

# PROJET DE BUDGET 2018



# priorités politiques du CA

- employeur exemplaire
- soutien aux familles
- solidarité internationale
- sécurité de la population



# résultats nets prévisionnels

en mios	comptes 2016	budget 2017	PB 2018
revenus nets	1'141,5	1'151,2	1'092,2
charges nettes	1'109,0	1'147,4	1'112,2
résultat	+ 32,5	+ 3,8	- 20,0

les revenus comme les charges sont en diminution.



# MCH2

- le compte de fonctionnement est désormais fractionné en 3 parties
  - les charges et revenus d'exploitation
  - les charges et revenus financiers
  - les charges et revenus extraordinaires
- la somme de ces résultats est le résultat net



# MCH2

- les revenus d'exploitation comprennent
  - les revenus fiscaux
  - les émoluments
  - les taxes
  - le produit des amendes
  - les produits des prestations facturées
  - les revenus de transfert



# MCH2

- les charges d'exploitation comprennent
  - les salaires et charges sociales de tout le personnel sauf celui affecté à la gestion du patrimoine financier
  - les charges liées aux politiques publiques
  - les amortissements du patrimoine administratif
  - les dédommagements, subventions et effets de péréquation



# MCH2

- les revenus financiers comprennent
  - les revenus des biens du patrimoine financier
  - les revenus des bien-fonds (PA et PF)
  - les revenus des participations (PA et PF)
  - les revenus des entreprises publiques



# MCH2

- les charges financières comprennent
  - les charges d'intérêt de la dette
  - les charges liées aux éléments de patrimoine dont les revenus figurent en tant que revenus financiers

