

ANNEXE A

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2001		BUDGET DE 2000		COMPTES DE 1999	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
ADMINISTRATION GENERALE	116'028'800	14'390'000	125'290'100	24'274'200	122'620'753.13	12'540'749.31
SECURITE PUBLIQUE ET AFFAIRES SPORTIVES	142'651'400	70'368'900	138'934'600	69'595'800	135'057'821.72	68'089'030.64
FINANCES	160'513'500	575'574'100	167'069'100	535'272'400	183'541'450.67	549'887'377.26
TRAVAUX	111'555'200	55'184'900	99'034'500	24'975'400	96'576'539.69	24'955'370.53
ECOLES	193'172'900	30'848'100	185'093'100	30'463'500	179'662'276.64	36'748'913.67
SECURITE SOCIALE ET ENVIRONNEMENT	127'956'900	23'960'100	134'110'700	52'962'700	123'678'119.10	46'838'995.31
SERVICES INDUSTRIELS	468'787'000	536'485'300	447'573'100	513'131'600	443'557'751.39	507'895'330.27
TOTAUX	1'320'665'700	1'306'811'400	1'297'105'200	1'250'675'600	1'284'694'712.34	1'246'955'766.99
EXCEDENT DES CHARGES		13'854'300		46'429'600		37'738'945.35
	1'320'665'700	1'320'665'700	1'297'105'200	1'297'105'200	1'284'694'712.34	1'284'694'712.34

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1999	Budget 2000	Nature	Budget 2001	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'284'694'712.34	1'297'105'200	3 CHARGES	1'320'665'700	23'560'500	1.8
375'042'372.82	393'379'400.00	30 CHARGES DE PERSONNEL	392'965'200	-414'200	-0.1
563'258.20	403'200	300 Rétribution des autorités	605'900	202'700	50.3
301'929'929.96	316'534'100	301 Traitements	325'623'300	9'089'200	2.9
3'164'431.96	3'241'500	302 Traitements du personnel enseignant	3'383'000	141'500	4.4
19'660'292.60	20'819'600	303 Cotisations aux assurances sociales	21'548'100	728'500	3.5
40'812'592.33	42'899'100	304 Cotisations à la caisse de pensions	43'442'400	543'300	1.3
6'151'976.86	6'335'600	305 Assurance-accidents	6'885'800	550'200	8.7
1'998'069.40	1'963'500	307 Prestations à des retraités	2'140'400	176'900	9.0
0.00	0	308 Economie de personnel	-12'000'000	-12'000'000	
761'821.51	1'182'800	309 Autres charges de personnel	1'336'300	153'500	13.0
307'569'574.99	314'558'500.00	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	351'853'500	37'295'000	11.9
4'740'790.23	4'748'000	310 Imprimés et fournitures de bureau	5'055'300	307'300	6.5
11'245'802.88	10'633'500	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	10'695'700	62'200	0.6
172'980'634.08	174'668'000	312 Eau, énergie et chauffage	203'710'600	29'042'600	16.6
13'853'807.17	14'514'100	313 Marchandises	14'265'600	-248'500	-1.7
15'090'985.82	15'031'600	314 Entretien des biens immobiliers	15'489'500	457'900	3.0
15'214'573.26	17'632'500	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	17'937'600	305'100	1.7
13'765'567.98	14'273'300	316 Loyers et redevances d'utilisation	14'191'000	-82'300	-0.6
2'656'508.96	2'702'800	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'670'700	-32'100	-1.2
42'009'774.96	44'505'200	318 Autres prestations de tiers	47'834'500	3'329'300	7.5
16'011'129.65	15'849'500	319 Impôts, taxes et frais divers	20'003'000	4'153'500	26.2
90'011'223.65	92'187'000.00	32 INTERETS DIVERS	87'117'000	-5'070'000	-5.5
89'836'688.90	92'000'000	322 Intérêts des dettes	86'850'000	-5'150'000	-5.6
174'534.75	187'000	329 Autres intérêts passifs	267'000	80'000	42.8

