

ANNEXE A

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2002		BUDGET DE 2001		COMPTES DE 2000	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
ADMINISTRATION GENERALE	189'216'200	12'145'500	116'035'800	14'390'000	125'152'397.10	12'640'329.10
SECURITE PUBLIQUE ET AFFAIRES SPORTIVES	151'456'300	72'113'000	142'636'400	69'694'300	137'971'713.25	69'927'370.46
FINANCES	161'608'000	586'041'400	160'513'500	575'574'100	163'517'212.96	536'187'040.68
TRAVAUX	113'499'100	55'833'400	111'965'200	55'184'900	96'493'779.57	25'802'862.93
ENFANCE, JEUNESSE ET EDUCATION	139'235'900	36'506'700	193'272'900	30'848'100	186'223'035.40	32'194'765.90
SECURITE SOCIALE ET ENVIRONNEMENT	133'786'900	25'776'400	128'481'900	23'960'100	127'924'903.89	51'123'533.65
SERVICES INDUSTRIELS	467'780'700	540'373'200	468'787'000	536'485'300	467'925'698.34	535'332'947.09
TOTAUX	1'356'583'100	1'328'789'600	1'321'692'700	1'306'136'800	1'305'208'740.51	1'263'208'849.81
EXCEDENT DES CHARGES		27'793'500		15'555'900		41'999'890.70
	1'356'583'100	1'356'583'100	1'321'692'700	1'321'692'700	1'305'208'740.51	1'305'208'740.51

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2000	Budget 2001	Nature	Budget 2002	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'305'208'740.51	1'321'692'700	3 CHARGES	1'356'583'100	34'890'400	2.6
385'472'238.49	392'965'200.00	30 CHARGES DE PERSONNEL	416'982'800	24'017'600	6.1
433'418.75	605'900	300 Rétribution des autorités	576'800	-29'100	-4.8
309'799'724.74	325'623'300	301 Traitements	344'590'600	18'967'300	5.8
3'621'267.22	3'383'000	302 Traitements du personnel enseignant	3'979'000	596'000	17.6
20'325'291.65	21'548'100	303 Cotisations aux assurances sociales	22'694'200	1'146'100	5.3
41'885'395.95	43'442'400	304 Cotisations à la caisse de pensions	44'650'400	1'208'000	2.8
6'527'225.96	6'885'800	305 Assurance-accidents	6'904'500	18'700	0.3
2'009'339.29	2'140'400	307 Prestations à des retraités	2'050'100	-90'300	-4.2
0.00	-12'000'000	308 Economie de personnel	-10'000'000	2'000'000	
870'574.93	1'336'300	309 Autres charges de personnel	1'537'200	200'900	15.0
327'403'111.55	352'263'500.00	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	413'353'700	61'090'200	17.3
4'878'274.99	5'055'300	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'096'000	-959'300	-19.0
10'404'005.87	10'695'700	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	12'236'700	1'541'000	14.4
190'327'925.84	203'710'600	312 Eau, énergie et chauffage	255'810'500	52'099'900	25.6
14'090'058.05	14'265'600	313 Marchandises	14'688'900	423'300	3.0
14'988'516.99	15'489'500	314 Entretien des biens immobiliers	15'005'100	-484'400	-3.1
15'651'454.10	18'347'600	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	19'007'500	659'900	3.6
13'956'549.18	14'191'000	316 Loyers et redevances d'utilisation	14'632'200	441'200	3.1
2'521'829.50	2'670'700	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'748'000	77'300	2.9
43'022'402.91	47'834'500	318 Autres prestations de tiers	53'149'800	5'315'300	11.1
17'562'094.12	20'003'000	319 Impôts, taxes et frais divers	21'979'000	1'976'000	9.9
92'246'449.95	87'117'000.00	32 INTERETS DIVERS	85'747'000	-1'370'000	-1.6
92'002'847.27	86'850'000	322 Intérêts des dettes	85'500'000	-1'350'000	-1.6
243'602.68	267'000	329 Autres intérêts passifs	247'000	-20'000	-7.5

