

## ANNEXE A

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2000		BUDGET DE 1999		COMPTES DE 1998	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
ADMINISTRATION GENERALE	125'279'100	24'274'200	123'494'300	24'176'000	121'327'041.70	10'361'781.68
SECURITE PUBLIQUE ET AFFAIRES SPORTIVES	135'123'300	66'798'000	139'255'800	75'136'800	127'015'870.59	55'490'367.58
FINANCES	167'069'100	535'272'400	166'327'300	513'093'300	172'915'117.94	528'816'059.60
TRAVAUX	99'069'500	23'678'400	98'967'200	24'512'100	95'299'281.72	24'237'499.03
ECOLES	184'941'800	30'463'500	179'674'100	32'170'600	175'164'590.89	33'658'890.18
SECURITE SOCIALE ET ENVIRONNEMENT	134'094'700	52'962'700	123'899'200	48'736'200	121'803'472.45	45'672'201.42
SERVICES INDUSTRIELS	453'173'100	518'731'600	459'865'300	524'347'000	467'355'155.37	530'995'775.44
<b>TOTAUX</b>	<b>1'298'750'600</b>	<b>1'252'180'800</b>	<b>1'291'483'200</b>	<b>1'242'172'000</b>	<b>1'280'880'530.66</b>	<b>1'229'232'574.93</b>
<b>EXCEDENT DES CHARGES</b>		<b>46'569'800</b>		<b>49'311'200</b>		<b>51'647'955.73</b>
	<b>1'298'750'600</b>	<b>1'298'750'600</b>	<b>1'291'483'200</b>	<b>1'291'483'200</b>	<b>1'280'880'530.66</b>	<b>1'280'880'530.66</b>

## ANNEXE B

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1998	Budget 1999	Nature	Budget 2000	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
<b>1'280'880'530.66</b>	<b>1'291'483'200</b>	<b>3 CHARGES</b>	<b>1'298'750'600</b>	<b>7'267'400</b>	<b>0.6</b>
<b>369'943'601.97</b>	<b>385'968'700.00</b>	<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>393'561'100</b>	<b>7'592'400</b>	<b>2.0</b>
505'224.76	644'800	300 Rétribution des autorités	400'200	-244'600	-37.9
299'242'139.65	310'591'400	301 Traitements	316'731'800	6'140'400	2.0
1'786'581.17	3'213'500	302 Traitements du personnel enseignant	3'241'500	28'000	0.9
19'420'851.15	20'446'600	303 Cotisations aux assurances sociales	20'832'400	385'800	1.9
40'180'373.49	41'967'200	304 Cotisations à la caisse de pensions	42'873'300	906'100	2.2
6'124'308.93	6'250'800	305 Assurance-accidents	6'335'600	84'800	1.4
1'991'193.25	1'993'700	307 Prestations à des retraités	1'963'500	-30'200	-1.5
692'929.57	860'700	309 Autres charges de personnel	1'182'800	322'100	37.4
<b>317'148'886.39</b>	<b>309'512'500.00</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>314'618'000</b>	<b>5'105'500</b>	<b>1.6</b>
4'449'234.71	4'652'600	310 Imprimés et fournitures de bureau	4'782'000	129'400	2.8
10'832'795.36	11'182'100	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	10'633'500	-548'600	-4.9
172'589'257.16	172'758'500	312 Eau, énergie et chauffage	174'703'000	1'944'500	1.1
14'581'701.40	14'864'700	313 Marchandises	14'514'100	-350'600	-2.4
14'845'182.43	15'055'800	314 Entretien des biens immobiliers	15'031'600	-24'200	-0.2
15'388'531.72	15'642'700	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	17'632'500	1'989'800	12.7
15'848'036.67	14'246'100	316 Loyers et redevances d'utilisation	14'273'300	27'200	0.2
2'889'261.35	2'744'800	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'702'800	-42'000	-1.5
50'387'073.66	43'002'000	318 Autres prestations de tiers	44'495'700	1'493'700	3.5
15'337'811.93	15'363'200	319 Impôts, taxes et frais divers	15'849'500	486'300	3.2
<b>90'201'968.63</b>	<b>94'163'000.00</b>	<b>32 INTERETS DIVERS</b>	<b>92'187'000</b>	<b>-1'976'000</b>	<b>-2.1</b>
88'424'511.48	93'950'000	322 Intérêts des dettes	92'000'000	-1'950'000	-2.1
1'777'457.15	213'000	329 Autres intérêts passifs	187'000	-26'000	-12.2
<b>148'886'343.72</b>	<b>111'247'100.00</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>103'327'300</b>	<b>-7'919'800</b>	<b>-7.1</b>

