



# Comptes 2004

*Avant vérification par le Contrôle cantonal des finances*

---

**Annexes**

*Conférence de presse du 1er avril 2005*

# Charges 2003-2004 : détail par nature



	2003	2004		Variations			
				C 2004 - C 2003		C 2004 - B 2004	
		Comptes	Budget	Comptes	En francs	En %	En francs
Autorités et personnel	2'030'814'204	2'167'177'800	2'063'340'028	32'525'824	1.6%	-103'837'772	-4.8%
Biens, services et marchandises	417'135'554	459'377'200	423'239'190	6'103'636	1.5%	-36'138'010	-7.9%
Intérêts passifs	278'413'566	333'942'800	292'698'828	14'285'262	5.1%	-41'243'972	-12.4%
Amortissements	274'229'362	265'741'400	297'571'829	23'342'467	8.5%	31'830'429	12.0%
Transferts à des collectivités publiques	82'516'092	63'000'000	60'331'815	-22'184'277	-26.9%	-2'668'185	-4.2%
Rbt, part. et subv. à collectivités publiques	486'341'485	455'444'100	466'025'551	-20'315'934	-4.2%	10'581'451	2.3%
Aides individuelles et subventions	2'165'023'489	2'232'585'500	2'290'712'460	125'688'971	5.8%	58'126'960	2.6%
Subventions redistribuées	301'541'856	300'653'700	267'376'389	-34'165'467	-11.3%	-33'277'311	-11.1%
Attributions aux fonds	20'587'700	13'316'800	15'378'962	-5'208'738	-25.3%	2'062'162	15.5%
Imputations internes	66'407'836	67'384'800	64'074'458	-2'333'378	-3.5%	-3'310'342	-4.9%
<b>Total charges</b>	<b>6'123'011'144</b>	<b>6'358'624'100</b>	<b>6'240'749'510</b>	<b>117'738'366</b>	<b>1.9%</b>	<b>-117'874'590</b>	<b>-1.9%</b>

# Aides et subventions 2003-2004



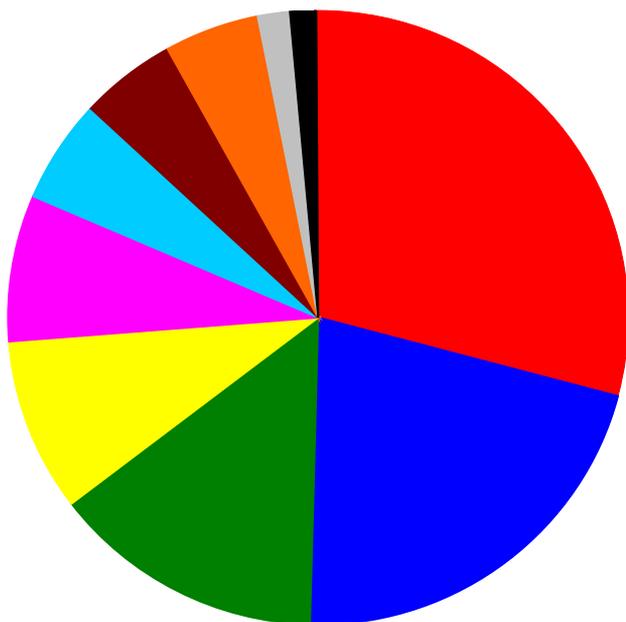
en millions de francs

	2003 Comptes	2004 Budget	2004 Comptes	Ecart		Ecart	
				C 2004 / C 2003		C 2004 / B 2004	
Justice et sécurité publique	4'542.0	5'109.7	4'799.5	257.4	5.7%	-310.2	-6.1%
Enseignement et cultes	99'918.8	104'294.6	169'096.1	69'177.3	69.2%	64'801.5	62.1%
Culture, loisirs et sports	6'235.1	6'055.7	5'823.4	-411.7	-6.6%	-232.3	-3.8%
Hygiène et santé publique	819'286.2	851'662.5	827'992.4	8'706.2	1.1%	-23'670.1	-2.8%
Aide et prévoyance sociale	231'295.3	229'914.2	222'360.8	-8'934.5	-3.9%	-7'553.4	-3.3%
Aménagement du territoire et protection de l'environnement	102.2	185.9	95.1	-7.1	-6.9%	-90.8	-48.8%
Trafic et énergie	89'693.2	99'556.5	95'800.5	6'107.3	6.8%	-3'756.0	-3.8%
Economie publique et agriculture	26'336.7	26'974.1	23'262.9	-3'073.8	-11.7%	-3'711.2	-13.8%
Dons, aides, subv. casuels	91.4	181.5	97.4	6.1	6.6%	-84.1	-46.3%
	<b>1'277'500.9</b>	<b>1'323'934.7</b>	<b>1'349'328.1</b>	<b>71'827.2</b>	<b>5.6%</b>	<b>25'393.4</b>	<b>1.9%</b>