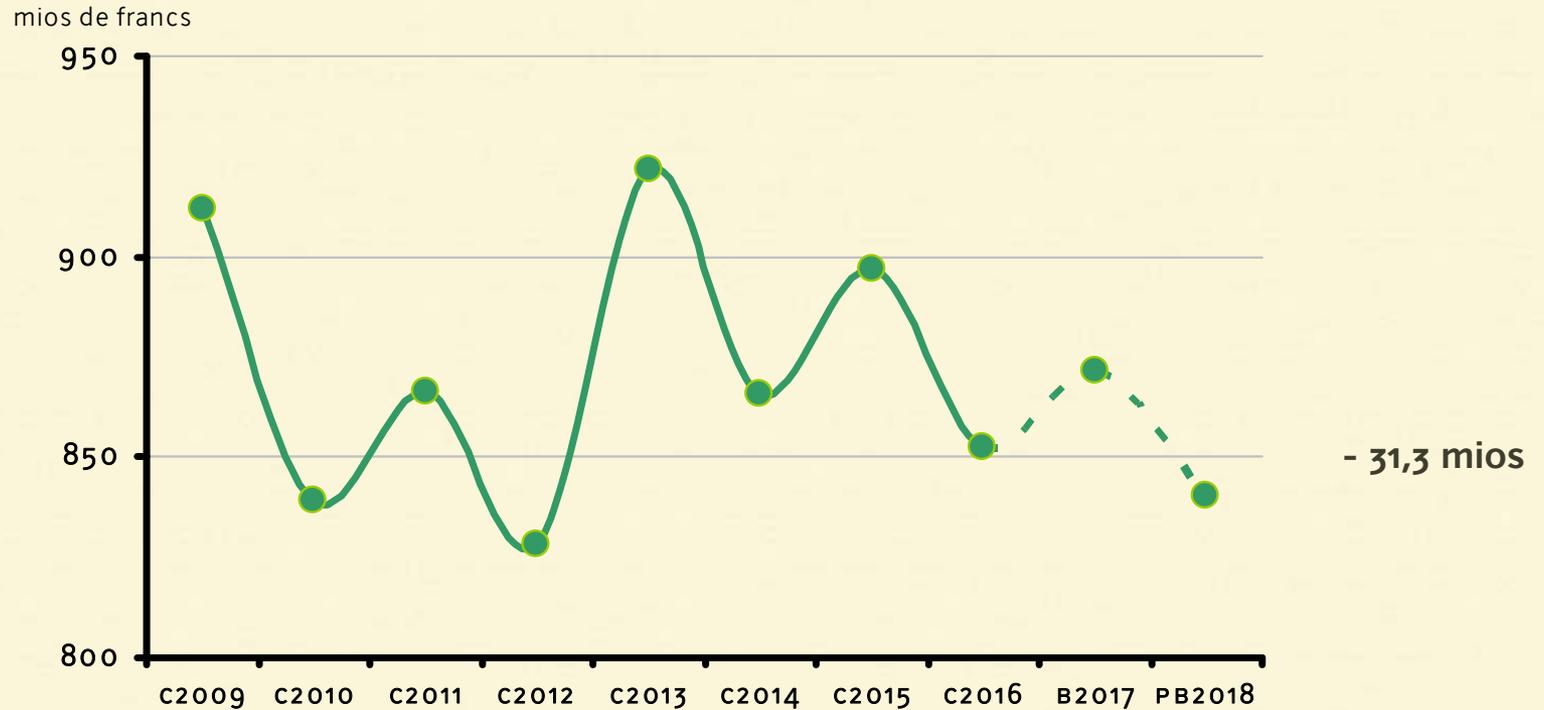


# résultats nets prévisionnels

en mios	charges	revenus	résultats
exploitation	1'047,9	941,0	- 106,9
financier	64,3	151,2	+ 86,9
extraordinaire	0,0	0,0	0,0
<b>résultat net</b>	<b>1'112,2</b>	<b>1'092,2</b>	<b>- 20,0</b>



