

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2006	Budget 2007	Nature	Budget 2008	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'521'950'337.88	1'547'401'500	3 CHARGES	1'518'746'000	-28'655'500	-1.9
458'795'910.11	466'812'600	30 CHARGES DE PERSONNEL	485'364'300	18'551'700	4.0
643'603.25	834'200	300 Rétribution des autorités	538'400	-295'800	-35.5
373'324'399.78	386'430'000	301 Traitements	401'710'100	15'280'100	4.0
28'588.00	34'600	302 Traitements du personnel enseignant	33'000	-1'600	-4.6
22'399'227.14	23'552'200	303 Cotisations aux assurances sociales	24'370'600	818'400	3.5
51'683'665.26	57'201'700	304 Cotisations à la caisse de pensions	58'714'500	1'512'800	2.6
7'289'764.76	7'559'300	305 Assurance-accidents	8'171'900	612'600	8.1
1'826'191.85	1'989'200	307 Prestations à des retraités	1'979'700	-9'500	-0.5
0.00	-13'000'000	308 Economie de personnel	-13'000'000	0	0.0
1'600'470.07	2'211'400	309 Autres charges de personnel	2'846'100	634'700	28.7
416'538'615.37	435'009'900	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	474'565'000	39'555'100	9.1
3'251'406.21	3'099'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'374'900	275'400	8.9
9'891'276.69	10'223'200	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	10'872'600	649'400	6.4
242'576'910.14	251'660'600	312 Eau, énergie et chauffage	268'730'500	17'069'900	6.8
15'842'228.91	16'154'100	313 Marchandises	16'463'400	309'300	1.9
16'889'562.17	14'826'300	314 Entretien des biens immobiliers	15'951'800	1'125'500	7.6
11'850'763.21	12'774'800	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	13'229'100	454'300	3.6
18'007'621.15	19'458'900	316 Loyers et redevances d'utilisation	26'122'500	6'663'600	34.2
2'578'231.32	2'757'400	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'745'700	-11'700	-0.4
73'086'209.01	73'478'900	318 Autres prestations de tiers	83'610'400	10'131'500	13.8
22'564'406.56	30'576'200	319 Impôts, taxes et frais divers	33'464'100	2'887'900	9.4
74'929'338.19	74'948'500	32 INTERETS DIVERS	73'945'500	-1'003'000	-1.3
74'775'364.13	74'800'000	322 Intérêts des dettes	73'800'000	-1'000'000	-1.3
153'974.06	148'500	329 Autres intérêts passifs	145'500	-3'000	-2.0

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2006	Budget 2007	Nature	Budget 2008	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
121'727'555.41	111'538'800	33 AMORTISSEMENTS	116'425'800	4'887'000	4.4
10'735'512.66	5'827'300	330 Pertes, défalcatons, moins-values	7'704'200	1'876'900	32.2
110'992'042.75	105'711'500	331 Amortissements du patrimoine administratif	108'721'600	3'010'100	2.8
150'420'285.25	148'947'800	35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	176'416'300	27'468'500	18.4
150'067'579.35	148'552'800	351 Participation à des charges cantonales	176'031'300	27'478'500	18.5
352'705.90	395'000	352 Participation à des charges de communes	385'000	-10'000	-2.5
74'280'519.89	76'124'800	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	77'822'200	1'697'400	2.2
70'441'118.25	71'835'200	365 Subventions à des institutions	73'626'200	1'791'000	2.5
3'839'401.64	4'289'600	366 Aides individuelles	4'196'000	-93'600	-2.2
6'777'467.63	6'507'800	38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	4'517'800	-1'990'000	-30.6
6'777'467.63	6'507'800	380 Attributions aux réserves	4'517'800	-1'990'000	-30.6
218'480'646.03	227'511'300	39 IMPUTATIONS INTERNES	109'689'100	-117'822'200	-51.8
218'480'646.03	227'511'300	390 Imputations internes	109'689'100	-117'822'200	-51.8

