

ANNEXE A

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

	BUDGET DE 2009		BUDGET DE 2008		COMPTES DE 2007	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES	298'394'200	617'549'200	285'943'200	588'708'600	303'355'843.98	615'417'195.41
SECURITE PUBLIQUE ET SPORTS	161'377'400	69'221'800	156'926'500	69'199'400	149'318'294.25	66'253'941.95
CULTURE, LOGEMENT ET PATRIMOINE	123'184'000	59'510'200	122'300'300	58'469'500	119'460'740.75	59'957'109.57
TRAVAUX	215'593'600	158'333'400	206'185'400	157'071'100	195'657'782.27	151'986'319.43
ENFANCE, JEUNESSE ET EDUCATION	165'671'400	40'115'500	161'151'400	37'703'100	158'071'889.83	41'158'905.01
SECURITE SOCIALE ET ENVIRONNEMENT	108'513'900	44'328'000	105'822'200	42'947'700	103'686'345.92	42'693'737.53
SERVICES INDUSTRIELS	584'148'200	657'675'800	480'627'600	555'698'300	532'362'888.49	590'690'631.78
TOTAUX	1'656'882'700	1'646'733'900	1'518'956'600	1'509'797'700	1'561'913'785.49	1'568'157'840.68
EXCEDENT DES CHARGES OU DE REVENUS		10'148'800		9'158'900	6'244'055.19	
	1'656'882'700	1'656'882'700	1'518'956'600	1'518'956'600	1'568'157'840.68	1'568'157'840.68

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2007	Budget 2008	Nature	Budget 2009	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'561'913'785.49	1'518'956'600	3 CHARGES	1'656'882'700	137'926'100	9.1
472'525'234.77	485'364'300	30 CHARGES DE PERSONNEL	504'982'400	19'618'100	4.0
701'665.00	538'400	300 Rétribution des autorités	426'600	-111'800	-20.8
382'598'003.13	401'710'100	301 Traitements	409'838'400	8'128'300	2.0
30'280.80	33'000	302 Traitements du personnel enseignant	35'000	2'000	6.1
22'996'784.96	24'370'600	303 Cotisations aux assurances sociales	33'135'200	8'764'600	36.0
55'045'825.98	58'714'500	304 Cotisations à la caisse de pensions	60'951'800	2'237'300	3.8
7'610'643.84	8'171'900	305 Assurance-accidents	7'956'500	-215'400	-2.6
1'953'607.00	1'979'700	307 Prestations à des retraités	1'975'100	-4'600	-0.2
0.00	-13'000'000	308 Economie de personnel	-13'000'000	0	0.0
1'588'424.06	2'846'100	309 Autres charges de personnel	3'663'800	817'700	28.7
429'953'252.64	474'565'000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	569'725'900	95'160'900	20.1
3'310'974.12	3'374'900	310 Imprimés et fournitures de bureau	3'601'400	226'500	6.7
11'736'587.94	10'872'600	311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	11'234'500	361'900	3.3
243'924'935.64	268'730'500	312 Eau, énergie et chauffage	343'022'800	74'292'300	27.6
16'054'199.25	16'463'400	313 Marchandises	17'495'500	1'032'100	6.3
17'266'463.71	15'951'800	314 Entretien des biens immobiliers	18'040'300	2'088'500	13.1
12'584'560.70	13'229'100	315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	13'572'600	343'500	2.6
18'874'508.87	26'122'500	316 Loyers et redevances d'utilisation	27'720'600	1'598'100	6.1
2'511'808.81	2'745'700	317 Déplacements, débours, dédommagements	2'809'400	63'700	2.3
76'248'493.29	83'610'400	318 Autres prestations de tiers	88'027'700	4'417'300	5.3
27'440'720.31	33'464'100	319 Impôts, taxes et frais divers	44'201'100	10'737'000	32.1
73'587'493.80	73'945'500	32 INTERETS DIVERS	75'331'000	1'385'500	1.9
73'420'901.94	73'800'000	322 Intérêts des dettes	75'136'000	1'336'000	1.8
166'591.86	145'500	329 Autres intérêts passifs	195'000	49'500	34.0