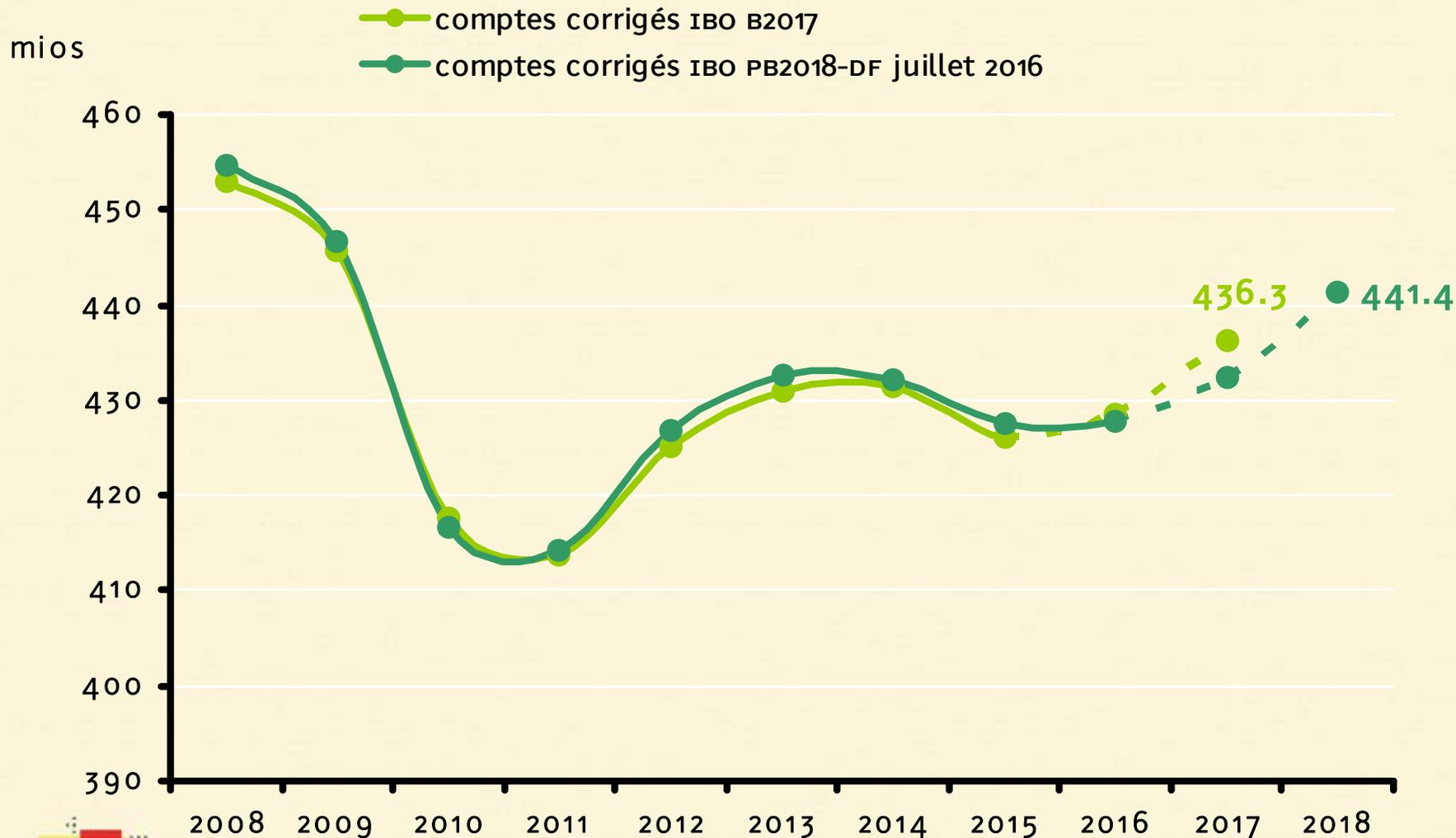
# revenus fiscaux



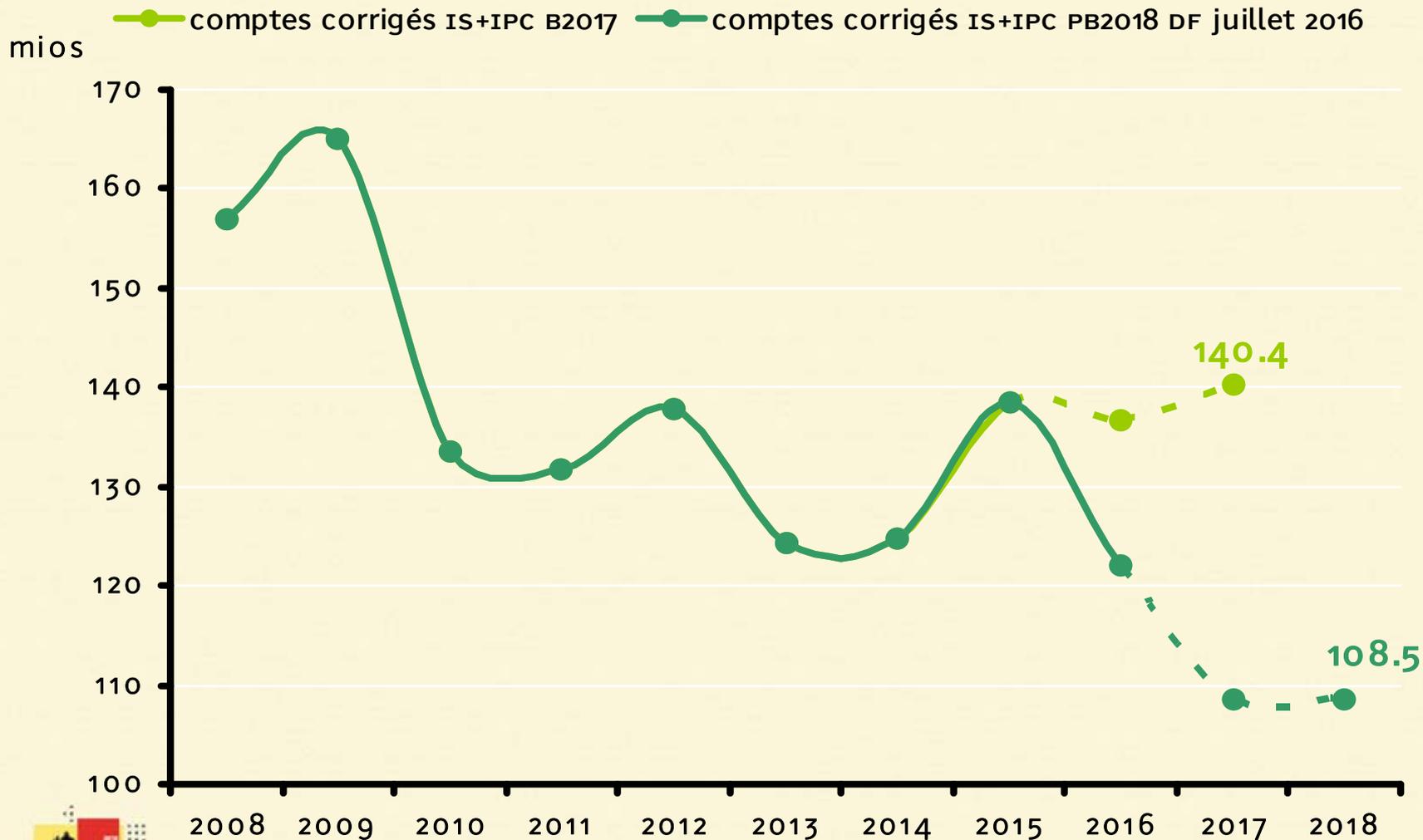
- prévisions du canton de juillet 2017
- taxe professionnelle 105 mios