# Dépenses 2004 par secteur



► **Chaque fois qu'il dépense 100 francs, l'Etat a consacré en 2004 :**



	2004	2003
■ Enseignement	CHF 29.10	( CHF 29.02 )
■ Prévoyance sociale	CHF 21.10	( CHF 20.20 )
■ Santé	CHF 14.25	( CHF 14.85 )
■ Finances et impôts	CHF 9.16	( CHF 9.05 )
■ Sécurité publique	CHF 7.73	( CHF 7.29 )
■ Trafic	CHF 5.52	( CHF 5.36 )
■ Economie publique	CHF 5.10	( CHF 5.61 )
■ Administration générale	CHF 4.94	( CHF 5.56 )
■ Culture et loisirs	CHF 1.73	( CHF 1.80 )
■ Environnement	CHF 1.38	( CHF 1.26 )

# Revenus 2003-2004 : détail par nature



	2003	2004		Variations			
		Budget	Comptes	C 2004 - C 2003		C 2004 - B 2004	
Comptes				En francs	En %	En francs	En %
Impôts	2'928'991'472	3'712'956'000	3'694'265'261	765'273'789	26.1%	-18'690'739	-0.5%
Patentes, concessions	16'553'685	15'853'800	15'487'736	-1'065'949	-6.4%	-366'064	-2.3%
Revenus du patrimoine	231'277'395	232'722'400	246'730'856	15'453'461	6.7%	14'008'456	6.0%
Taxes, émoluments, ventes	350'999'671	433'639'800	390'428'874	39'429'203	11.2%	-43'210'926	-10.0%
Parts à des recettes fédérales	420'425'436	389'865'000	363'044'048	-57'381'388	-13.6%	-26'820'952	-6.9%
Participation de collect. publ.	1'120'689'581	746'310'200	764'162'890	-356'526'691	-31.8%	17'852'690	2.4%
Autres contributions	299'712'437	285'359'500	279'816'577	-19'895'860	-6.6%	-5'542'923	-1.9%
Subventions à redistribuer	301'541'856	300'653'700	267'376'389	-34'165'467	-11.3%	-33'277'311	-11.1%
Prélèvements sur les fonds	1'066'603	5'447'300	11'535'362	10'468'759	981.5%	6'088'062	111.8%
Imputations internes	66'407'836	67'384'800	64'074'458	-2'333'378	-3.5%	-3'310'342	-4.9%
<b>Total revenus</b>	<b>5'737'665'972</b>	<b>6'190'192'500</b>	<b>6'096'922'451</b>	<b>359'256'479</b>	<b>6.3%</b>	<b>-93'270'049</b>	<b>-1.5%</b>

