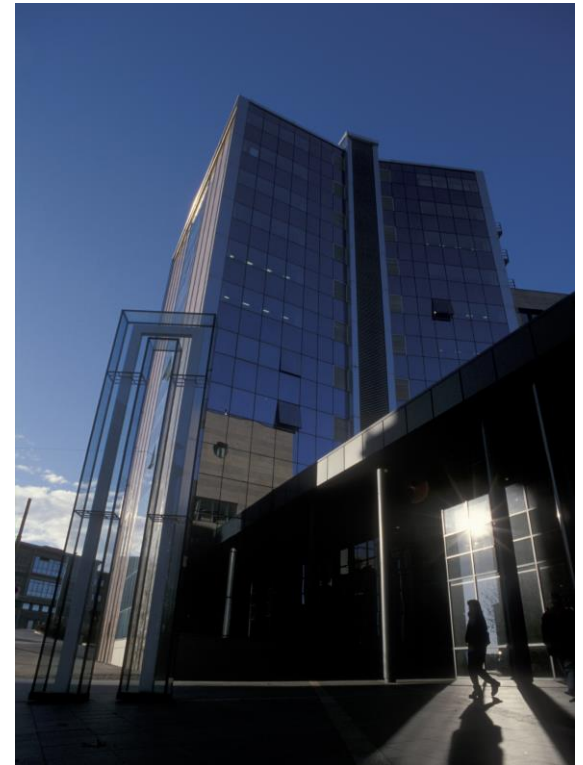


# Budget 2018 de l'Etat de Fribourg

Conférence de presse,  
**2 octobre 2017**



# Partie 1

---

## Résultats généraux



# Budget 2018 : les points marquants

---

1

Progression marquée

**DES REVENUS FISCAUX**

2

**PROGRAMME D'INVESTISSEMENTS** conséquent,  
avec un degré d'autofinancement inférieur à la norme

3

**CROISSANCE CONTINUE DES SUBVENTIONS**  
notamment dans les domaines de la santé, du social et des transports

4

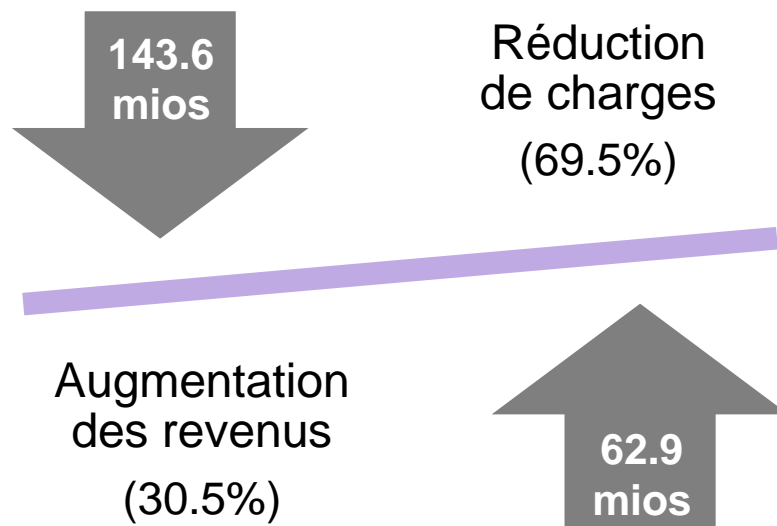
Création de **NOUVEAUX POSTES** en  
faveur essentiellement de l'enseignement

5

Accent sur la stratégie de **DIGITALISATION**

# Comment a été résorbé le déficit budgétaire initial 2018

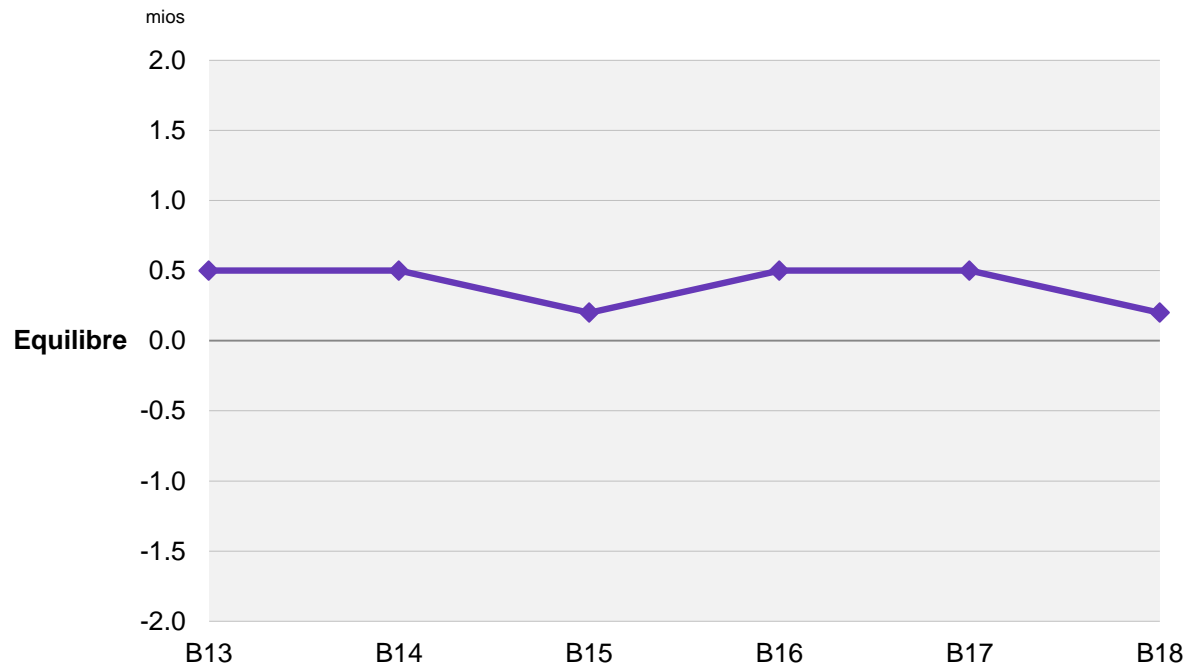
Déficit 2018 initial du compte de résultats	- 206.3 mios
Bénéfice 2018 final du compte de résultats	+ 0.2 mio
<b>Amélioration</b>	<b>206.5 mios</b>