# impôts PP IBO



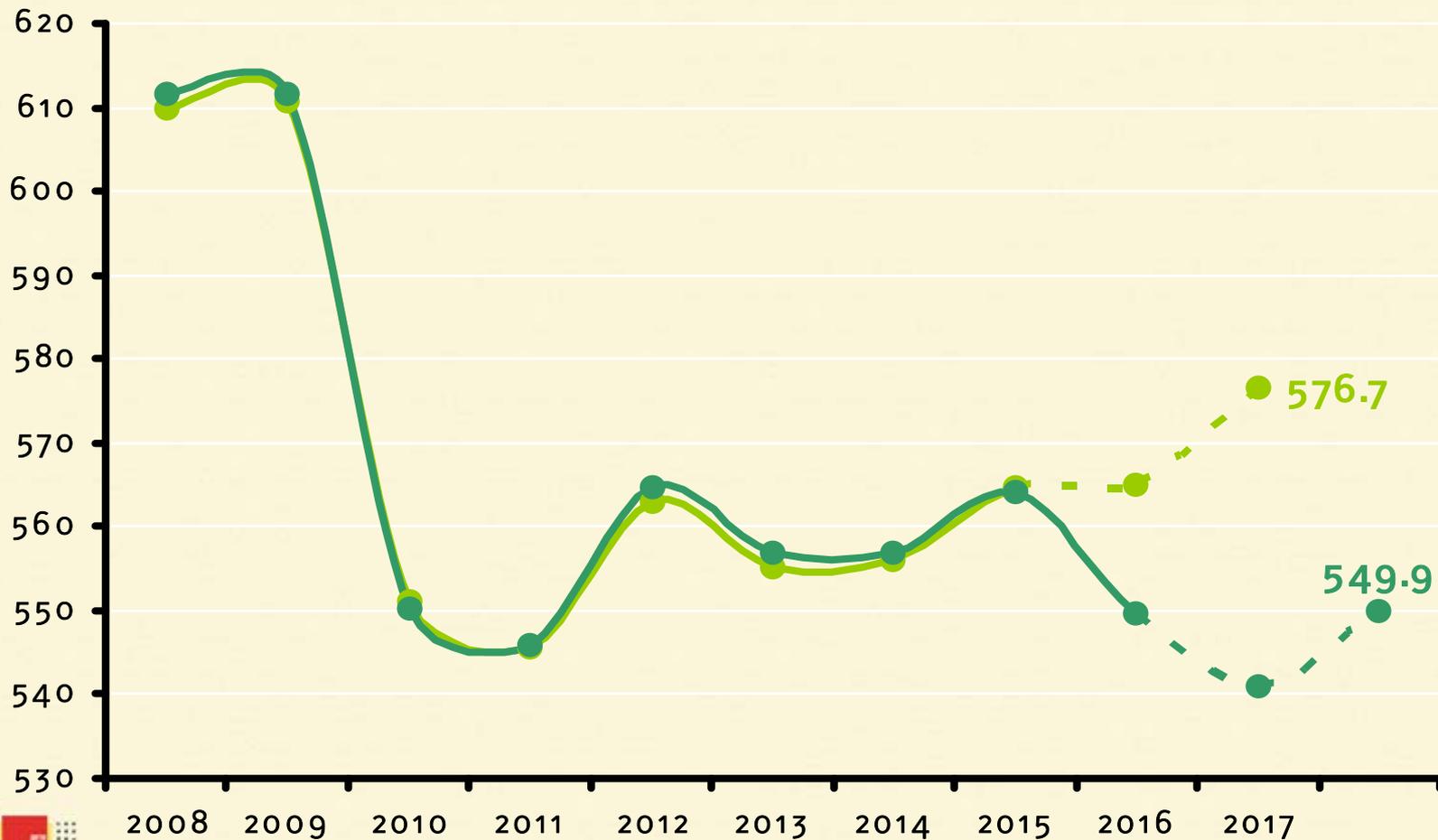
# impôts PP IS+IPC



# impôts PP

mios

