

ANNEXE A

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2005		BUDGET DE 2004		COMPTES DE 2003	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
FINANCES	232'287'300	483'436'100	232'695'300	475'663'600	328'517'601.79	501'558'248.68
SECURITE PUBLIQUE	118'539'900	61'678'400	136'804'400	75'882'800	136'477'909.66	73'963'343.49
CULTURE, SPORTS, PATRIMOINE	122'323'800	52'666'600	121'700'800	52'322'000	123'884'578.52	53'358'793.13
TRAVAUX	184'764'000	137'435'200	166'913'400	121'796'800	162'824'774.21	118'514'219.27
ENFANCE, JEUNESSE ET EDUCATION	146'420'200	34'210'800	138'582'000	31'771'300	136'231'750.51	35'545'111.17
SECURITE SOCIALE ET ENVIRONNEMENT	109'505'900	29'957'400	107'743'700	28'186'500	105'745'218.12	26'936'912.04
SERVICES INDUSTRIELS	483'538'000	555'399'400	485'553'000	558'701'000	492'628'394.14	562'643'590.78
TOTAUX	1'397'379'100	1'354'783'900	1'389'992'600	1'344'324'000	1'486'310'226.95	1'372'520'218.56
EXCEDENT DES CHARGES		42'595'200		45'668'600		113'790'008.39
	1'397'379'100	1'397'379'100	1'389'992'600	1'389'992'600	1'486'310'226.95	1'486'310'226.95

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2003	Budget 2004	Nature	Budget 2005	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'486'310'226.95	1'389'992'600	3 CHARGES	1'397'379'100	7'386'500	0.5
436'708'623.80	425'743'800.00	30 CHARGES DE PERSONNEL	436'298'600	10'554'800	2.5
682'649.00	530'500	300 Rétribution des autorités	504'100	-26'400	-5.0
359'154'683.84	364'029'700	301 Traitements	365'944'300	1'914'600	0.5
176'844.20	77'000	302 Traitements du personnel enseignant	38'000	-39'000	-50.6
22'364'927.23	22'902'500	303 Cotisations aux assurances sociales	22'314'900	-587'600	-2.6
44'680'327.75	46'219'100	304 Cotisations à la caisse de pensions	49'227'100	3'008'000	6.5
6'623'151.15	7'068'100	305 Assurance-accidents	7'921'000	852'900	12.1
1'863'143.61	1'872'400	307 Prestations à des retraités	1'753'300	-119'100	-6.4
0.00	-18'500'000	308 Economie de personnel	-13'000'000	5'500'000	-29.7
1'162'897.02	1'544'500	309 Autres charges de personnel	1'595'900	51'400	3.3
386'907'210.16	379'260'100.00	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	383'718'300	4'458'200	1.2
3'211'558.86	3'077'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'049'100	-28'800	-0.9
9'610'875.51	8'731'800	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	8'729'300	-2'500	0.0
236'972'910.08	227'789'000	312 Eau, énergie et chauffage	224'678'900	-3'110'100	-1.4
15'199'470.19	15'081'000	313 Marchandises	15'372'600	291'600	1.9
15'898'417.13	14'431'200	314 Entretien des biens immobiliers	15'024'900	593'700	4.1
12'242'692.27	11'410'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	11'097'200	-313'100	-2.7
14'552'630.35	14'931'800	316 Loyers et redevances d'utilisation	16'601'400	1'669'600	11.2
2'341'935.93	2'481'700	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'375'100	-106'600	-4.3
54'486'817.41	59'516'500	318 Autres prestations de tiers	62'664'300	3'147'800	5.3
22'389'902.43	21'808'900	319 Impôts, taxes et frais divers	24'125'500	2'316'600	10.6
80'639'544.74	81'674'000.00	32 INTERETS DIVERS	79'646'000	-2'028'000	-2.5
80'497'047.59	81'400'000	322 Intérêts des dettes	79'400'000	-2'000'000	-2.5
142'497.15	274'000	329 Autres intérêts passifs	246'000	-28'000	-10.2