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2000	Budget 2001	Nature	Budget 2002	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
109'734'596.55	94'816'200.00	33 AMORTISSEMENTS	87'594'900	-7'221'300	-7.6
7'899'076.66	8'131'900	330 Pertes, défalcatons, moins-values	7'747'400	-384'500	-4.7
101'835'519.89	86'684'300	331 Amortissements du patrimoine administratif	79'847'500	-6'836'800	-7.9
136'596'215.21	141'422'200.00	35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	149'732'000	8'309'800	5.9
136'158'164.56	140'846'200	351 Participation à des charges cantonales	149'455'000	8'608'800	6.1
438'050.65	576'000	352 Participation à des charges de communes	277'000	-299'000	-51.9
65'428'214.53	67'334'200.00	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	68'289'300	955'100	1.4
61'283'993.43	63'119'700	365 Subventions à des institutions	63'777'800	658'100	1.0
4'144'221.10	4'214'500	366 Aides individuelles	4'511'500	297'000	7.0
14'845'910.41	5'545'500.00	38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	5'073'800	-471'700	-8.5
14'845'910.41	5'545'500	380 Attributions aux réserves	5'073'800	-471'700	-8.5
173'482'003.82	180'228'900.00	39 IMPUTATIONS INTERNES	129'809'600	-50'419'300	-28.0
173'482'003.82	180'228'900	390 Imputations internes	129'809'600	-50'419'300	-28.0

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2000	Budget 2001	Nature	Budget 2002	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'263'208'849.81	1'306'136'800	4 REVENUS	1'328'789'600	22'652'800	1.7
426'872'071.05	467'370'000.00	40 IMPOTS	477'470'000	10'100'000	2.2
288'303'918.60	320'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	323'000'000	3'000'000	0.9
79'793'458.10	81'500'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	89'000'000	7'500'000	9.2
27'774'651.45	29'000'000	402 Impôts fonciers	28'000'000	-1'000'000	-3.4
7'002'867.10	9'000'000	404 Droits de mutation	9'000'000	0	0.0
16'711'701.85	22'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	22'000'000	0	0.0
7'285'473.95	5'870'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	6'470'000	600'000	10.2
3'175'190.20	3'167'000.00	41 PATENTES, CONCESSIONS	3'452'000	285'000	9.0
3'175'190.20	3'167'000	410 Patentes, concessions	3'452'000	285'000	9.0
58'515'048.15	51'688'100.00	42 REVENUS DES BIENS	53'014'000	1'325'900	2.6
4'162'987.01	2'520'000	421 Intérêts moratoires et divers	3'020'000	500'000	19.8
262'285.83	30'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'000	0	0.0
24'852'391.75	24'595'000	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	25'650'000	1'055'000	4.3
6'428'173.29	771'800	424 Plus-values, produits exceptionnels	557'200	-214'600	-27.8
1'299'431.63	1'322'100	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	1'210'000	-112'100	-8.5
21'509'778.64	22'449'200	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	22'546'800	97'600	0.4
511'453'888.54	535'253'100.00	43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES	593'303'600	58'050'500	10.8
2'270'136.72	2'148'000	431 Emoluments administratifs	2'762'600	614'600	28.6
80'926'178.69	82'465'100	434 Redevances et prestations facturées	86'148'700	3'683'600	4.5
392'446'050.05	417'900'500	435 Ventes	470'811'600	52'911'100	12.7
8'973'495.48	8'925'700	436 Dédommagements de tiers	10'909'700	1'984'000	22.2
14'176'074.50	13'000'000	437 Amendes	13'000'000	0	0.0
577'196.56	212'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	220'000	8'000	3.8
12'084'756.54	10'601'800	439 Autres recettes	9'451'000	-1'150'800	-10.9