# Principaux résultats

## a) Compte de résultats

Excédent de revenus → **0.2 million**

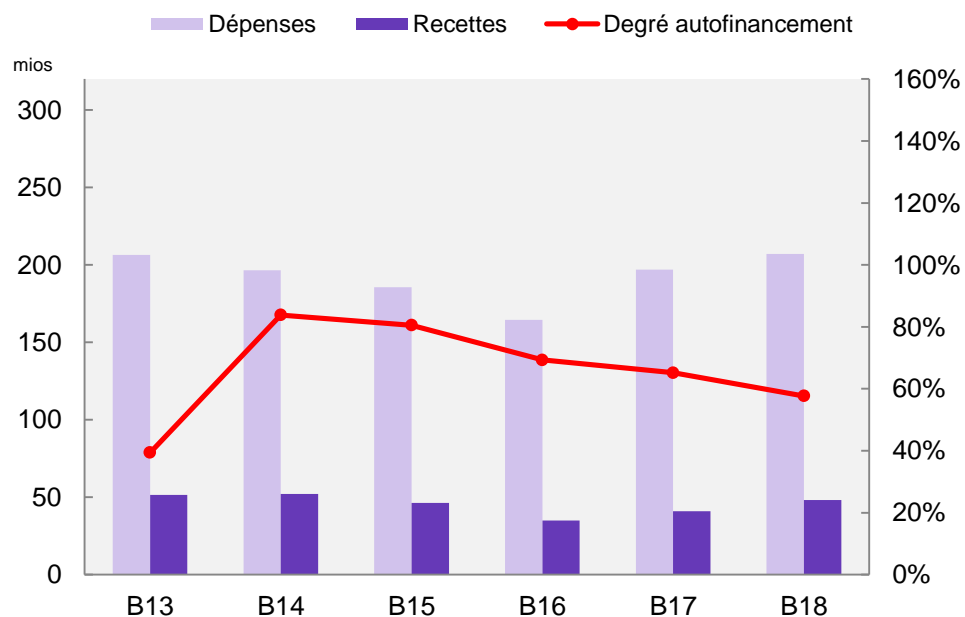


# Principaux résultats

## b) Compte des investissements

Excédent de dépenses ➔ **159.0 mios**  
(investissements nets)

