

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2001	Budget 2002	Nature	Budget 2003	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'317'368'737.98	1'358'728'500	3 CHARGES	1'498'013'900	139'285'400	10.3
403'124'451.87	416'982'800.00	30 CHARGES DE PERSONNEL	429'863'100	12'880'300	3.1
572'292.35	576'800	300 Rétribution des autorités	666'700	89'900	15.6
325'297'195.40	344'590'600	301 Traitements	359'235'500	14'644'900	4.2
3'893'482.26	3'979'000	302 Traitements du personnel enseignant	246'000	-3'733'000	-93.8
21'349'069.64	22'694'200	303 Cotisations aux assurances sociales	23'460'300	766'100	3.4
42'208'557.85	44'650'400	304 Cotisations à la caisse de pensions	45'671'200	1'020'800	2.3
6'714'822.80	6'904'500	305 Assurance-accidents	7'028'400	123'900	1.8
2'030'911.66	2'050'100	307 Prestations à des retraités	1'938'800	-111'300	-5.4
0.00	-10'000'000	308 Economie de personnel	-10'000'000	0	
1'058'119.91	1'537'200	309 Autres charges de personnel	1'616'200	79'000	5.1
352'047'681.55	413'364'100.00	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	400'861'800	-12'502'300	-3.0
3'772'829.23	4'096'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'295'500	-800'500	-19.5
11'816'644.44	12'236'700	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	10'602'100	-1'634'600	-13.4
201'279'947.07	255'811'700	312 Eau, énergie et chauffage	248'222'100	-7'589'600	-3.0
14'133'618.53	14'688'900	313 Marchandises	15'585'800	896'900	6.1
15'865'583.75	15'006'300	314 Entretien des biens immobiliers	14'703'200	-303'100	-2.0
17'650'949.03	19'007'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	12'271'300	-6'736'200	-35.4
14'123'906.34	14'643'000	316 Loyers et redevances d'utilisation	15'088'100	445'100	3.0
2'298'391.39	2'748'000	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'537'300	-210'700	-7.7
51'269'462.61	53'149'800	318 Autres prestations de tiers	56'150'200	3'000'400	5.6
19'836'349.16	21'976'200	319 Impôts, taxes et frais divers	22'406'200	430'000	2.0
85'434'321.90	85'747'000.00	32 INTERETS DIVERS	84'320'000	-1'427'000	-1.7
85'203'158.80	85'500'000	322 Intérêts des dettes	84'000'000	-1'500'000	-1.8
231'163.10	247'000	329 Autres intérêts passifs	320'000	73'000	29.6

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2001	Budget 2002	Nature	Budget 2003	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
89'613'611.23	87'594'900.00	33 AMORTISSEMENTS	102'644'900	15'050'000	17.2
11'922'821.55	7'747'400	330 Pertes, défalcatons, moins-values	6'432'400	-1'315'000	-17.0
77'690'789.68	79'847'500	331 Amortissements du patrimoine administratif	96'212'500	16'365'000	20.5
153'896'922.18	151'867'000.00	35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	178'761'800	26'894'800	17.7
153'572'929.58	151'590'000	351 Participation à des charges cantonales	178'481'800	26'891'800	17.7
323'992.60	277'000	352 Participation à des charges de communes	280'000	3'000	1.1
65'213'660.44	68'289'300.00	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	73'450'500	5'161'200	7.6
60'863'463.39	63'777'800	365 Subventions à des institutions	68'301'900	4'524'100	7.1
4'350'197.05	4'511'500	366 Aides individuelles	5'148'600	637'100	14.1
6'106'961.68	5'073'800.00	38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	4'153'900	-919'900	-18.1
6'106'961.68	5'073'800	380 Attributions aux réserves	4'153'900	-919'900	-18.1
161'931'127.13	129'809'600.00	39 IMPUTATIONS INTERNES	223'957'900	94'148'300	72.5
161'931'127.13	129'809'600	390 Imputations internes	223'957'900	94'148'300	72.5