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1999	Budget 2000	Nature	Budget 2001	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
133'092'557.67	103'327'300.00	33 AMORTISSEMENTS	94'816'200	-8'511'100	-8.2
28'980'989.95	8'067'100	330 Pertes, défalcatons, moins-values	8'131'900	64'800	0.8
104'111'567.72	95'260'200	331 Amortissements du patrimoine administratif	86'684'300	-8'575'900	-9.0
133'727'163.41	137'330'300.00	35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	141'422'200	4'091'900	3.0
133'194'620.11	136'774'300	351 Participation à des charges cantonales	140'846'200	4'071'900	3.0
532'543.30	556'000	352 Participation à des charges de communes	576'000	20'000	3.6
64'933'889.63	64'990'400.00	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	66'717'200	1'726'800	2.7
60'902'050.28	60'932'600	365 Subventions à des institutions	62'502'700	1'570'100	2.6
4'031'839.35	4'057'800	366 Aides individuelles	4'214'500	156'700	3.9
12'091'322.00	8'197'700.00	38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	5'545'500	-2'652'200	-32.4
12'091'322.00	8'197'700	380 Attributions aux réserves	5'545'500	-2'652'200	-32.4
168'226'608.17	183'134'600.00	39 IMPUTATIONS INTERNES	180'228'900	-2'905'700	-1.6
168'226'608.17	183'134'600	390 Imputations internes	180'228'900	-2'905'700	-1.6

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1999	Budget 2000	Nature	Budget 2001	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'246'955'766.99	1'250'675'600	4 REVENUS	1'306'811'400	56'135'800	4.5
451'660'213.10	424'890'000.00	40 IMPOTS	467'370'000	42'480'000	10.0
294'006'799.15	285'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	320'000'000	35'000'000	12.3
75'289'431.55	80'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	81'500'000	1'500'000	1.9
28'439'946.25	29'500'000	402 Impôts fonciers	29'000'000	-500'000	-1.7
7'990'719.20	5'500'000	404 Droits de mutation	9'000'000	3'500'000	63.6
40'330'231.35	19'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	22'000'000	3'000'000	15.8
5'603'085.60	5'890'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'870'000	-20'000	-0.3
2'904'006.45	3'282'000.00	41 PATENTES, CONCESSIONS	3'167'000	-115'000	-3.5
2'904'006.45	3'282'000	410 Patentes, concessions	3'167'000	-115'000	-3.5
54'683'263.09	50'885'000.00	42 REVENUS DES BIENS	51'688'100	803'100	1.6
2'483'729.95	2'527'000	421 Intérêts moratoires et divers	2'520'000	-7'000	-0.3
22'446.18	30'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'000	0	0.0
24'278'650.65	24'095'000	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	24'595'000	500'000	2.1
3'576'614.81	813'000	424 Plus-values, produits exceptionnels	771'800	-41'200	-5.1
3'150'038.05	1'265'700	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	1'322'100	56'400	4.5
21'171'783.45	22'154'300	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	22'449'200	294'900	1.3
500'180'212.64	519'313'700.00	43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES	535'927'700	16'614'000	3.2
2'138'969.85	2'188'000	431 Emoluments administratifs	2'148'000	-40'000	-1.8
76'455'420.03	82'510'900	434 Redevances et prestations facturées	83'139'700	628'800	0.8
383'859'355.37	390'991'800	435 Ventes	417'900'500	26'908'700	6.9
8'998'245.11	8'843'700	436 Dédommagements de tiers	8'925'700	82'000	0.9
12'868'492.05	13'000'000	437 Amendes	13'000'000	0	0.0
838'819.54	480'000	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	212'000	-268'000	-55.8
15'020'910.69	21'299'300	439 Autres recettes	10'601'800	-10'697'500	-50.2

