

## ANNEXE A

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2015	Budget 2016	Nature	Budget 2017	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>1'888'145'323.73</b>	<b>1'847'541'600</b>	<b>3 CHARGES</b>	<b>1'855'811'200</b>	<b>8'269'600</b>	<b>0.4</b>
<b>571'632'509.61</b>	<b>578'327'700</b>	<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>587'229'100</b>	<b>8'901'400</b>	<b>1.5</b>
763 071.00	915'900	300 Rétribution des autorités	916'400	500	0.1
458 643 514.48	477'745'800	301 Traitements	485'879'300	8'133'500	1.7
16 942.20	19'000	302 Traitements du personnel enseignant	19'000	0	0.0
39 179 490.39	41'137'100	303 Cotisations aux assurances sociales	41'345'800	208'700	0.5
60 281 342.70	64'191'700	304 Cotisations à la caisse de pensions	64'614'700	423'000	0.7
6 810 268.75	7'188'900	305 Assurance-accidents	7'044'700	-144'200	-2.0
1 797 354.55	2'027'000	307 Prestations à des retraités	2'246'300	219'300	10.8
0.00	-20'000'000	308 Economie de personnel	-20'000'000	0	0.0
4 140 525.54	5'102'300	309 Autres charges de personnel	5'162'900	60'600	1.2
<b>501'636'012.57</b>	<b>500'129'200</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>479'312'000</b>	<b>-20'817'200</b>	<b>-4.2</b>
3 578 555.34	4'004'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'930'200	-74'700	-1.9
14 818 922.97	13'002'500	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	13'999'400	996'900	7.7
201 187 820.10	189'989'200	312 Eau, énergie et chauffage	154'328'200	-35'661'000	-18.8
18 573 945.77	17'875'300	313 Marchandises	18'319'900	444'600	2.5
22 852 048.98	22'545'900	314 Entretien des biens immobiliers	23'040'800	494'900	2.2
15 209 049.24	16'938'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	15'872'300	-1'065'800	-6.3
43 132 854.41	46'277'600	316 Loyers et redevances d'utilisation	48'684'500	2'406'900	5.2
3 208 623.48	3'570'300	317 Déplacements, débours, dédommagements	3'547'300	-23'000	-0.6
114 721 894.95	132'026'400	318 Autres prestations de tiers	143'676'600	11'650'200	8.8
64 352 297.33	53'899'000	319 Impôts, taxes et frais divers	53'912'800	13'800	0.0
<b>65'747'553.64</b>	<b>65'050'000</b>	<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>60'150'000</b>	<b>-4'900'000</b>	<b>-7.5</b>
65 747 356.56	65'000'000	322 Intérêts des dettes	60'100'000	-4'900'000	-7.5
197.08	50'000	329 Autres intérêts passifs	50'000	0	0.0

## ANNEXE A

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE**

Comptes 2015	Budget 2016	Nature	Budget 2017	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>144'197'623.52</b>	<b>134'298'600</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>144'312'600</b>	<b>10'014'000</b>	<b>7.5</b>
18 378 848.41	16'177'700	330 Pertes, défalcatons, moins-values	15'859'600	-318'100	-2.0
125 818 775.11	118'120'900	331 Amortissements du patrimoine administratif	128'453'000	10'332'100	8.7
<b>290'173'097.10</b>	<b>293'436'000</b>	<b>35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>294'562'500</b>	<b>1'126'500</b>	<b>0.4</b>
289 764 238.30	293'029'000	351 Participation à des charges cantonales	294'153'500	1'124'500	0.4
408 858.80	407'000	352 Participation à des charges de communes	409'000	2'000	0.5
<b>88'650'481.35</b>	<b>91'237'200</b>	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>91'651'400</b>	<b>414'200</b>	<b>0.5</b>
74 956 235.81	76'636'400	365 Subventions à des institutions	77'469'000	832'600	1.1
13 694 245.54	14'600'800	366 Aides individuelles	14'182'400	-418'400	-2.9
<b>68'556'960.38</b>	<b>16'633'700</b>	<b>38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES</b>	<b>23'590'300</b>	<b>6'956'600</b>	<b>41.8</b>
68 556 960.38	16'633'700	380 Attributions aux réserves	23'590'300	6'956'600	41.8
<b>157'551'085.56</b>	<b>168'429'200</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>175'003'300</b>	<b>6'574'100</b>	<b>3.9</b>
157 551 085.56	168'429'200	390 Imputations internes	175'003'300	6'574'100	3.9