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2001	Budget 2002	Nature	Budget 2003	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'316'501'596.17	1'328'789'600	4 REVENUS	1'465'898'400	137'108'800	10.3
494'529'089.95	477'470'000.00	40 IMPOTS	508'450'000	30'980'000	6.5
308'106'888.15	323'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	338'000'000	15'000'000	4.6
117'495'897.05	89'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	106'000'000	17'000'000	19.1
28'620'411.00	28'000'000	402 Impôts fonciers	28'500'000	500'000	1.8
6'490'130.90	9'000'000	404 Droits de mutation	6'500'000	-2'500'000	-27.8
27'655'265.95	22'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	23'000'000	1'000'000	4.5
6'160'496.90	6'470'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	6'450'000	-20'000	-0.3
3'240'763.95	3'452'000.00	41 PATENTES, CONCESSIONS	2'043'000	-1'409'000	-40.8
3'240'763.95	3'452'000	410 Patentes, concessions	2'043'000	-1'409'000	-40.8
61'168'209.12	53'014'000.00	42 REVENUS DES BIENS	56'617'800	3'603'800	6.8
2'614'851.59	3'020'000	421 Intérêts moratoires et divers	3'010'000	-10'000	-0.3
54'869.69	30'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	100'000	70'000	233.3
25'799'609.90	25'650'000	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	26'445'000	795'000	3.1
7'129'777.61	557'200	424 Plus-values, produits exceptionnels	555'500	-1'700	-0.3
1'217'223.54	1'210'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	1'152'000	-58'000	-4.8
24'351'876.79	22'546'800	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	25'355'300	2'808'500	12.5
525'691'620.56	593'303'600.00	43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES	585'461'200	-7'842'400	-1.3
2'260'827.51	2'762'600	431 Emoluments administratifs	2'408'000	-354'600	-12.8
87'277'872.58	86'148'700	434 Redevances et prestations facturées	83'894'300	-2'254'400	-2.6
401'682'442.27	470'811'600	435 Ventes	457'759'000	-13'052'600	-2.8
10'049'123.60	10'909'700	436 Dédommagements de tiers	10'971'900	62'200	0.6
13'931'912.50	13'000'000	437 Amendes	15'500'000	2'500'000	19.2
202'600.16	220'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	7'703'200	7'483'200	3'401.5
10'286'841.94	9'451'000	439 Autres recettes	7'224'800	-2'226'200	-23.6

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2001	Budget 2002	Nature	Budget 2003	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
4'993'340.35	3'613'000.00	44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	4'655'000	1'042'000	28.8
4'993'340.35	3'613'000	441 Part à des recettes cantonales	4'655'000	1'042'000	28.8
56'763'865.68	57'218'200.00	45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	58'214'400	996'200	1.7
10'690'904.77	10'780'000	450 Participation de la Confédération aux charges	11'142'400	362'400	3.4
41'454'009.11	41'360'300	451 Participation du Canton aux charges	41'675'600	315'300	0.8
4'618'951.80	5'077'900	452 Participation de communes aux charges	5'396'400	318'500	6.3
2'922'263.00	1'959'800.00	46 SUBVENTIONS ACQUISES	1'789'000	-170'800	-8.7
639'236.80	511'000	460 Subventions de la Confédération	512'000	1'000	0.2
2'167'951.45	1'328'800	461 Subventions du Canton	1'277'000	-51'800	-3.9
115'074.75	120'000	469 Autres subventions	0	-120'000	-100.0
5'261'316.43	8'949'400.00	48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES	24'710'100	15'760'700	176.1
5'261'316.43	8'949'400	480 Prélèvements sur les réserves	24'710'100	15'760'700	176.1
161'931'127.13	129'809'600.00	49 IMPUTATIONS INTERNES	223'957'900	94'148'300	72.5
161'931'127.13	129'809'600	490 Imputations internes	223'957'900	94'148'300	72.5
867'141.81	29'938'900	EXCEDENT DE CHARGES	32'115'500	2'176'600	7.3