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 1999	Budget 2000	Nature	Budget 2001	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
3'603'663.90	3'120'000.00	44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	3'613'000	493'000	15.8
3'603'663.90	3'120'000	441 Part à des recettes cantonales	3'613'000	493'000	15.8
46'497'827.08	49'410'600.00	45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	50'644'200	1'233'600	2.5
13'151'529.40	14'175'500	450 Participation de la Confédération aux charges	11'739'000	-2'436'500	-17.2
26'069'107.03	27'734'700	451 Participation du Canton aux charges	31'605'200	3'870'500	14.0
7'277'190.65	7'500'400	452 Participation de communes aux charges	7'300'000	-200'400	-2.7
1'794'001.85	1'507'200.00	46 SUBVENTIONS ACQUISES	2'055'700	548'500	36.4
718'880.20	505'000	460 Subventions de la Confédération	610'000	105'000	20.8
906'687.30	882'200	461 Subventions du Canton	1'325'700	443'500	50.3
168'434.35	120'000	469 Autres subventions	120'000	0	0.0
17'405'970.71	15'132'500.00	48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES	12'116'800	-3'015'700	-19.9
17'405'970.71	15'132'500	480 Prélèvements sur les réserves	12'116'800	-3'015'700	-19.9
168'226'608.17	183'134'600.00	49 IMPUTATIONS INTERNES	180'228'900	-2'905'700	-1.6
168'226'608.17	183'134'600	490 Imputations internes	180'228'900	-2'905'700	-1.6
37'738'945.35	46'429'600	EXCEDENT DE CHARGES	13'854'300	-32'575'300	-70.2

ANNEXE C

EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT (sans les imputations internes)

En millions de francs	Comptes 1980	Comptes 1985	Comptes 1990	Comptes 1995	Comptes 1998	Comptes 1999	Budget 2000	Budget 2001
CHARGES	482.8	663.7	862.4	1'040.6	1'142.3	1'116.5	1'101.9	1'140.4
Charges de personnel	173.7	237.8	291.0	365.8	369.9	375.1	381.4	393.0
Biens, services et marchandises	131.4	200.1	259.0	300.7	317.1	307.6	314.5	351.9
Intérêts passifs	37.0	38.6	44.6	87.2	90.2	90.0	92.2	87.1
Amortissements	71.1	72.5	112.0	98.0	148.9	133.1	103.3	94.8
Dédommagements à des collectivités publiques	37.4	57.2	76.1	114.5	122.2	133.7	137.3	141.4
Subventions accordées	26.3	42.8	70.0	61.2	66.2	64.9	65	66.7
Attributions aux réserves	5.9	14.7	9.7	13.2	27.8	12.1	8.2	5.5
REVENUS	485.5	666.7	830.1	980.8	1'090.7	1'078.7	1'055.5	1'126.6
Impôts	226.4	309.8	360.9	402.7	416.1	451.6	424.9	467.4
Patentes, concessions	2.0	2.4	2.8	3.1	3.8	2.9	3.3	3.2
Revenus des biens	31.6	31.4	39.5	49.5	56.6	54.7	50.9	51.7
Contributions diverses	198.3	283.3	322.8	471.2	498.0	500.2	507.3	535.9
Part à des recettes sans affectation	4.0	7.6	9.6	5.1	3.1	3.6	3.1	3.6
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	29.6	32.0	24.8	43.1	46.5	49.4	50.6
Subventions acquises	6.9	0.8	1.5	15.2	1.4	1.8	1.5	2.1
Prélèvements aux réserves	0.2	1.8	61.0	9.2	68.6	17.4	15.1	12.1
EXCEDENT DE CHARGES	-2.7	-3.0	32.3	59.8	51.6	37.8	46.4	13.8
AUTOFINANCEMENT DEGAGE PAR LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT	95.9	84.2	23.9	36.7	28.4	61.1	41.9	66.3