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2006	Budget 2007	Nature	Budget 2008		
			Fr.	Fr.	%
1'530'591'077.33	1'543'468'300	4 REVENUS	1'509'797'700	-33'670'600	-2.2
457'689'708.25	410'950'000	40 IMPOTS	457'800'000	46'850'000	11.4
286'793'532.85	278'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	292'000'000	14'000'000	5.0
97'652'443.30	70'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	100'000'000	30'000'000	42.9
29'224'226.10	30'000'000	402 Impôts fonciers	30'000'000	0	0.0
10'959'591.90	7'000'000	404 Droits de mutation	10'000'000	3'000'000	42.9
27'277'408.80	20'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	20'000'000	0	0.0
5'782'505.30	5'950'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'800'000	-150'000	-2.5
1'831'655.50	1'943'500	41 PATENTES, CONCESSIONS	2'073'500	130'000	6.7
1'831'655.50	1'943'500	410 Patentes, concessions	2'073'500	130'000	6.7
64'896'959.92	65'015'200	42 REVENUS DES BIENS	78'264'000	13'248'800	20.4
1'314'361.25	1'001'000	421 Intérêts moratoires et divers	1'304'000	303'000	30.3
144'687.76	20'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	50'000	30'000	150.0
29'836'328.67	30'920'000	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	31'156'000	236'000	0.8
1'393'469.24	677'500	424 Plus-values, produits exceptionnels	4'787'100	4'109'600	606.6
1'154'374.65	1'232'900	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	5'365'000	4'132'100	335.2
31'053'738.35	31'163'800	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	35'601'900	4'438'100	14.2
630'536'544.30	662'313'800	43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES	697'556'500	35'242'700	5.3
2'945'584.50	2'735'300	431 Emoluments administratifs	2'995'300	260'000	9.5
105'265'575.99	112'182'600	434 Redevances et prestations facturées	227'039'900	114'857'300	102.4
480'700'224.77	500'109'100	435 Ventes	425'129'000	-74'980'100	-15.0
11'398'017.22	9'205'200	436 Dédommagements de tiers	9'701'500	496'300	5.4
17'232'892.06	21'600'000	437 Amendes	19'500'000	-2'100'000	-9.7
3'014'281.93	6'385'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	6'549'500	164'500	2.6
9'979'967.83	10'096'600	439 Autres recettes	6'641'300	-3'455'300	-34.2

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2006	Budget 2007	Nature	Budget 2008	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
3'353'835.30	3'500'000	44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	3'500'000	0	0.0
3'353'835.30	3'500'000	441 Part à des recettes cantonales	3'500'000	0	0.0
144'292'757.29	163'753'800	45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	154'849'200	-8'904'600	-5.4
14'279'193.56	13'999'600	450 Participation de la Confédération aux charges	13'729'000	-270'600	-1.9
124'879'864.78	143'820'300	451 Participation du Canton aux charges	135'010'700	-8'809'600	-6.1
5'133'698.95	5'933'900	452 Participation de communes aux charges	6'109'500	175'600	3.0
1'859'768.18	1'957'600	46 SUBVENTIONS ACQUISES	1'923'000	-34'600	-1.8
510'668.75	483'000	460 Subventions de la Confédération	484'000	1'000	0.2
1'349'099.43	1'474'600	461 Subventions du Canton	1'439'000	-35'600	-2.4
0.00	0	469 Autres subventions	0	0	
7'649'202.56	6'523'100	48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES	4'142'400	-2'380'700	-36.5
7'649'202.56	6'523'100	480 Prélèvements sur les réserves	4'142'400	-2'380'700	-36.5
218'480'646.03	227'511'300	49 IMPUTATIONS INTERNES	109'689'100	-117'822'200	-51.8
218'480'646.03	227'511'300	490 Imputations internes	109'689'100	-117'822'200	-51.8
8'640'739.45		EXCEDENT DE REVENUS			
	3'933'200	EXCEDENT DE CHARGES	8'948'300	5'015'100	127.5