## ANNEXE A

## COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2015	Budget 2016	Nature	Budget 2017	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>1'892'702'353.68</b>	<b>1'847'840'700</b>	<b>4 REVENUS</b>	<b>1'816'764'200</b>	<b>-31'076'500</b>	<b>-1.7</b>
<b>519'013'827.75</b>	<b>540'050'000</b>	<b>40 IMPOTS</b>	<b>528'650'000</b>	<b>-11'400'000</b>	<b>-2.1</b>
357 184 455.75	366'400'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	368'900'000	2'500'000	0.7
96 742 445.45	106'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	92'500'000	-13'500'000	-12.7
37 370 608.30	38'800'000	402 Impôts fonciers	38'900'000	100'000	0.3
8 943 912.70	8'500'000	404 Droits de mutation	8'500'000	0	0.0
13 168 590.65	14'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	13'500'000	-500'000	-3.6
5 603 814.90	6'350'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	6'350'000	0	0.0
<b>3'254'574.50</b>	<b>3'919'500</b>	<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>3'634'000</b>	<b>-285'500</b>	<b>-7.3</b>
3 254 574.50	3'919'500	410 Patentes, concessions	3'634'000	-285'500	-7.3
<b>164'264'737.76</b>	<b>92'464'600</b>	<b>42 REVENUS DES BIENS</b>	<b>88'017'500</b>	<b>-4'447'100</b>	<b>-4.8</b>
4 262 098.80	2'900'000	421 Intérêts moratoires et divers	3'100'000	200'000	6.9
41 590.06	54'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	52'000	-2'000	-3.7
33 538 377.49	34'960'700	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	33'961'300	-999'400	-2.9
69 556 435.74	3'725'700	424 Plus-values, produits exceptionnels	3'656'500	-69'200	-1.9
16 670 414.44	8'514'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	4'726'600	-3'787'400	-44.5
40 195 821.23	42'310'200	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	42'521'100	210'900	0.5
<b>720'111'103.69</b>	<b>692'916'100</b>	<b>43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES</b>	<b>690'141'700</b>	<b>-2'774'400</b>	<b>-0.4</b>
7 007 793.36	7'835'000	431 Emoluments administratifs	6'916'700	-918'300	-11.7
280 842 194.07	290'749'100	434 Redevances et prestations facturées	303'905'200	13'156'100	4.5
366 134 944.42	333'536'400	435 Ventes	314'664'600	-18'871'800	-5.7
16 848 014.34	12'850'800	436 Dédommagements de tiers	14'195'900	1'345'100	10.5
28 116 899.48	28'715'000	437 Amendes	28'515'000	-200'000	-0.7
10 665 485.31	9'082'500	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	9'544'100	461'600	5.1
10 495 772.71	10'147'300	439 Autres recettes	12'400'200	2'252'900	22.2