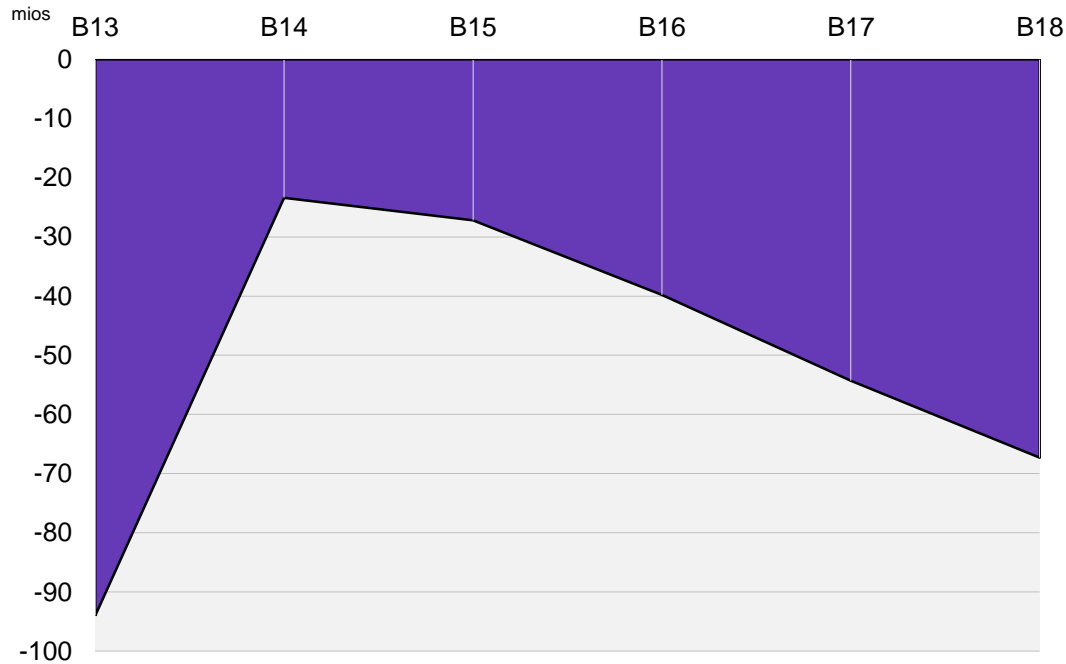
Degré autofinancement ➔ **57.7 %**



# Principaux résultats

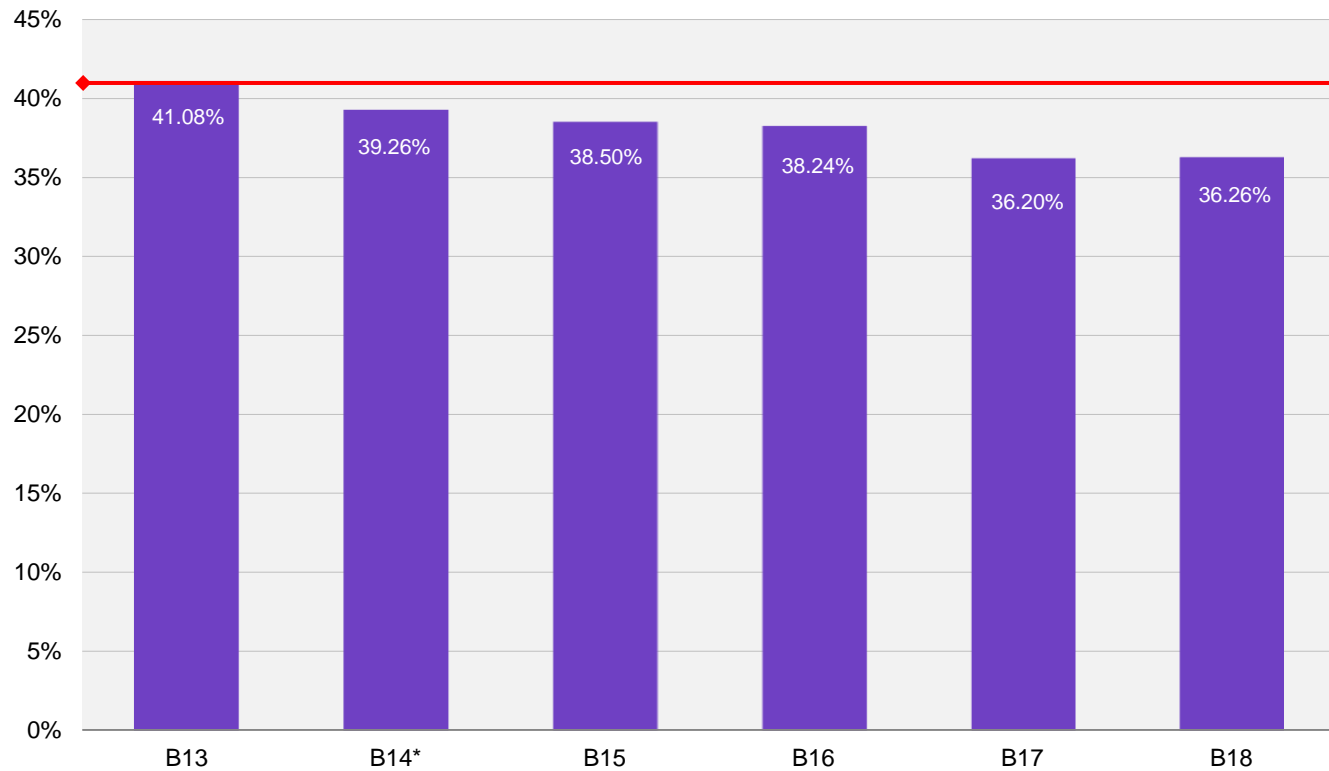
## c) Endettement

Insuffisance de financement → **67.3 mios**



# Principaux résultats

## d) Quote-part de subventionnement



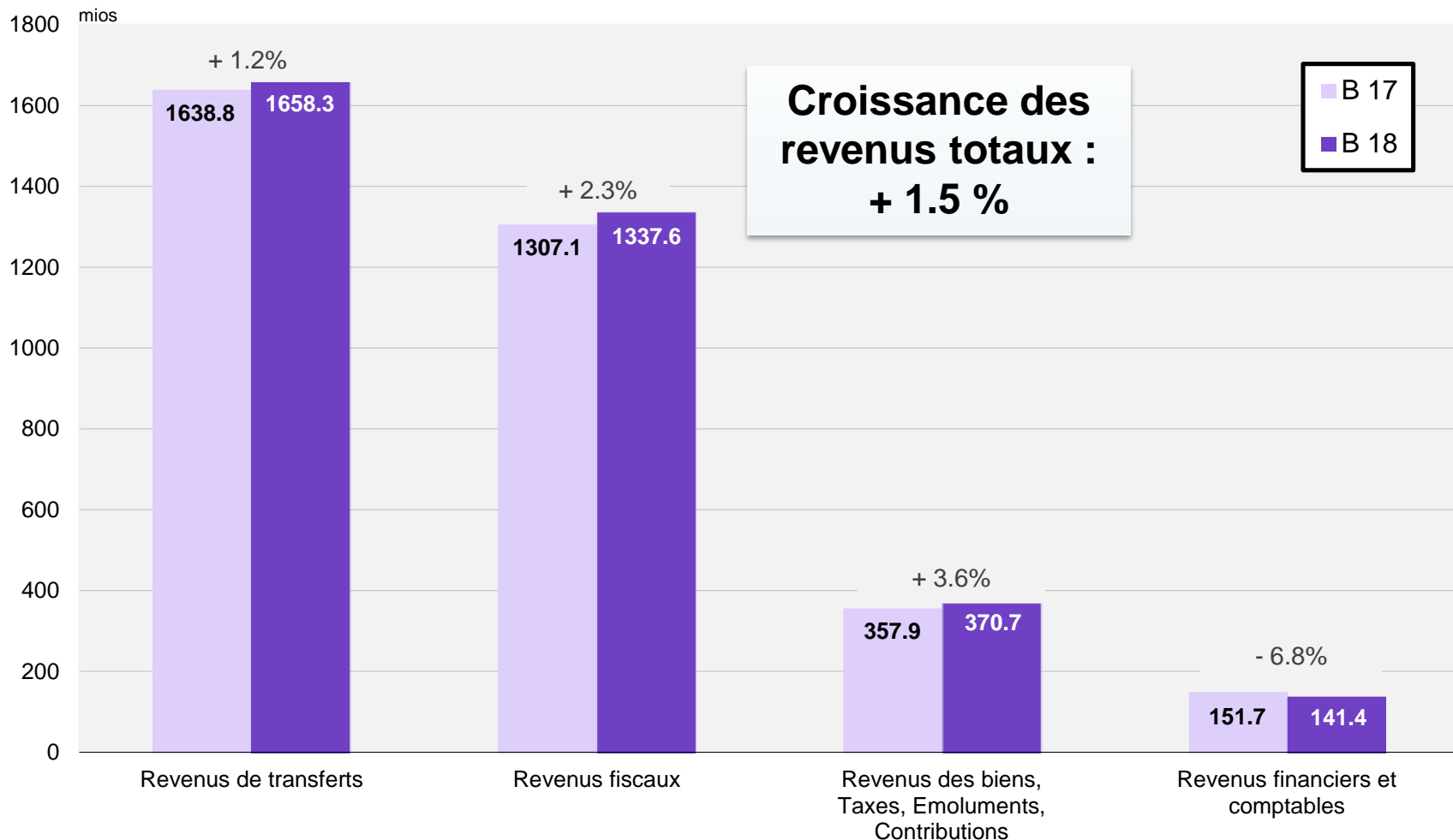
\* Chiffre corrigé

←→ Limite légale fixée à 41% dès 2008  
en raison de l'entrée en vigueur de la RPT