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2007	Budget 2008	Nature	Budget 2009	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
112'371'227.27	116'425'800	33 AMORTISSEMENTS	118'463'100	2'037'300	1.7
7'306'863.94	7'704'200	330 Pertes, défalcatons, moins-values	7'243'000	-461'200	-6.0
105'064'363.33	108'721'600	331 Amortissements du patrimoine administratif	111'220'100	2'498'500	2.3
148'881'320.00	176'416'300	35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	182'462'800	6'046'500	3.4
148'513'763.25	176'031'300	351 Participation à des charges cantonales	182'059'800	6'028'500	3.4
367'556.75	385'000	352 Participation à des charges de communes	403'000	18'000	4.7
77'318'162.62	78'032'800	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	77'989'600	-43'200	-0.1
72'910'779.97	73'836'800	365 Subventions à des institutions	73'723'600	-113'200	-0.2
4'407'382.65	4'196'000	366 Aides individuelles	4'266'000	70'000	1.7
16'849'921.95	4'517'800	38 ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	7'397'500	2'879'700	63.7
16'849'921.95	4'517'800	380 Attributions aux réserves	7'397'500	2'879'700	63.7
230'427'172.44	109'689'100	39 IMPUTATIONS INTERNES	120'530'400	10'841'300	9.9
230'427'172.44	109'689'100	390 Imputations internes	120'530'400	10'841'300	9.9

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2007	Budget 2008	Nature	Budget 2009	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
1'568'157'840.68	1'509'797'700	4 REVENUS	1'646'733'900	136'936'200	9.1
464'126'241.25	457'800'000	40 IMPOTS	468'300'000	10'500'000	2.3
294'928'707.30	292'000'000	400 Impôts sur le revenu et la fortune	300'000'000	8'000'000	2.7
104'054'181.70	100'000'000	401 Impôts sur le bénéfice et le capital	100'000'000	0	0.0
29'962'530.05	30'000'000	402 Impôts fonciers	30'500'000	500'000	1.7
10'959'153.40	10'000'000	404 Droits de mutation	10'000'000	0	0.0
18'458'056.75	20'000'000	405 Impôts sur les successions et donations	22'000'000	2'000'000	10.0
5'763'612.05	5'800'000	406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'800'000	0	0.0
1'926'358.50	2'073'500	41 PATENTES, CONCESSIONS	1'998'500	-75'000	-3.6
1'926'358.50	2'073'500	410 Patentes, concessions	1'998'500	-75'000	-3.6
67'202'211.68	78'264'000	42 REVENUS DES BIENS	83'227'700	4'963'700	6.3
1'789'539.71	1'304'000	421 Intérêts moratoires et divers	1'504'000	200'000	15.3
133'350.97	50'000	422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	80'000	30'000	60.0
30'898'046.94	31'156'000	423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	32'132'000	976'000	3.1
1'958'481.19	4'787'100	424 Plus-values, produits exceptionnels	5'366'600	579'500	12.1
1'457'971.48	5'365'000	425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	6'577'600	1'212'600	22.6
30'964'821.39	35'601'900	427 Revenus des biens du patrimoine administratif	37'567'500	1'965'600	5.5
628'825'749.04	697'556'500	43 TAXES, VENTES ET PRESTATIONS FACTUREES	793'221'300	95'664'800	13.7
3'148'862.54	2'995'300	431 Emoluments administratifs	3'106'800	111'500	3.7
112'959'011.38	227'039'900	434 Redevances et prestations facturées	241'647'200	14'607'300	6.4
469'730'333.30	425'129'000	435 Ventes	502'838'600	77'709'600	18.3
10'449'730.83	9'701'500	436 Dédommagements de tiers	9'747'200	45'700	0.5
18'320'612.78	19'500'000	437 Amendes	20'200'000	700'000	3.6
3'571'413.43	6'549'500	438 Prestations facturées aux crédits d'investissements	8'166'200	1'616'700	24.7
10'645'784.78	6'641'300	439 Autres recettes	7'515'300	874'000	13.2