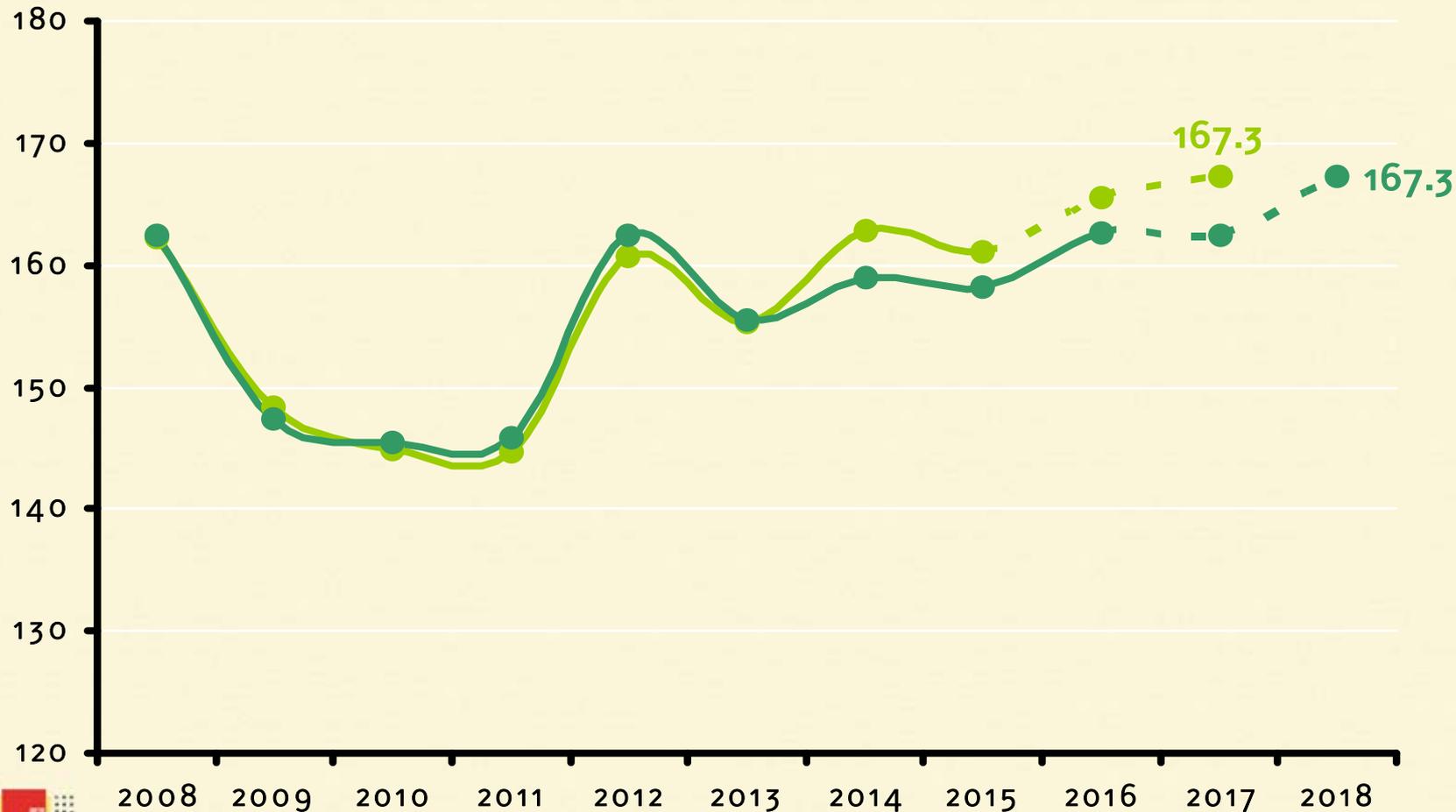
—●— comptes corrigés PP B2017  
—●— comptes corrigés PP PB2018 DF juillet 2017