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2003	Budget 2004	Nature	Budget 2005	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
108'632'828.13	114'068'300.00	33 AMORTISSEMENTS	113'857'800	-210'500	-0.2
8'545'680.88	6'650'100	330 Pertes, défalcatons, moins-values	6'726'700	76'600	1.2
100'087'147.25	107'418'200	331 Amortissements du patrimoine administratif	107'131'100	-287'100	-0.3
174'350'399.10	93'753'400.00	35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	89'024'500	-4'728'900	-5.0
174'001'899.00	93'389'400	351 Participation à des charges cantonales	88'651'500	-4'737'900	-5.1
348'500.10	364'000	352 Participation à des charges de communes	373'000	9'000	2.5
74'288'541.45	74'626'500.00	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	74'326'600	-299'900	-0.4
68'545'211.92	69'680'500	365 Subventions à des institutions	69'805'500	125'000	0.2
5'743'329.53	4'946'000	366 Aides individuelles	4'521'100	-424'900	-8.6
5'457'900.00	6'256'000.00	38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	6'079'200	-176'800	-2.8
5'457'900.00	6'256'000	380 Attributions aux réserves	6'079'200	-176'800	-2.8
219'325'179.57	214'610'500.00	39 IMPUTATIONS INTERNES	214'428'100	-182'400	-0.1
219'325'179.57	214'610'500	390 Imputations internes	214'428'100	-182'400	-0.1

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2003	Budget 2004	Nature	Budget 2005	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'372'520'218.56	1'344'324'000	4 REVENUS	1'354'783'900	10'459'900	0.8
422'798'785.80	395'250'000.00	40 IMPOTS	392'250'000	-3'000'000	-0.8
302'775'906.95	265'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	267'000'000	2'000'000	0.8
70'154'976.60	65'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	65'000'000	0	0.0
28'475'342.45	29'000'000	402 Impôts fonciers	29'000'000	0	0.0
5'560'860.65	8'500'000	404 Droits de mutation	7'000'000	-1'500'000	-17.6
10'343'038.20	22'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	19'000'000	-3'000'000	-13.6
5'488'660.95	5'750'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'250'000	-500'000	-8.7
1'718'900.55	2'023'000.00	41 PATENTES, CONCESSIONS	1'921'000	-102'000	-5.0
1'718'900.55	2'023'000	410 Patentes, concessions	1'921'000	-102'000	-5.0
76'991'181.95	71'268'600.00	42 REVENUS DES BIENS	62'093'800	-9'174'800	-12.9
1'111'510.97	2'510'000	421 Intérêts moratoires et divers	2'510'000	0	0.0
42'458.16	50'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'000	-20'000	-40.0
27'945'575.59	28'475'000	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	29'240'000	765'000	2.7
22'170'094.05	10'911'000	424 Plus-values, produits exceptionnels	557'600	-10'353'400	-94.9
1'087'215.90	1'159'800	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	1'122'600	-37'200	-3.2
24'634'327.28	28'162'800	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	28'633'600	470'800	1.7
585'719'586.08	598'666'100.00	43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES	615'360'600	16'694'500	2.8
3'052'845.15	2'627'400	431 Emoluments administratifs	3'049'800	422'400	16.1
92'430'301.43	92'142'600	434 Redevances et prestations facturées	97'988'200	5'845'600	6.3
449'401'859.55	458'280'800	435 Ventes	461'868'400	3'587'600	0.8
13'334'997.17	12'024'300	436 Dédommagements de tiers	12'628'100	603'800	5.0
15'136'204.43	16'000'000	437 Amendes	18'500'000	2'500'000	15.6
3'939'572.33	6'815'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	6'570'000	-245'000	-3.6
8'423'806.02	10'776'000	439 Autres recettes	14'756'100	3'980'100	36.9

