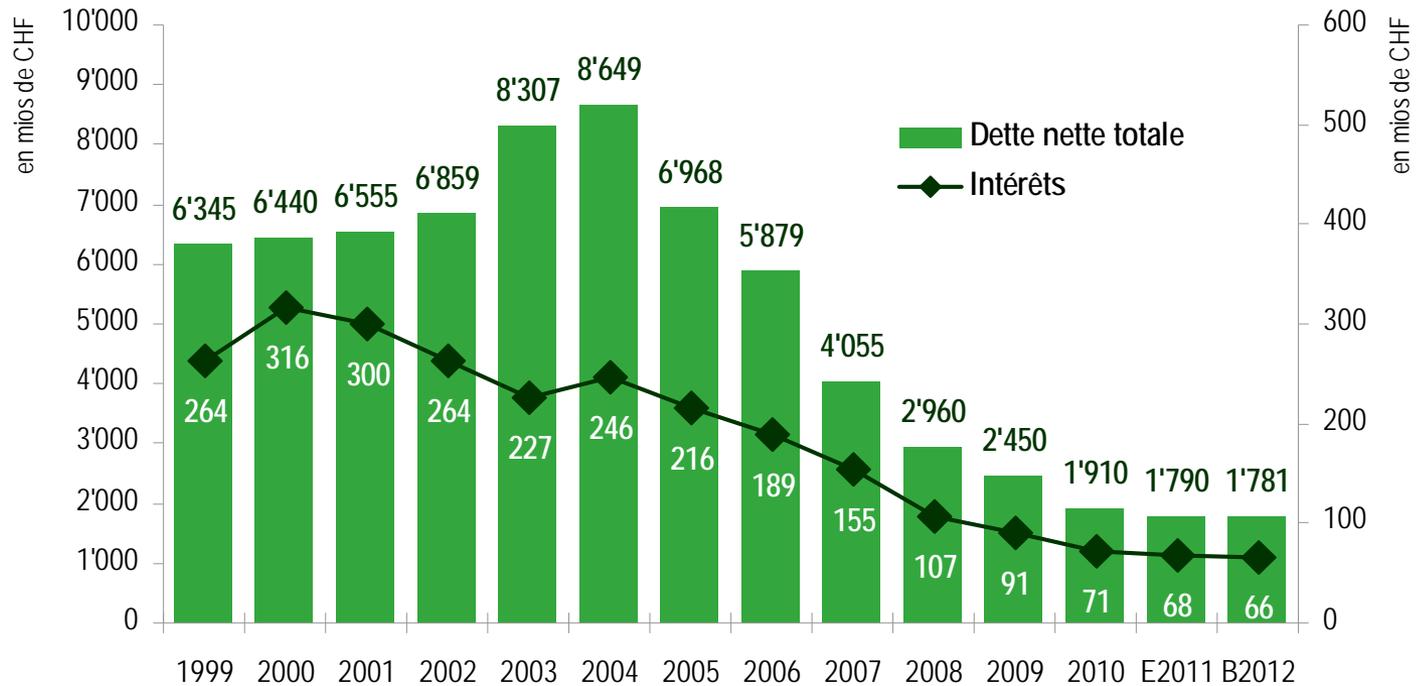
<i>Investissements en mios</i>	2012	2013	2014	2015	2012-2015
<b>Part nette de l'Etat *)</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>	<b>1'200,0</b>
<b>Dépenses brutes *)</b>	<b>331,5</b>	<b>322,1</b>	<b>320,5</b>	<b>328,3</b>	<b>1'302,5</b>
<b>Nouveau prêts</b>	<b>62,2</b>	<b>83,0</b>	<b>122,1</b>	<b>149,5</b>	<b>416,8</b>
<b>Nouvelles garanties</b>	<b>306,2</b>	<b>130,4</b>	<b>229,4</b>	<b>196,9</b>	<b>862,9</b>
<b>Total des investissements</b>	<b>699,9</b>	<b>535,5</b>	<b>672,0</b>	<b>674,7</b>	<b>2'582,1</b>

**\*) 260 objets d'investissement, dont: 109 objets en cours de réalisation  
151 objets à décréter au Parlement**

# Dettes et intérêts

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ Dette nette divisée par cinq en sept ans (2005 à 2011)
- ▶ Stabilisation à 1,78 mrd en 2012
- ▶ Mise à jour et projections dans la planification financière 2013-2016



# Risques et incertitudes

Conférence de presse du 13 septembre 2011

- ▶ **Eléments à prendre en compte dans l'actualisation cet automne de la planification financière 2013-2016:**
  - degré de couverture CPEV 64,9% à fin 2010, situation à risque compte tenu de la volatilité des marchés financiers en 2011
  - mise en œuvre du nouveau financement hospitalier (LAMal), toutes les conséquences financières pas encore connues
  - initiative «Un rabais d'impôt qui protège les assurés plutôt que les actionnaires», baisse des recettes Vaud 200 mios dès 2013
  - RPT péréquation des ressources 2012, part vaudoise à confirmer en novembre 2011 par ordonnance du Conseil fédéral, risque 112 mios
  - incertitude sur la capacité financière BNS, non budgétisation de la part vaudoise aux bénéficiaires, éventuel versement 2012 non chiffrable
  - financement de la politique fédérale des transports, contribution prévue des cantons, charges supplémentaires pour Vaud

## ► Un budget de cohésion sociale:

- un effort pour les missions premières de l'Etat
- des allègements pour favoriser la compétitivité des entreprises
- un geste en faveur des contribuables
- un dynamisme assumé des investissements

**Dans le respect des équilibres cantonaux, le Conseil d'Etat répartit les fruits de la croissance.**

**Il entend consolider les conditions de cette croissance dans un contexte international devenu très imprévisible.**