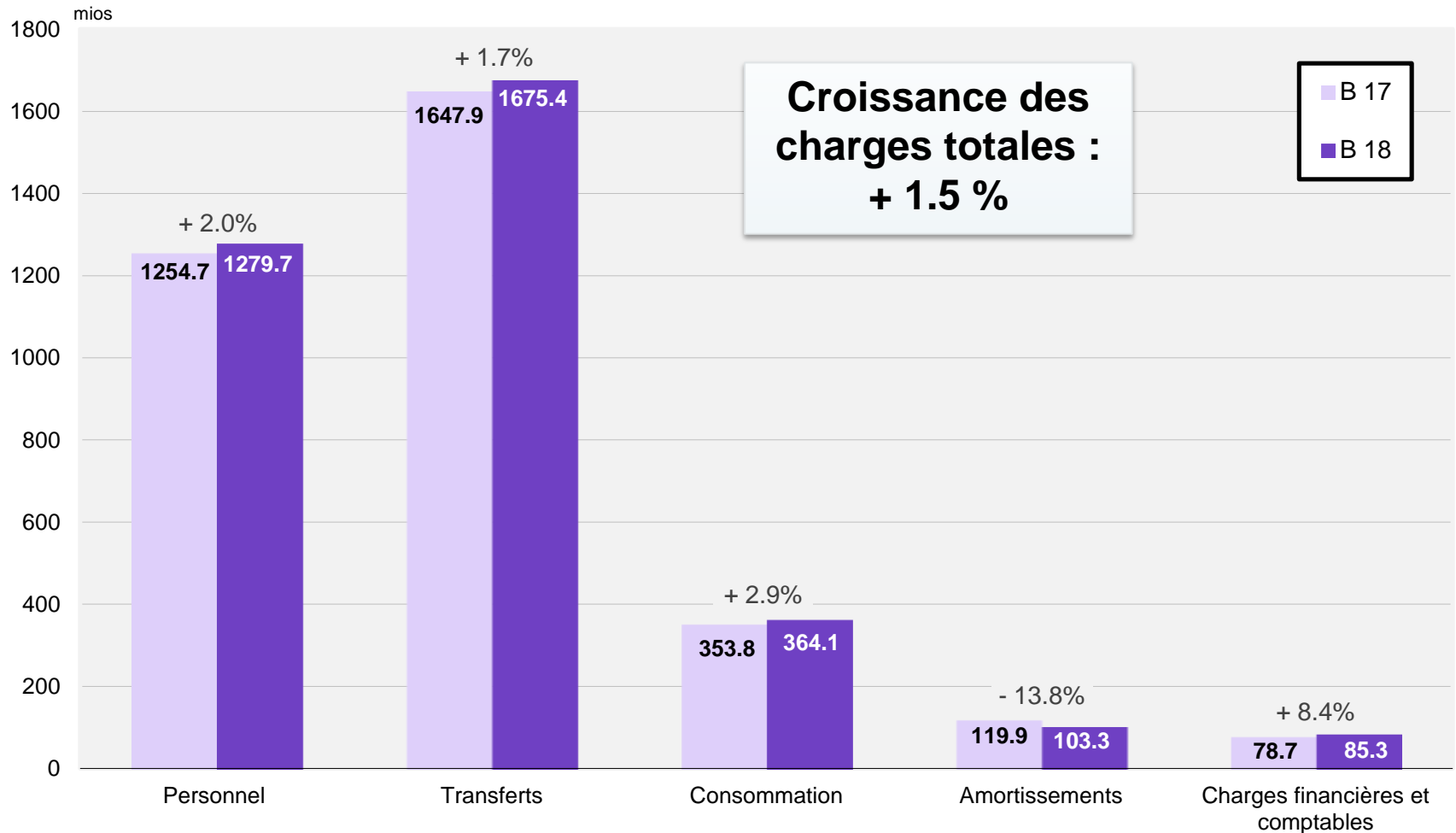
# Revenus du compte de résultats (en mios de Frs)

