

ANNEXE A

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2004		BUDGET DE 2003		COMPTES DE 2002	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES	232'695'300	475'663'600	327'441'700	592'834'700	265'902'841.96	514'601'843.93
SECURITE PUBLIQUE	136'804'400	75'882'800	134'513'600	72'819'400	129'381'077.05	72'701'533.78
CULTURE, SPORTS, PATRIMOINE	121'700'800	52'322'000	121'211'600	50'123'300	116'481'895.33	48'890'674.73
TRAVAUX	166'913'400	121'796'800	166'524'000	117'318'500	156'202'738.97	112'461'392.34
ENFANCE, JEUNESSE ET EDUCATION	138'582'000	31'771'300	134'217'300	33'526'300	135'407'914.31	37'967'241.75
SECURITE SOCIALE ET ENVIRONNEMENT	107'742'700	28'186'500	103'709'800	25'074'500	142'679'727.90	24'899'559.83
SERVICES INDUSTRIELS	485'553'000	558'701'000	505'980'500	569'695'800	403'984'292.58	468'538'904.00
TOTAUX	1'389'991'600	1'344'324'000	1'493'598'500	1'461'392'500	1'350'040'488.10	1'280'061'150.36
EXCEDENT DES CHARGES		45'667'600		32'206'000		69'979'337.74
	1'389'991'600	1'389'991'600	1'493'598'500	1'493'598'500	1'350'040'488.10	1'350'040'488.10

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2002	Budget 2003	Nature	Budget 2004	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'350'040'488.10	1'493'598'500	3 CHARGES	1'389'991'600	-103'606'900	-6.9
422'101'932.72	430'100'200.00	30 CHARGES DE PERSONNEL	425'743'800	-4'356'400	-1.0
687'564.60	666'700	300 Rétribution des autorités	530'500	-136'200	-20.4
341'534'858.26	359'435'500	301 Traitements	364'029'700	4'594'200	1.3
4'341'671.58	246'000	302 Traitements du personnel enseignant	77'000	-169'000	-68.7
22'457'480.66	23'467'100	303 Cotisations aux assurances sociales	22'902'500	-564'600	-2.4
43'442'925.56	45'701'500	304 Cotisations à la caisse de pensions	46'219'100	517'600	1.1
6'498'091.11	7'028'400	305 Assurance-accidents	7'068'100	39'700	0.6
1'960'521.81	1'938'800	307 Prestations à des retraités	1'872'400	-66'400	-3.4
0.00	-10'000'000	308 Economie de personnel	-18'500'000	-8'500'000	
1'178'819.14	1'616'200	309 Autres charges de personnel	1'544'500	-71'700	-4.4
384'420'230.07	400'618'200.00	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	379'260'100	-21'358'100	-5.3
4'467'555.53	3'295'500	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'077'900	-217'600	-6.6
12'014'063.72	10'576'600	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	8'731'800	-1'844'800	-17.4
231'403'843.75	248'222'100	312 Eau, énergie et chauffage	227'789'000	-20'433'100	-8.2
15'011'042.13	15'585'800	313 Marchandises	15'081'000	-504'800	-3.2
15'229'046.27	14'779'700	314 Entretien des biens immobiliers	14'431'200	-348'500	-2.4
16'001'939.85	12'221'300	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	11'410'300	-811'000	-6.6
14'628'185.45	15'087'100	316 Loyers et redevances d'utilisation	14'931'800	-155'300	-1.0
2'468'798.46	2'537'300	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'481'700	-55'600	-2.2
50'884'403.66	55'906'600	318 Autres prestations de tiers	59'516'500	3'609'900	6.5
22'311'351.25	22'406'200	319 Impôts, taxes et frais divers	21'808'900	-597'300	-2.7
81'560'242.27	84'320'000.00	32 INTERETS DIVERS	81'674'000	-2'646'000	-3.1
81'335'238.76	84'000'000	322 Intérêts des dettes	81'400'000	-2'600'000	-3.1
225'003.51	320'000	329 Autres intérêts passifs	274'000	-46'000	-14.4