## ANNEXE A

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2015	Budget 2016	Nature	Budget 2017	Ecart au budget précédent	
CHF	CHF		CHF	CHF	%
<b>6'074'642.50</b>	<b>7'000'000</b>	<b>44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION</b>	<b>6'500'000</b>	<b>-500'000</b>	<b>-7.1</b>
6 074 642.50	7'000'000	441 Part à des recettes cantonales	6'500'000	-500'000	-7.1
<b>281'086'640.60</b>	<b>283'954'100</b>	<b>45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>282'229'200</b>	<b>-1'724'900</b>	<b>-0.6</b>
14 446 816.48	15'280'100	450 Participation de la Confédération aux charges	15'371'600	91'500	0.6
259 145 491.07	259'749'800	451 Participation du Canton aux charges	257'700'100	-2'049'700	-0.8
7 494 333.05	8'924'200	452 Participation de communes aux charges	9'157'500	233'300	2.6
<b>3'071'486.24</b>	<b>2'847'200</b>	<b>46 SUBVENTIONS ACQUISES</b>	<b>2'801'100</b>	<b>-46'100</b>	<b>-1.6</b>
5 075.00	47'000	460 Subventions de la Confédération	38'000	-9'000	-19.1
3 009 594.24	2'800'200	461 Subventions du Canton	2'643'000	-157'200	-5.6
56 817.00	0	469 Autres subventions	120'100	120'100	-
<b>38'274'255.08</b>	<b>56'260'000</b>	<b>48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES</b>	<b>39'787'400</b>	<b>-16'472'600</b>	<b>-29.3</b>
38 274 255.08	56'260'000	480 Prélèvements sur les réserves	39'787'400	-16'472'600	-29.3
<b>157'551'085.56</b>	<b>168'429'200</b>	<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>175'003'300</b>	<b>6'574'100</b>	<b>3.9</b>
157 551 085.56	168'429'200	490 Imputations internes	175'003'300	6'574'100	3.9
<b>4'557'029.95</b>	<b>299'100</b>	<b>EXCEDENT DE CHARGES (-) OU DE REVENUS (+)</b>	<b>-39'047'000</b>	<b>-39'346'100</b>	

## ANNEXE B

## EVOLUTION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de francs	Comptes 1980	Comptes 1990	Comptes 2000	Comptes 2010	Comptes 2012	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
<b>CHARGES</b>	<b>482.8</b>	<b>862.4</b>	<b>1'131.7</b>	<b>1'569.5</b>	<b>1'808.8</b>	<b>1'730.6</b>	<b>1'679.1</b>	<b>1'680.8</b>
Charges de personnel	173.7	291.0	385.5	527.5	550.1	571.6	578.3	587.2
Biens, services et marchandises	131.4	259.0	327.4	509.1	677.5	501.6	500.1	479.3
Intérêts passifs	37.0	44.6	92.3	72.8	66.1	65.7	65.1	60.1
Amortissements	71.1	112.0	109.7	121.9	138.6	144.2	134.3	144.3
Dédommagements à des collectivités publiques	37.4	76.1	136.6	220.4	279.3	290.2	293.5	294.6
Subventions accordées	26.3	70.0	65.4	77.9	80.8	88.7	91.2	91.7
Attributions aux réserves	5.9	9.7	14.8	39.9	16.4	68.6	16.6	23.6
<b>REVENUS</b>	<b>485.5</b>	<b>830.1</b>	<b>1'089.7</b>	<b>1'582.9</b>	<b>1'729.0</b>	<b>1'735.2</b>	<b>1'679.4</b>	<b>1'641.8</b>
Impôts	226.4	360.9	426.9	499.5	517.8	519.0	540.1	528.7
Patentes, concessions	2.0	2.8	3.2	2.2	2.6	3.2	3.9	3.6
Revenus des biens	31.6	39.5	58.5	116.1	119.3	164.3	92.5	88.0
Contributions diverses	198.3	322.8	511.4	759.9	710.4	720.1	692.9	690.2
Part à des recettes sans affectation	4.0	9.6	3.4	5.4	7.0	6.1	7.0	6.5
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	32.0	44.4	197.6	260.2	281.1	283.9	282.2
Subventions acquises	6.9	1.5	4.2	1.9	2.1	3.1	2.8	2.8
Prélèvements aux réserves	0.2	61.0	37.7	0.3	109.6	38.3	56.3	39.8
<b>EXCEDENT DE REVENUS</b>	<b>2.7</b>	<b>-32.3</b>	<b>-42.0</b>	<b>13.4</b>	<b>-79.8</b>	<b>4.6</b>	<b>0.3</b>	<b>-39.0</b>
<b>AUTOFINANCEMENT DEGAGE PAR LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>95.9</b>	<b>23.9</b>	<b>37.0</b>	<b>160.1</b>	<b>-56.6</b>	<b>160.7</b>	<b>78.8</b>	<b>73.2</b>