# Impôts 2003-2004



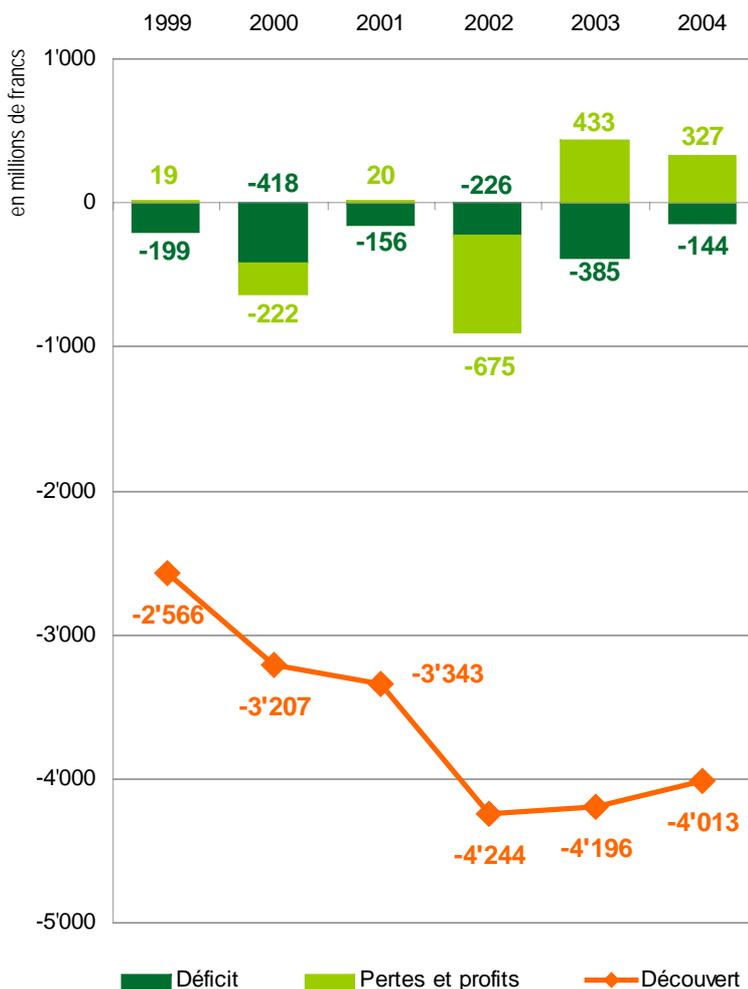
	2003 Comptes	2004 Budget	2004 Comptes	Ecart C 2004 / C 2003		Ecart C 2004 / B 2004	
				en francs	en %	en francs	en %
				Revenu	1'753'551'867	2'302'934'900	2'182'134'025
Fortune	315'259'769	413'329'100	365'658'125	50'398'356	16.0%	-47'670'975	-11.5%
Source	55'643'279	65'180'200	79'391'133	23'747'854	42.7%	14'210'933	21.8%
Impôt spécial étrangers	43'173'456	47'754'700	53'387'833	10'214'377	23.7%	5'633'133	11.8%
Impôt sur le bénéfice	212'131'992	251'889'500	311'561'838	99'429'846	46.9%	59'672'338	23.7%
Impôt sur le capital	79'694'498	93'195'300	100'687'505	20'993'007	26.3%	7'492'205	8.0%
Impôt compl. immeubles	16'880'182	19'100'000	15'953'505	-926'677	-5.5%	-3'146'495	-16.5%
Gains immobiliers	54'065'042	67'400'000	81'199'360	27'134'318	50.2%	13'799'360	20.5%
Droits de mutation	100'604'583	120'000'000	135'014'400	34'409'817	34.2%	15'014'400	12.5%
Successions et donations	68'844'869	105'000'000	132'421'238	63'576'369	92.3%	27'421'238	26.1%
Taxes auto	201'330'499	201'677'300	201'849'996	519'497	0.3%	172'696	0.1%
Divers	27'809'984	25'495'000	35'006'302	7'196'318	25.9%	9'511'302	37.3%
	<b>2'928'990'020</b>	<b>3'712'956'000</b>	<b>3'694'265'261</b>	<b>765'275'241</b>	<b>26.1%</b>	<b>-18'690'739</b>	<b>-0.5%</b>

# Investissements 2003-2004 : principales tranches



Domaines	Dépenses nettes annuelles (en millions de CHF)			
	2002	2003	2004	B2005
<b>Principaux investissements 2004</b>				
Informatique <i>Renouvellement informatique du SAN (3.0), informatisation à l'ACI (8.0);</i>	17.1	13.5	12.3	15.0
Territoire et mobilité <i>Routes (29.9), améliorations foncières (8.4), eaux (6.9), polycom (5.1)</i>	77.8	66.3	59.4	60.0
Investissements constructions universitaires	18.4	20.4	13.8	10.0
Investissements dans le domaine santé-social <i>Hospices cantonaux (11.8), investissements périodiques hôpitaux RIP (11.2)</i>	40.5	26.9	23.0	29.0
Parc immobilier <i>Constructions scolaires (18.0), gymnases de la Broye (7.9), de Marcelin (4.5) et de Burier (3.5), prison de la Croisée (3.9)</i>	65.6	56.8	49.5	53.0
Investissements stratégiques <i>Tridel (22.5)</i>	2.2	17.5	29.1	33.0
<b>Total des investissements</b>	<b>221.6</b>	<b>201.4</b>	<b>187.1</b>	<b>200.0</b>

# Evolution du découvert



- ▶ Le découvert a été fortement accentué en 2002 en raison de la moins-value non réalisée sur les titres BCV.
- ▶ Ces deux dernières années, des plus-values non réalisées sur ces titres ont permis d'améliorer le découvert.