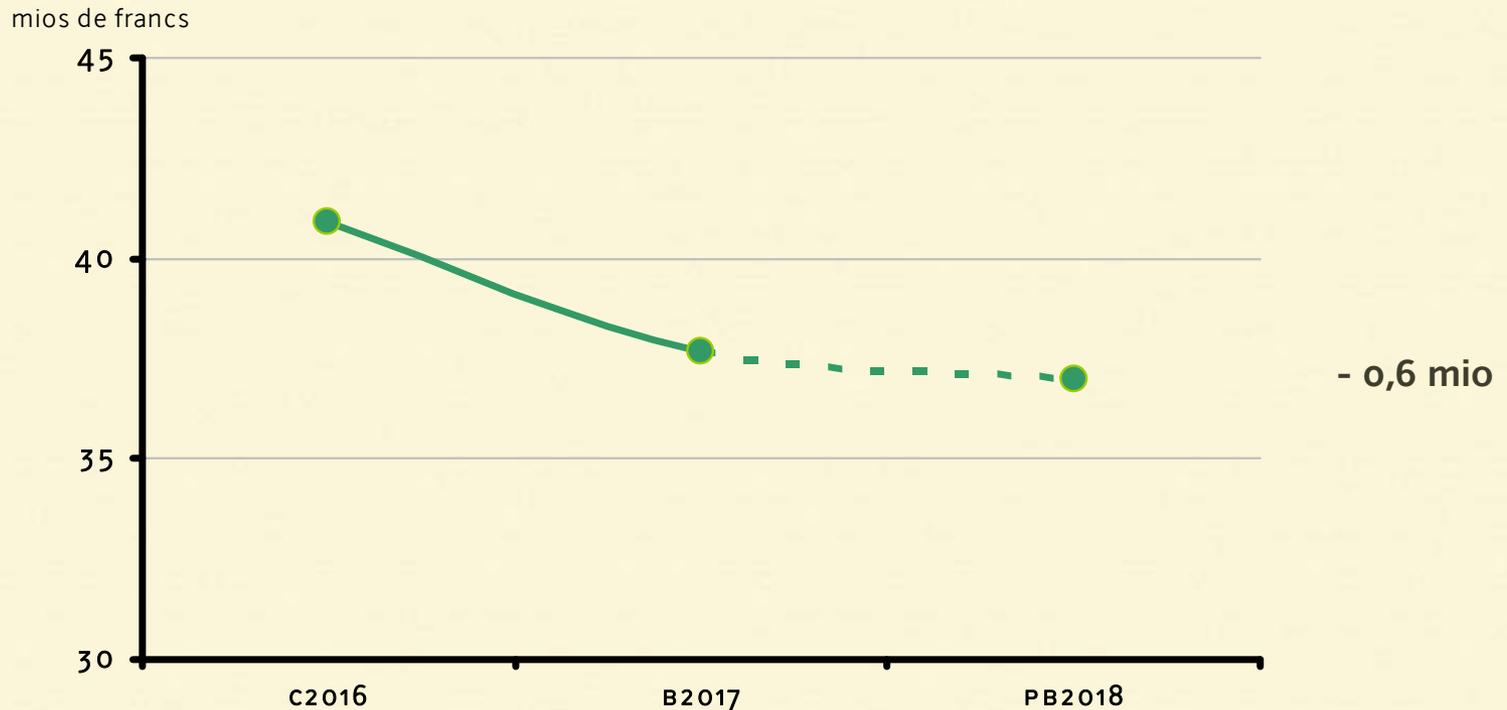
# impôts PM

mios

- comptes corrigés PM B2017
- comptes corrigés PM PB2018 DF juillet 2017



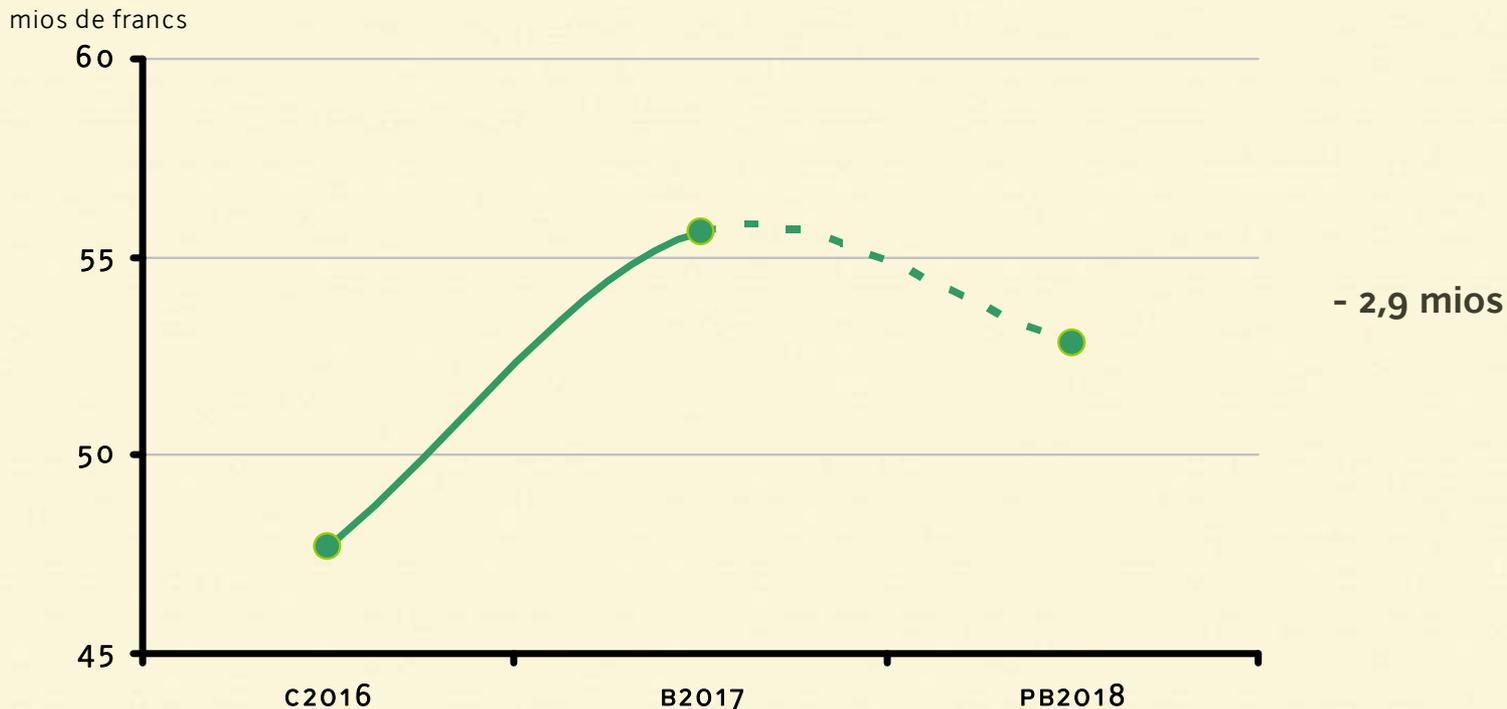
# taxes



- gratuités transférées en imputation internes - 2,5 mios
- revenus musées + 0,6 mio
- revenus SIS + 1,1 mio