## BUDGET 2017 – BUDGET 2018

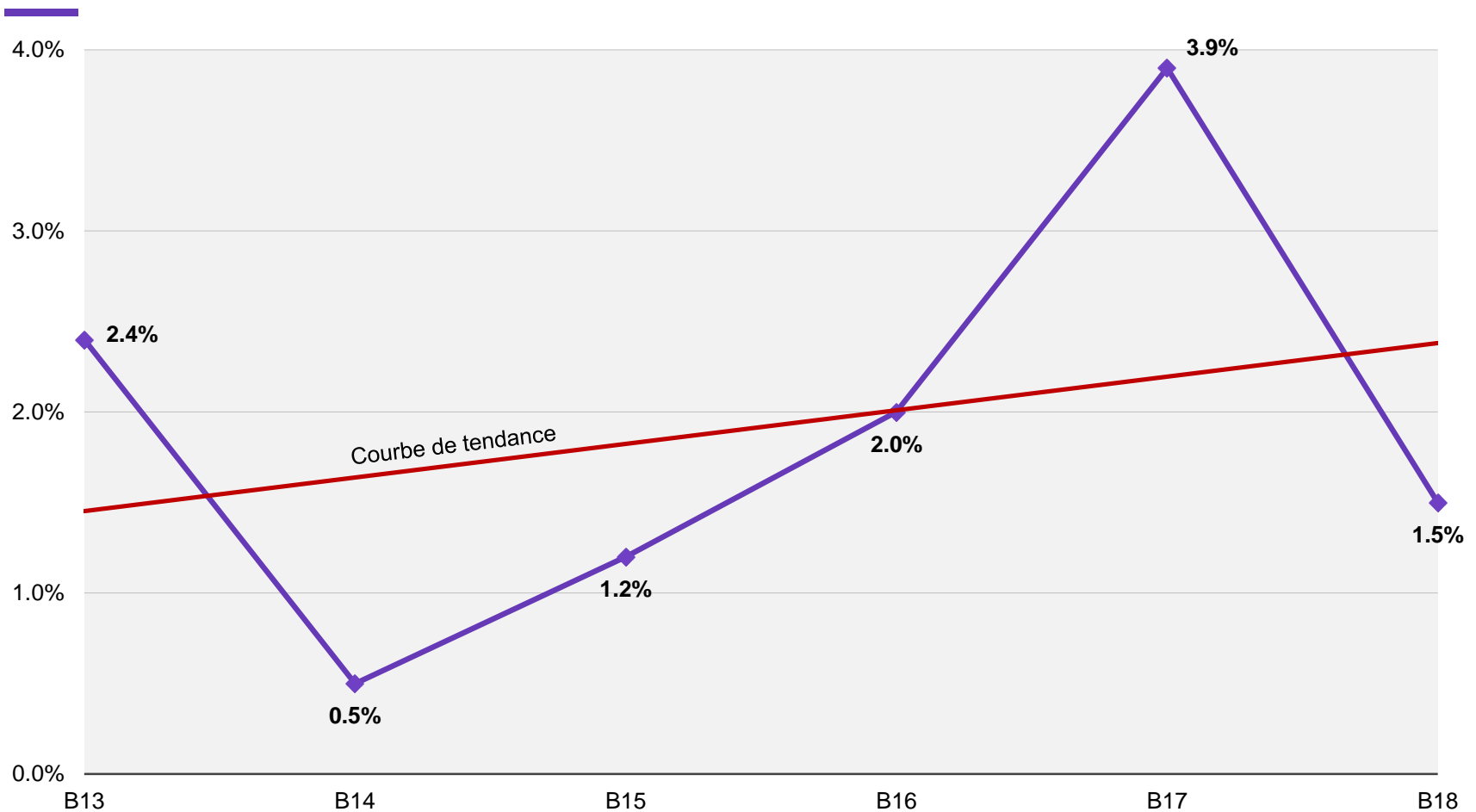


# Charges du compte de résultats (en mios de Frs)

## BUDGET 2017 – BUDGET 2018



# Evolution du taux de croissance des charges totales brutes entre 2013 et 2018



# Partie 2

## Les revenus



# Evolution des revenus propres et des ressources extérieures

<u>En mioS</u>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Comptes 2016</b>	<b>Comptes 2015</b>	<b>Variations 2018-2017</b>	<b>Variations 2018-2015</b>
<b>Impôts</b>	1'337.6	1'307.1	1'286.5	1'266.2	+ 30.5	+ 71.4
<b>BNS</b>	-	-	24.5	48.5	-	-48.5
<b>Péréquation financière</b>	390.4	401.1	431.4	421.0	- 10.7	- 30.6
<b>Subventions fédérales acquises</b>	258.0	247.5	235.2	226.3	+ 10.5	+ 31.7

<u>Poids en % des revenus</u>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Comptes 2016</b>	<b>Comptes 2015</b>
<b>Impôts</b>	38.1%	37.8%	37.1%	37.3%
<b>BNS</b>	-	-	0.7%	1.4%
<b>Péréquation financière</b>	11.1%	11.6%	12.4%	12.4%
<b>Subventions fédérales acquises</b>	7.4%	7.2%	6.8%	6.7%

# Evolution des revenus fiscaux

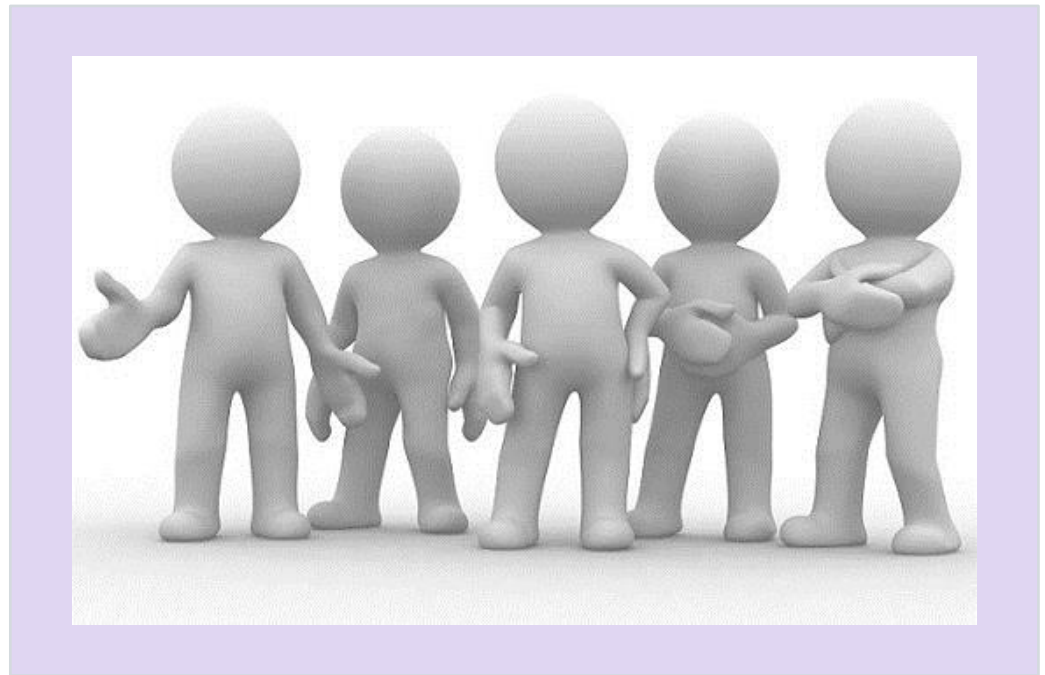
En mios	Budget 2018	Budget 2017	Variation en millions	Taux de progression
Impôts sur le revenu et la fortune	920.7	918.0	↑ + 2.7	+ 0.3%
> <i>Impôts sur le revenu</i>	789.7	798.0	- 8.3	- 1.0%
> <i>Impôts sur la fortune</i>	95.0	85.0	+ 10.0	+ 11.8%
> <i>Impôts à la source</i>	36.0	35.0	+ 1.0	+ 2.9%
Impôts sur le bénéfice et le capital	189.0	172.0	↑ + 17.0	+ 9.9%
> <i>Impôts sur le bénéfice</i>	161.0	146.0	+ 15.0	+ 10.3%
> <i>Impôts sur le capital</i>	28.0	26.0	+ 2.0	+ 7.7%
Impôts fonciers, sur les gains en capital, sur les successions et donations, sur les maisons de jeu, droits de mutations	114.3	106.0	↑ + 8.3	+ 7.8%
Impôts sur la propriété et la dépense (impôts sur les véhicules essentiellement)	113.6	111.1	↑ + 2.5	+ 2.3%
<b>Total</b>	<b>1337.6</b>	<b>1307.1</b>	<b>+ 30.5</b>	<b>+ 2.3%</b>