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2000	Budget 2001	Nature	Budget 2002	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
3'361'181.55	3'613'000.00	44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	3'613'000	0	0.0
3'361'181.55	3'613'000	441 Part à des recettes cantonales	3'613'000	0	0.0
44'403'267.04	50'644'200.00	45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	57'218'200	6'574'000	13.0
12'579'449.81	11'739'000	450 Participation de la Confédération aux charges	10'780'000	-959'000	-8.2
24'857'749.06	31'605'200	451 Participation du Canton aux charges	41'360'300	9'755'100	30.9
6'966'068.17	7'300'000	452 Participation de communes aux charges	5'077'900	-2'222'100	-30.4
4'244'774.00	2'055'700.00	46 SUBVENTIONS ACQUISES	1'959'800	-95'900	-4.7
2'322'377.40	610'000	460 Subventions de la Confédération	511'000	-99'000	-16.2
1'799'411.20	1'325'700	461 Subventions du Canton	1'328'800	3'100	0.2
122'985.40	120'000	469 Autres subventions	120'000	0	0.0
37'701'425.46	12'116'800.00	48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES	8'949'400	-3'167'400	-26.1
37'701'425.46	12'116'800	480 Prélèvements sur les réserves	8'949'400	-3'167'400	-26.1
173'482'003.82	180'228'900.00	49 IMPUTATIONS INTERNES	129'809'600	-50'419'300	-28.0
173'482'003.82	180'228'900	490 Imputations internes	129'809'600	-50'419'300	-28.0
41'999'890.70	15'555'900	EXCEDENT DE CHARGES	27'793'500	12'237'600	78.7

ANNEXE C

EVOLUTION DES CHARGES 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 1 9 9 8	Comptes 1 9 9 9	Comptes 2 0 0 0	Budget 2 0 0 1	Budget 2 0 0 2
CHARGES	482.8	862.4	1'040.6	1'142.3	1'116.5	1'131.7	1'141.5	1'226.8
Charges de personnel	173.7	291.0	365.8	369.9	375.1	385.5	393.0	417.0
Biens, services et marchandises	131.4	259.0	300.7	317.1	307.6	327.4	352.3	413.4
Intérêts passifs	37.0	44.6	87.2	90.2	90.0	92.3	87.1	85.7
Amortissements	71.1	112.0	98.0	148.9	133.1	109.7	94.8	87.6
Dédommagements à des collectivités publiques	37.4	76.1	114.5	122.2	133.7	136.6	141.4	149.7
Subventions accordées	26.3	70.0	61.2	66.2	64.9	65.4	67.3	68.3
Attributions aux réserves	5.9	9.7	13.2	27.8	12.1	14.8	5.6	5.1
REVENUS	485.5	830.1	980.8	1'090.7	1'078.7	1'089.7	1'125.9	1'199.0
Impôts	226.4	360.9	402.7	416.1	451.6	426.9	467.4	477.5
Patentes, concessions	2.0	2.8	3.1	3.8	2.9	3.2	3.2	3.5
Revenus des biens	31.6	39.5	49.5	56.6	54.7	58.5	51.7	53.0
Contributions diverses	198.3	322.8	471.2	498.0	500.2	511.4	535.2	593.3
Part à des recettes sans affectation	4.0	9.6	5.1	3.1	3.6	3.4	3.6	3.6
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	32.0	24.8	43.1	46.5	44.4	50.6	57.2
Subventions acquises	6.9	1.5	15.2	1.4	1.8	4.2	2.1	2.0
Prélèvements aux réserves	0.2	61.0	9.2	68.6	17.4	37.7	12.1	8.9
EXCEDENT DE CHARGES	-2.7	32.3	59.8	51.6	37.8	42.0	15.6	27.8
AUTOFINANCEMENT DEGAGE PAR LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT	95.9	23.9	36.7	28.4	61.1	37.0	64.6	48.2