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2003	Budget 2004	Nature	Budget 2005	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
3'566'171.65	2'500'000.00	44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	3'000'000	500'000	20.0
3'566'171.65	2'500'000	441 Part à des recettes cantonales	3'000'000	500'000	20.0
59'065'419.99	57'458'500.00	45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	61'456'500	3'998'000	7.0
12'747'774.97	12'637'400	450 Participation de la Confédération aux charges	12'701'000	63'600	0.5
41'418'207.17	38'989'700	451 Participation du Canton aux charges	42'984'500	3'994'800	10.2
4'899'437.85	5'831'400	452 Participation de communes aux charges	5'771'000	-60'400	-1.0
2'752'221.50	2'274'500.00	46 SUBVENTIONS ACQUISES	1'596'100	-678'400	-29.8
894'894.95	412'000	460 Subventions de la Confédération	406'500	-5'500	-1.3
1'814'903.55	1'862'500	461 Subventions du Canton	1'189'600	-672'900	-36.1
42'423.00	0	469 Autres subventions	0	0	
582'771.47	272'800.00	48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES	2'677'800	2'405'000	881.6
582'771.47	272'800	480 Prélèvements sur les réserves	2'677'800	2'405'000	881.6
219'325'179.57	214'610'500.00	49 IMPUTATIONS INTERNES	214'428'100	-182'400	-0.1
219'325'179.57	214'610'500	490 Imputations internes	214'428'100	-182'400	-0.1
113'790'008.39	45'668'600	EXCEDENT DE CHARGES	42'595'200	-3'073'400	-6.7

ANNEXE C

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

En millions de francs	Comptes 1 9 8 0	Comptes 1 9 9 0	Comptes 1 9 9 5	Comptes 2 0 0 0	Comptes 2 0 0 2	Comptes 2 0 0 3	Budget 2 0 0 4	Budget 2 0 0 5
CHARGES	482.8	862.4	1'040.6	1'131.7	1'221.4	1'267.0	1'175.4	1'182.9
Charges de personnel	173.7	291.0	365.8	385.5	422.1	436.7	425.7	436.3
Biens, services et marchandises	131.4	259.0	300.7	327.4	384.4	386.9	379.3	383.7
Intérêts passifs	37.0	44.6	87.2	92.3	81.6	80.6	81.7	79.6
Amortissements	71.1	112.0	98.0	109.7	99.1	108.6	114.1	113.9
Dédommagements à des collectivités publiques	37.4	76.1	114.5	136.6	159.9	174.4	93.7	89.0
Subventions accordées	26.3	70.0	61.2	65.4	69.8	74.3	74.6	74.3
Attributions aux réserves	5.9	9.7	13.2	14.8	4.5	5.5	6.3	6.1
REVENUS	485.5	830.1	980.8	1'089.7	1'151.4	1'153.2	1'129.7	1'140.3
Impôts	226.4	360.9	402.7	426.9	439.3	422.8	395.2	392.2
Patentes, concessions	2.0	2.8	3.1	3.2	3.5	1.7	2.0	1.9
Revenus des biens	31.6	39.5	49.5	58.5	55.2	77.0	71.3	62.1
Contributions diverses	198.3	322.8	471.2	511.4	574.4	585.7	598.7	615.4
Part à des recettes sans affectation	4.0	9.6	5.1	3.4	4.2	3.6	2.5	3.0
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	32.0	24.8	44.4	56.5	59.1	57.4	61.4
Subventions acquises	6.9	1.5	15.2	4.2	2.0	2.7	2.3	1.6
Prélèvements aux réserves	0.2	61.0	9.2	37.7	16.3	0.6	0.3	2.7
EXCEDENT DE CHARGES	-2.7	32.3	59.8	42.0	70.0	113.8	45.7	42.6
AUTOFINANCEMENT DEGAGE PAR LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT	95.9	23.9	36.7	37.0	8.7	-37.9	57.3	67.9