# Partie 3

---

## Les questions de personnel

### L'évolution des charges de transferts



# Personnel

---

**Charges de personnel : 1279.7 mios**

(36.5 % des charges totales du compte de résultats)

**Croissance  
B2017 – B2018**

**=**

**+ 2.0 %  
(+ 25.0 mios)**

## **Principales causes:**

- > Postes supplémentaires
- > Octroi des paliers



# Causes de la hausse des charges de personnel

## AUGMENTATION BRUTE DE LA MASSE SALARIALE ENTRE 2017 ET 2018: + 25.0 MIOS

### Au niveau de la rémunération (+ 11.1 mios)

En mios

Octroi des paliers

+ 10.1

Augmentation du crédit pour les revalorisations salariales

+ 1.0

### Au niveau des effectifs (+ 12.1 mios)

Création nette de postes (+ 88.08 EPT)

+ 12.2

Evolution du volume des montants forfaitaires

- 0.1

### Au niveau de divers crédits spécifiques (+ 1.8 mio)

Gratification d'ancienneté / Primes de fidélité

+ 1.1

Augmentation du crédit pour les prestations aux retraités

+ 0.7

# Evolution des effectifs entre le budget 2017 et 2018

<b>Statistique des postes de travail budget 2017</b>	<b>8432.17</b>
Nouveaux postes	+ 91.03
<i>Administration centrale et secteurs spéciaux</i>	+ 21.30
<i>Secteur de l'enseignement</i>	+ 69.73
Postes supplémentaires liés à des situations particulières	+ 1.55
<i>Mouvements de la Police</i>	– 0.45
<i>Mise en place du Master en médecine</i>	+ 2.00
Suppressions de postes	– 4.50
<i>Administration centrale (DSJ et DAEC)</i>	– 3.50
<i>Autres secteurs (Vignobles du Vully)</i>	– 1.00
<b>Statistique des postes de travail budget 2018</b>	<b>8520.25</b>

# Progression continue des subventions

	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Ecart en mios</b>	<b>Ecart en %</b>
Charges de transferts	1675.4	1647.9	+ 27.5	+ 1.7
Charges totales	3507.8	3455.0	+ 52.8	+ 1.5
<i>Charges de transferts en % des charges totales</i>	47.8%	47.7%		

## Principales augmentations (+ 3 millions de francs) :

	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Ecart en mios</b>	<b>Ecart en %</b>
> Ecoles spéciales, maisons d'éducation et institutions spécialisées* (y compris hors canton)	216.7	208.9	+ 7.8	+ 3.7
> Assurance maladie	163.4	155.7	+ 7.7	+ 4.9
> Aide sociale des demandeurs d'asile et des réfugiés*	45.9	41.0	+ 4.9	+ 12.0
> Indemnités pour le trafic régional* (TPF)	23.9	19.9	+ 4.0	+ 20.1

\* Charges partiellement compensées sur le plan des revenus

# Partie 4

## Investissements



# Effort cantonal accru en matière d'investissements (en mios de Frs)

	Dépenses	Recettes	Investissements nets
<b>2012</b>	178.3	67.7	110.6
<b>2013</b>	187.6	45.5	142.1
<b>2014</b>	175.3	57.9	117.4
<b>2015</b>	164.4	37.7	126.7
<b>2016</b>	139.1	33.5	105.6
<b>Moyenne 2012-2016</b>	169.0	48.5	120.5
<b>B2017</b>	196.9	41.0	155.9
<b>B2018</b>	207.1	48.1	159.0
<b>Evolution Moyenne 12-16/ B2018</b>	+22.5%	-0.8%	+32.0%
<b>Evolution 2017-2018</b>	+5.2%	+17.3%	+2.0%

# Les principaux investissements bruts du budget 2018

## PRINCIPAUX OUVRAGES / CHANTIERS

### Constructions / Aménagements

Routes cantonales et principales	41.7 mios
Service des bâtiments (ALP Grangeneuve, châteaux, Hôtel cantonal, Cathédrale, MAD1, achats d'immeubles)	40.3 mios
Haute école de santé	25.0 mios
Université	9.0 mios
Camp du Lac Noir	5.2 mios
Institut agricole de Grangeneuve	3.6 mios
Collège Sainte-Croix	3.0 mios

### Achats d'équipements

Routes nationales - Entretien	0.9 mio
-------------------------------	---------

## PRINCIPALES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Améliorations foncières	18.2 mios
Energie	14.3 mios
Lacs et cours d'eau	7.3 mios
Constructions scolaires	4.5 mios
Protection de l'environnement	2.3 mios
Sport (piscines)	2.0 mios
Transports	1.7 mio

## PRINCIPAUX PRÊTS

Fonds rural	5.0 mios
Prêt "SICHH SA"	3.0 mios
Nouvelle politique régionale	1.0 mio