## ANNEXE B

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1998	Budget 1999	Nature	Budget 2000	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
28'086'952.99	7'057'900	330 Pertes, défalcatons, moins-values	8'067'100	1'009'200	14.3
120'799'390.73	104'189'200	331 Amortissements du patrimoine administratif	95'260'200	-8'929'000	-8.6
<b>122'157'215.14</b>	<b>129'060'000.00</b>	<b>35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>137'330'300</b>	<b>8'270'300</b>	<b>6.4</b>
121'639'210.69	128'544'000	351 Participation à des charges cantonales	136'774'300	8'230'300	6.4
518'004.45	516'000	352 Participation à des charges de communes	556'000	40'000	7.8
<b>66'164'008.78</b>	<b>63'128'100.00</b>	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>64'889'400</b>	<b>1'761'300</b>	<b>2.8</b>
62'522'219.48	58'881'100	365 Subventions à des institutions	60'831'600	1'950'500	3.3
3'641'789.30	4'247'000	366 Aides individuelles	4'057'800	-189'200	-4.5
<b>27'824'272.35</b>	<b>24'093'400.00</b>	<b>38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES</b>	<b>13'797'700</b>	<b>-10'295'700</b>	<b>-42.7</b>
27'824'272.35	24'093'400	380 Attributions aux réserves	13'797'700	-10'295'700	-42.7
<b>138'554'233.68</b>	<b>174'310'400.00</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>179'039'800</b>	<b>4'729'400</b>	<b>2.7</b>
138'554'233.68	174'310'400	390 Imputations internes	179'039'800	4'729'400	2.7
<b>1'229'232'574.93</b>	<b>1'242'172'000</b>	<b>4 REVENUS</b>	<b>1'252'180'800</b>	<b>10'008'800</b>	<b>0.8</b>
<b>416'100'093.60</b>	<b>411'090'000.00</b>	<b>40 IMPOTS</b>	<b>424'890'000</b>	<b>13'800'000</b>	<b>3.4</b>

## ANNEXE B

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1998	Budget 1999	Nature	Budget 2000		Ecart au budget précédent	
			Fr.	Fr.	Fr.	%
276'526'363.90	282'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	285'000'000	3'000'000	1.1	
76'561'779.40	72'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	80'000'000	8'000'000	11.1	
28'103'100.25	30'500'000	402 Impôts fonciers	29'500'000	-1'000'000	-3.3	
5'502'595.25	3'500'000	404 Droits de mutation	5'500'000	2'000'000	57.1	
23'707'738.70	17'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	19'000'000	2'000'000	11.8	
5'698'516.10	6'090'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'890'000	-200'000	-3.3	
<b>3'766'699.35</b>	<b>3'523'000.00</b>	<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>3'282'000</b>	<b>-241'000</b>	<b>-6.8</b>	
3'766'699.35	3'523'000	410 Patentes, concessions	3'282'000	-241'000	-6.8	
<b>56'625'207.80</b>	<b>53'809'100.00</b>	<b>42 REVENUS DES BIENS</b>	<b>50'885'000</b>	<b>-2'924'100</b>	<b>-5.4</b>	
2'735'896.93	2'521'000	421 Intérêts moratoires et divers	2'527'000	6'000	0.2	
61'665.40	30'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'000	0	0.0	
25'515'403.65	23'145'000	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	24'095'000	950'000	4.1	
3'394'031.61	757'000	424 Plus-values, produits exceptionnels	813'000	56'000	7.4	
3'083'977.70	3'044'500	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	1'265'700	-1'778'800	-58.4	
21'834'232.51	24'311'600	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	22'154'300	-2'157'300	-8.9	
<b>498'041'053.60</b>	<b>511'679'700.00</b>	<b>43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES</b>	<b>524'913'700</b>	<b>13'234'000</b>	<b>2.6</b>	
2'171'440.70	2'131'000	431 Emoluments administratifs	2'188'000	57'000	2.7	
85'191'169.94	76'951'400	434 Redevances et prestations facturées	82'510'900	5'559'500	7.2	
376'885'384.87	389'922'300	435 Ventes	396'591'800	6'669'500	1.7	
9'654'376.67	8'697'800	436 Dédommagements de tiers	8'843'700	145'900	1.7	
11'011'014.25	13'000'000	437 Amendes	13'000'000	0	0.0	
659'881.59	754'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	480'000	-274'000	-36.3	
12'467'785.58	20'223'200	439 Autres recettes	21'299'300	1'076'100	5.3	
<b>3'082'566.50</b>	<b>4'120'000.00</b>	<b>44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION</b>	<b>3'120'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>-24.3</b>	
3'082'566.50	4'120'000	441 Part à des recettes cantonales	3'120'000	-1'000'000	-24.3	