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2002	Budget 2003	Nature	Budget 2004	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
99'156'551.72	102'644'900.00	33 AMORTISSEMENTS	114'068'300	11'423'400	11.1
8'594'701.66	6'432'400	330 Pertes, défalcatons, moins-values	6'650'100	217'700	3.4
90'561'850.06	96'212'500	331 Amortissements du patrimoine administratif	107'418'200	11'205'700	11.6
159'871'132.60	178'761'800.00	35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	93'753'400	-85'008'400	-47.6
159'512'203.85	178'481'800	351 Participation à des charges cantonales	93'389'400	-85'092'400	-47.7
358'928.75	280'000	352 Participation à des charges de communes	364'000	84'000	30.0
69'824'404.85	73'547'500.00	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	74'625'500	1'078'000	1.5
65'086'489.26	68'301'900	365 Subventions à des institutions	69'679'500	1'377'600	2.0
4'737'915.59	5'245'600	366 Aides individuelles	4'946'000	-299'600	-5.7
4'463'520.58	4'153'900.00	38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	6'256'000	2'102'100	50.6
4'463'520.58	4'153'900	380 Attributions aux réserves	6'256'000	2'102'100	50.6
128'642'473.29	219'452'000.00	39 IMPUTATIONS INTERNES	214'610'500	-4'841'500	-2.2
128'642'473.29	219'452'000	390 Imputations internes	214'610'500	-4'841'500	-2.2

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2002	Budget 2003	Nature	Budget 2004	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'280'061'150.36	1'461'392'500	4 REVENUS	1'344'324'000	-117'068'500	-8.0
439'299'264.10	508'450'000.00	40 IMPOTS	395'250'000	-113'200'000	-22.3
309'157'781.70	338'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	265'000'000	-73'000'000	-21.6
72'266'989.50	106'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	65'000'000	-41'000'000	-38.7
28'591'351.10	28'500'000	402 Impôts fonciers	29'000'000	500'000	1.8
8'093'419.90	6'500'000	404 Droits de mutation	8'500'000	2'000'000	30.8
15'579'705.80	23'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	22'000'000	-1'000'000	-4.3
5'610'016.10	6'450'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'750'000	-700'000	-10.9
3'455'811.90	2'043'000.00	41 PATENTES, CONCESSIONS	2'023'000	-20'000	-1.0
3'455'811.90	2'043'000	410 Patentes, concessions	2'023'000	-20'000	-1.0
55'175'661.90	56'617'800.00	42 REVENUS DES BIENS	71'268'600	14'650'800	25.9
2'479'245.82	3'010'000	421 Intérêts moratoires et divers	2'510'000	-500'000	-16.6
209'864.34	100'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	50'000	-50'000	-50.0
26'790'244.30	26'882'400	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	28'475'000	1'592'600	5.9
709'316.99	555'500	424 Plus-values, produits exceptionnels	10'911'000	10'355'500	1864.2
1'232'748.78	1'152'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	1'159'800	7'800	0.7
23'754'241.67	24'917'900	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	28'162'800	3'244'900	13.0
574'458'774.13	585'461'200.00	43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES	598'666'100	13'204'900	2.3
2'632'078.30	2'408'000	431 Emoluments administratifs	2'627'400	219'400	9.1
85'452'668.48	83'894'300	434 Redevances et prestations facturées	92'142'600	8'248'300	9.8
445'856'856.87	457'758'500	435 Ventes	458'280'800	522'300	0.1
11'744'246.81	10'971'900	436 Dédommagements de tiers	12'024'300	1'052'400	9.6
13'902'993.50	15'500'000	437 Amendes	16'000'000	500'000	3.2
6'708'804.30	7'703'200	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	6'815'000	-888'200	-11.5
8'161'125.87	7'225'300	439 Autres recettes	10'776'000	3'550'700	49.1