# Partie 5

---

## Points forts du budget 2018



# Enveloppe informatique

---

	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Ecart en mios</b>	<b>Ecart en %</b>
Enveloppe informatique	28.8	19.9	+ 8.9	+ 44.7

---

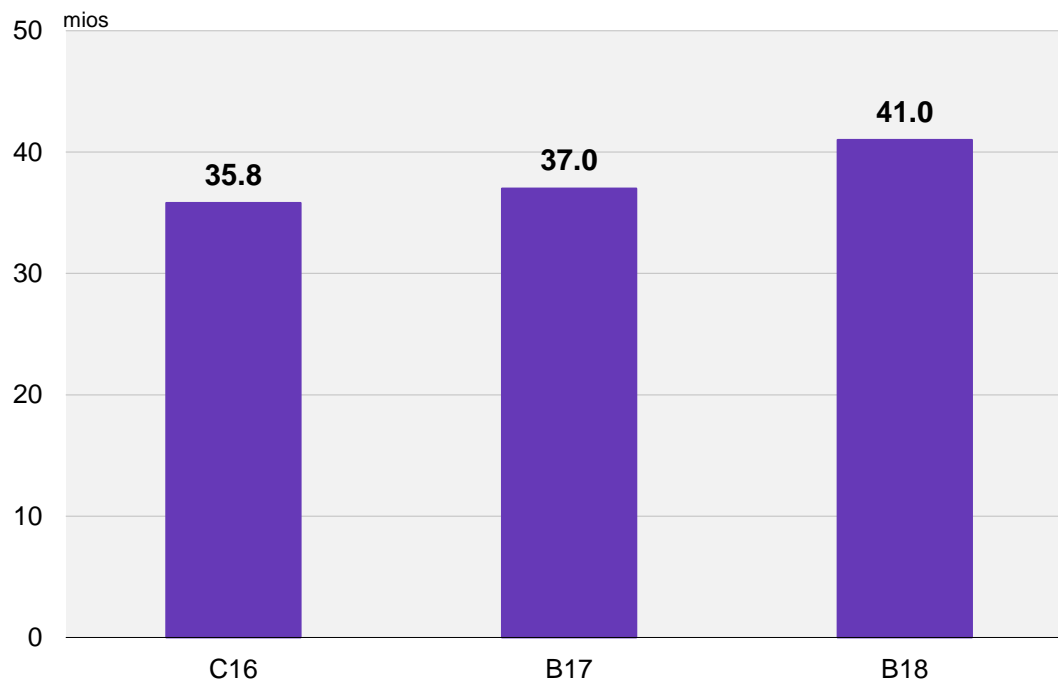
## Points forts :

- > Référentiel cantonal
- > Guichet de cyberadministration de l'Etat
- > Programme HAE



# Développement des transports

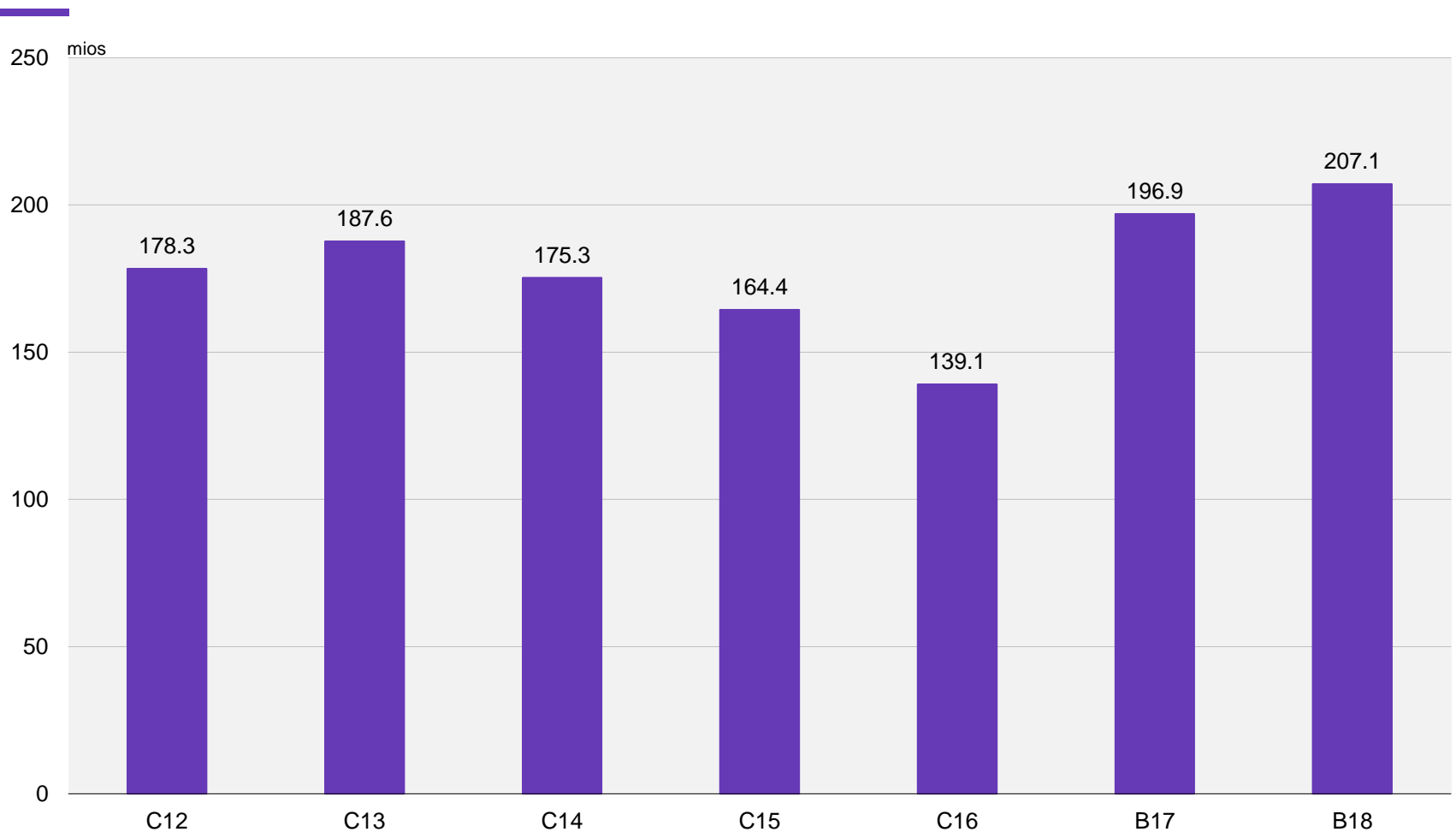
	Budget 2018	Budget 2017	Ecart en mios	Ecart en %
Trafic régional voyageurs*	41.0	37.0	+ 4.0	+ 10.8