## ANNEXE B

## COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1998	Budget 1999	Nature	Budget 2000	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
<b>43'067'203.10</b>	<b>50'070'200.00</b>	<b>45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>49'410'600</b>	<b>-659'600</b>	<b>-1.3</b>
14'656'227.49	14'314'600	450 Participation de la Confédération aux charges	14'175'500	-139'100	-1.0
20'107'101.65	27'154'600	451 Participation du Canton aux charges	27'734'700	580'100	2.1
8'303'873.96	8'601'000	452 Participation de communes aux charges	7'500'400	-1'100'600	-12.8
<b>1'434'409.95</b>	<b>1'061'800.00</b>	<b>46 SUBVENTIONS ACQUISES</b>	<b>1'507'200</b>	<b>445'400</b>	<b>41.9</b>
492'656.85	495'000	460 Subventions de la Confédération	505'000	10'000	2.0
840'026.40	446'800	461 Subventions du Canton	882'200	435'400	97.4
101'726.70	120'000	469 Autres subventions	120'000	0	0.0
<b>68'561'107.35</b>	<b>32'507'800.00</b>	<b>48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES</b>	<b>15'132'500</b>	<b>-17'375'300</b>	<b>-53.4</b>
68'561'107.35	32'507'800	480 Prélèvements sur les réserves	15'132'500	-17'375'300	-53.4
<b>138'554'233.68</b>	<b>174'310'400.00</b>	<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>179'039'800</b>	<b>4'729'400</b>	<b>2.7</b>
138'554'233.68	174'310'400	490 Imputations internes	179'039'800	4'729'400	2.7
<b>51'647'955.73</b>	<b>49'311'200</b>	<b>EXCEDENT DE CHARGES</b>	<b>46'569'800</b>	<b>-2'741'400</b>	<b>-5.6</b>

## ANNEXE C

**EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)**

<b>En millions de francs</b>	<b>Comptes 1980</b>	<b>Comptes 1985</b>	<b>Comptes 1990</b>	<b>Comptes 1995</b>	<b>Comptes 1998</b>	<b>Budget 1999</b>	<b>Budget 2000</b>
<b>CHARGES</b>	<b>482.8</b>	<b>663.7</b>	<b>862.4</b>	<b>1'040.6</b>	<b>1'142.3</b>	<b>1'117.2</b>	<b>1'119.7</b>
Charges de personnel	173.7	237.8	291.0	365.8	369.9	386.0	393.6
Biens, services et marchandises	131.4	200.1	259.0	300.7	317.1	309.5	314.6
Intérêts passifs	37.0	38.6	44.6	87.2	90.2	94.2	92.2
Amortissements	71.1	72.5	112.0	98.0	148.9	111.2	103.3
Dédommagements à des collectivités publiques	37.4	57.2	76.1	114.5	122.2	129.1	137.3
Subventions accordées	26.3	42.8	70.0	61.2	66.2	63.1	64.9
Attributions aux réserves	5.9	14.7	9.7	13.2	27.8	24.1	13.8
<b>REVENUS</b>	<b>485.5</b>	<b>666.7</b>	<b>830.1</b>	<b>980.8</b>	<b>1'090.7</b>	<b>1'067.9</b>	<b>1'073.1</b>
Impôts	226.4	309.8	360.9	402.7	416.1	411.1	424.9
Patentes, concessions	2.0	2.4	2.8	3.1	3.8	3.5	3.3
Revenus des biens	31.6	31.4	39.5	49.5	56.6	53.8	50.9
Contributions diverses	198.3	283.3	322.8	471.2	498.0	511.7	524.9
Part à des recettes sans affectation	4.0	7.6	9.6	5.1	3.1	4.1	3.1
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	29.6	32.0	24.8	43.1	50.1	49.4
Subventions acquises	6.9	0.8	1.5	15.2	1.4	1.1	1.5
Prélèvements aux réserves	0.2	1.8	61.0	9.2	68.6	32.5	15.1
<b>EXCEDENT DE CHARGES</b>	<b>-2.7</b>	<b>-3.0</b>	<b>32.3</b>	<b>59.8</b>	<b>51.6</b>	<b>49.3</b>	<b>46.6</b>
<b>AUTOFINANCEMENT DEGAGE PAR LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>95.9</b>	<b>84.2</b>	<b>23.9</b>	<b>36.7</b>	<b>28.4</b>	<b>46.5</b>	<b>47.4</b>