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2002	Budget 2003	Nature	Budget 2004	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
4'155'523.85	4'655'000.00	44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	2'500'000	-2'155'000	-46.3
4'155'523.85	4'655'000	441 Part à des recettes cantonales	2'500'000	-2'155'000	-46.3
56'542'225.67	58'214'400.00	45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	57'458'500	-755'900	-1.3
11'268'076.85	11'142'400	450 Participation de la Confédération aux charges	12'637'400	1'495'000	13.4
40'728'556.67	41'675'600	451 Participation du Canton aux charges	38'989'700	-2'685'900	-6.4
4'545'592.15	5'396'400	452 Participation de communes aux charges	5'831'400	435'000	8.1
1'995'396.80	1'789'000.00	46 SUBVENTIONS ACQUISES	2'274'500	485'500	27.1
532'483.55	512'000	460 Subventions de la Confédération	412'000	-100'000	-19.5
1'374'664.75	1'277'000	461 Subventions du Canton	1'862'500	585'500	45.8
88'248.50	0	469 Autres subventions	0	0	
16'336'018.72	24'710'100.00	48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES	272'800	-24'437'300	-98.9
16'336'018.72	24'710'100	480 Prélèvements sur les réserves	272'800	-24'437'300	-98.9
128'642'473.29	219'452'000.00	49 IMPUTATIONS INTERNES	214'610'500	-4'841'500	-2.2
128'642'473.29	219'452'000	490 Imputations internes	214'610'500	-4'841'500	-2.2
69'979'337.74	32'206'000	EXCEDENT DE CHARGES	45'667'600	13'461'600	41.8

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 1	Comptes 2 0 0 2	Budget 2 0 0 3	Budget 2 0 0 4
CHARGES	482.8	862.4	1'040.6	1'131.7	1'155.4	1'221.4	1'274.1	1'175.4
Charges de personnel	173.7	291.0	365.8	385.5	403.1	422.1	430.1	425.7
Biens, services et marchandises	131.4	259.0	300.7	327.4	352.1	384.4	400.6	379.3
Intérêts passifs	37.0	44.6	87.2	92.3	85.4	81.6	84.3	81.7
Amortissements	71.1	112.0	98.0	109.7	89.6	99.1	102.6	114.1
Dédommagements à des collectivités publiques	37.4	76.1	114.5	136.6	153.9	159.9	178.8	93.7
Subventions accordées	26.3	70.0	61.2	65.4	65.2	69.8	73.5	74.6
Attributions aux réserves	5.9	9.7	13.2	14.8	6.1	4.5	4.2	6.3
REVENUS	485.5	830.1	980.8	1'089.7	1'154.6	1'151.4	1'241.9	1'129.7
Impôts	226.4	360.9	402.7	426.9	494.5	439.3	508.4	395.2
Patentes, concessions	2.0	2.8	3.1	3.2	3.2	3.5	2.0	2.0
Revenus des biens	31.6	39.5	49.5	58.5	61.2	55.2	56.6	71.3
Contributions diverses	198.3	322.8	471.2	511.4	525.7	574.4	585.5	598.7
Part à des recettes sans affectation	4.0	9.6	5.1	3.4	5.0	4.2	4.7	2.5
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	32.0	24.8	44.4	56.8	56.5	58.2	57.4
Subventions acquises	6.9	1.5	15.2	4.2	2.9	2.0	1.8	2.3
Prélèvements aux réserves	0.2	61.0	9.2	37.7	5.3	16.3	24.7	0.3
EXCEDENT DE CHARGES	-2.7	32.3	59.8	42.0	0.8	70.0	32.2	45.7
AUTOFINANCEMENT DEGAGE PAR LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT	95.9	23.9	36.7	37.0	77.7	8.7	43.5	57.3