\* Total brut des indemnités TRV sans le dépassement de la quote-part

# Evolution des investissements bruts

(en mios de Frs)



# Evolution de la péréquation financière RPT (1/2) (en mios de Frs)

---

	<b>RPT : paiements compensatoires en faveur du canton<sup>1)</sup></b>	<b>Poids en % du total des revenus<sup>2)</sup></b>
<b>2011</b>	484.7	15.2 %
<b>B2018</b>	387.2	11.0 %

1) en net

2) hors réseaux hospitaliers

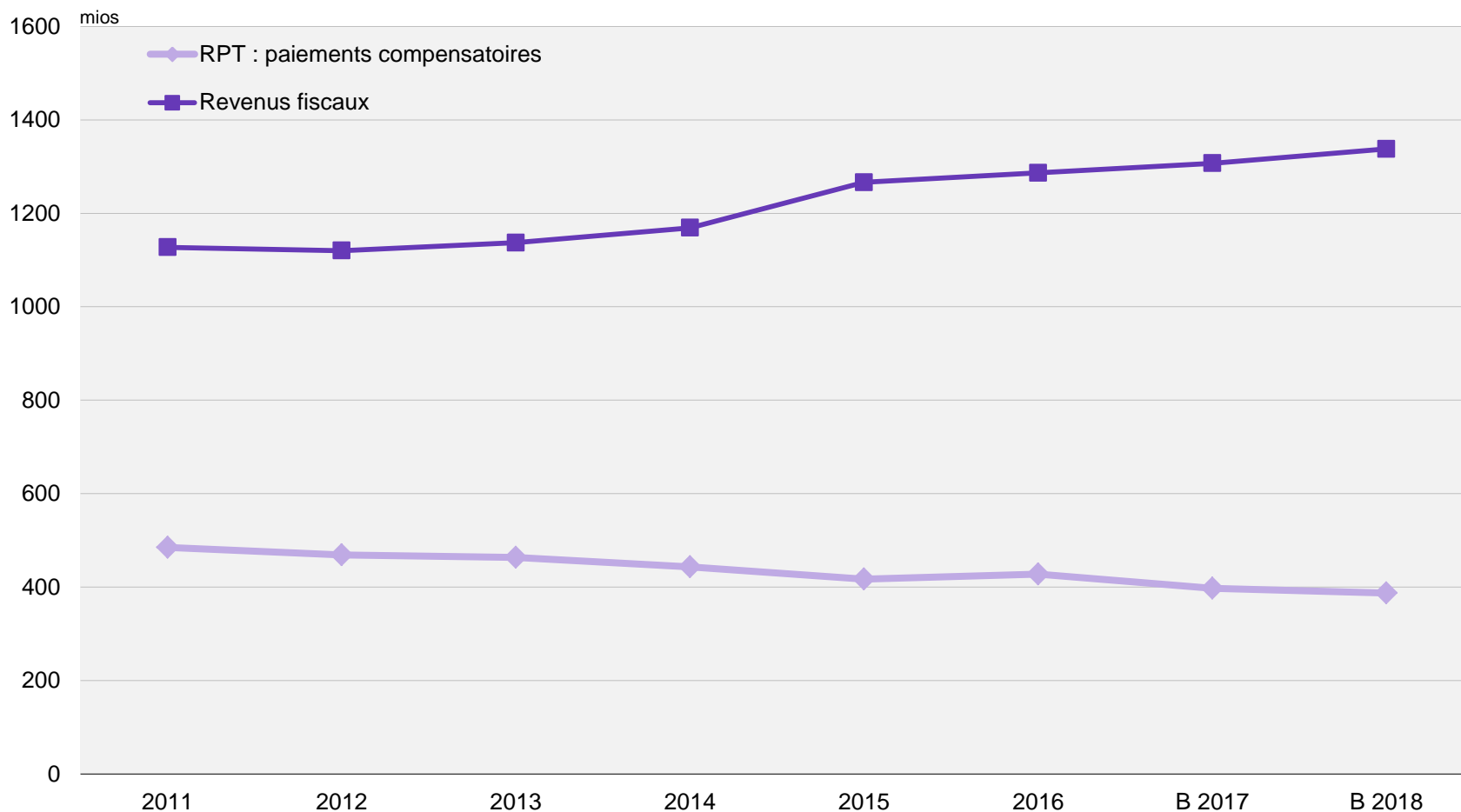
# Evolution de la péréquation financière

## RPT (2/2) (en mios de Frs)

	RPT : paiements compensatoires en faveur du canton*	Revenus fiscaux
<b>2011</b>	484.7	1127.3
<b>2012</b>	468.9	1120.0
<b>2013</b>	463.5	1137.0
<b>2014</b>	443.1	1169.0
<b>2015</b>	417.1	1266.2
<b>2016</b>	427.7	1286.5
<b>B2017</b>	397.5	1307.1
<b>B2018</b>	387.2	1337.6
<b>Evolution 2011-2018</b>	- 97.5	+ 210.3
<b>Evolution 2011-2018 en %</b>	- 20.1%	+18.7%

\* en net

# Péréquation financière (RPT) et revenus fiscaux (en mios de Frs)



# Conclusion

---