ANNEXE B

COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Comptes 2007	Budget 2008	Nature	Budget 2009	Ecart au budget précédent	
Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	%
4'766'491.05	3'500'000	44 PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION	3'500'000	0	0.0
4'766'491.05	3'500'000	441 Part à des recettes cantonales	3'500'000	0	0.0
162'632'718.49	154'849'200	45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	172'433'900	17'584'700	11.4
14'212'581.13	13'729'000	450 Participation de la Confédération aux charges	12'171'500	-1'557'500	-11.3
143'181'671.41	135'010'700	451 Participation du Canton aux charges	154'064'600	19'053'900	14.1
5'238'465.95	6'109'500	452 Participation de communes aux charges	6'197'800	88'300	1.4
2'024'466.55	1'923'000	46 SUBVENTIONS ACQUISES	1'424'000	-499'000	-25.9
527'299.60	484'000	460 Subventions de la Confédération	92'000	-392'000	-81.0
1'497'166.95	1'439'000	461 Subventions du Canton	1'332'000	-107'000	-7.4
0.00	0	469 Autres subventions	0	0	
6'226'431.68	4'142'400	48 PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES	2'098'100	-2'044'300	-49.4
6'226'431.68	4'142'400	480 Prélèvements sur les réserves	2'098'100	-2'044'300	-49.4
230'427'172.44	109'689'100	49 IMPUTATIONS INTERNES	120'530'400	10'841'300	9.9
230'427'172.44	109'689'100	490 Imputations internes	120'530'400	10'841'300	9.9
6'244'055.19		EXCEDENT DE REVENUS			
	9'158'900	EXCEDENT DE CHARGES	10'148'800	989'900	10.8

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 5	Comptes 2 0 0 7	Budget 2 0 0 8	Budget 2 0 0 9
CHARGES	482.8	862.4	1'040.6	1'131.7	1'190.7	1'331.5	1'409.2	1'536.4
Charges de personnel	173.7	291.0	365.8	385.5	442.6	472.5	485.4	505.0
Biens, services et marchandises	131.4	259.0	300.7	327.4	386.6	430.0	474.6	569.7
Intérêts passifs	37.0	44.6	87.2	92.3	75.6	73.6	73.9	75.3
Amortissements	71.1	112.0	98.0	109.7	112.3	112.4	116.4	118.5
Dédommagements à des collectivités publiques	37.4	76.1	114.5	136.6	91.4	148.9	176.4	182.5
Subventions accordées	26.3	70.0	61.2	65.4	73.3	77.3	78.0	78.0
Attributions aux réserves	5.9	9.7	13.2	14.8	8.9	16.8	4.5	7.4
REVENUS	485.5	830.1	980.8	1'089.7	1'154.6	1'337.7	1'400.1	1'526.2
Impôts	226.4	360.9	402.7	426.9	403.5	464.1	457.8	468.3
Patentes, concessions	2.0	2.8	3.1	3.2	1.9	1.9	2.1	2.0
Revenus des biens	31.6	39.5	49.5	58.5	61.3	67.2	78.3	83.2
Contributions diverses	198.3	322.8	471.2	511.4	614.8	628.8	697.6	793.2
Part à des recettes sans affectation	4.0	9.6	5.1	3.4	4.3	4.8	3.5	3.5
Dédommagements de collectivités publiques	16.1	32.0	24.8	44.4	62.0	162.7	154.8	172.5
Subventions acquises	6.9	1.5	15.2	4.2	2.5	2.0	1.9	1.4
Prélèvements aux réserves	0.2	61.0	9.2	37.7	4.3	6.2	4.1	2.1
EXCEDENT DE CHARGES	-2.7	32.3	59.8	42.0	36.1	-6.2	9.1	10.2
AUTOFINANCEMENT DEGAGE PAR LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT	95.9	23.9	36.7	37.0	74.5	121.9	99.9	106.4