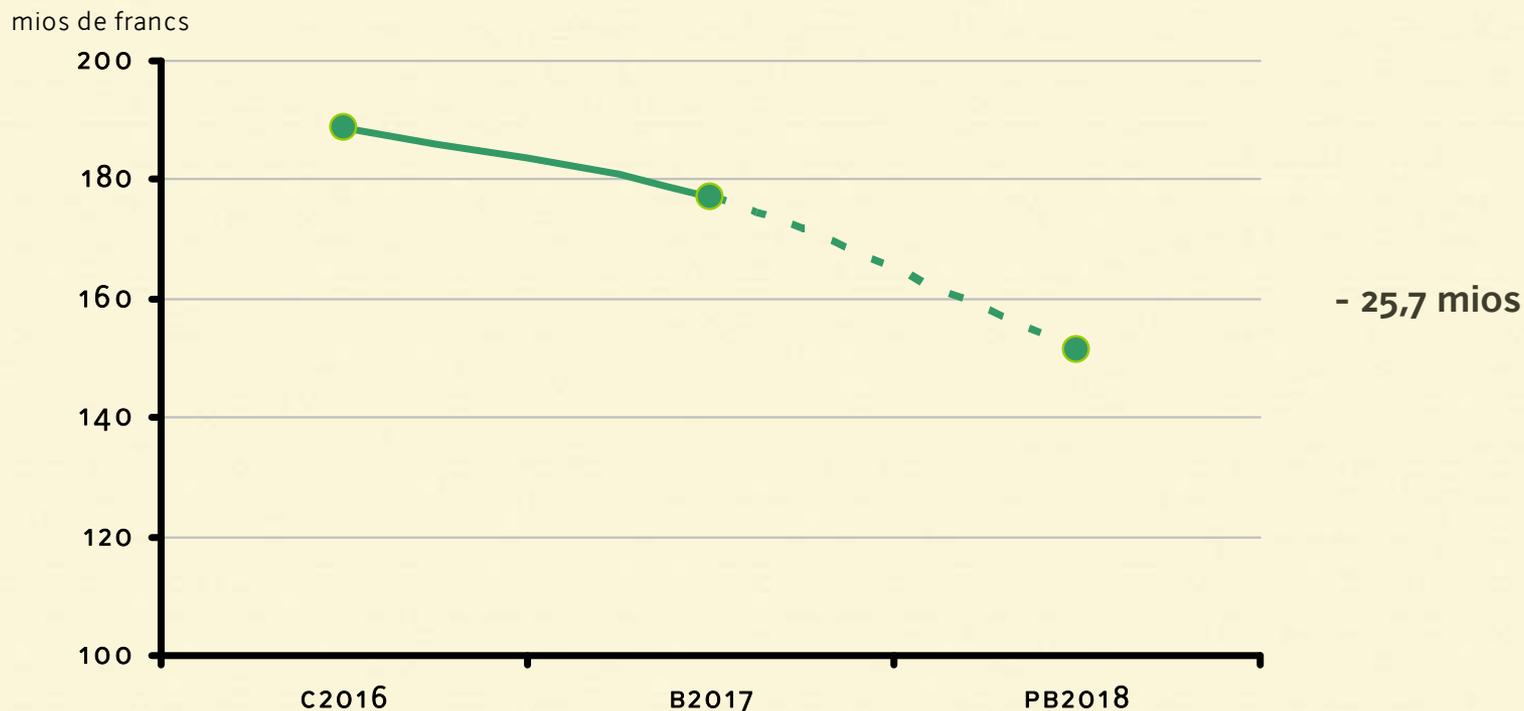


# revenus de transfert



- fonds de régulation LRT - 3,8 mios
- péréquation LRPFI + 0,9 mio

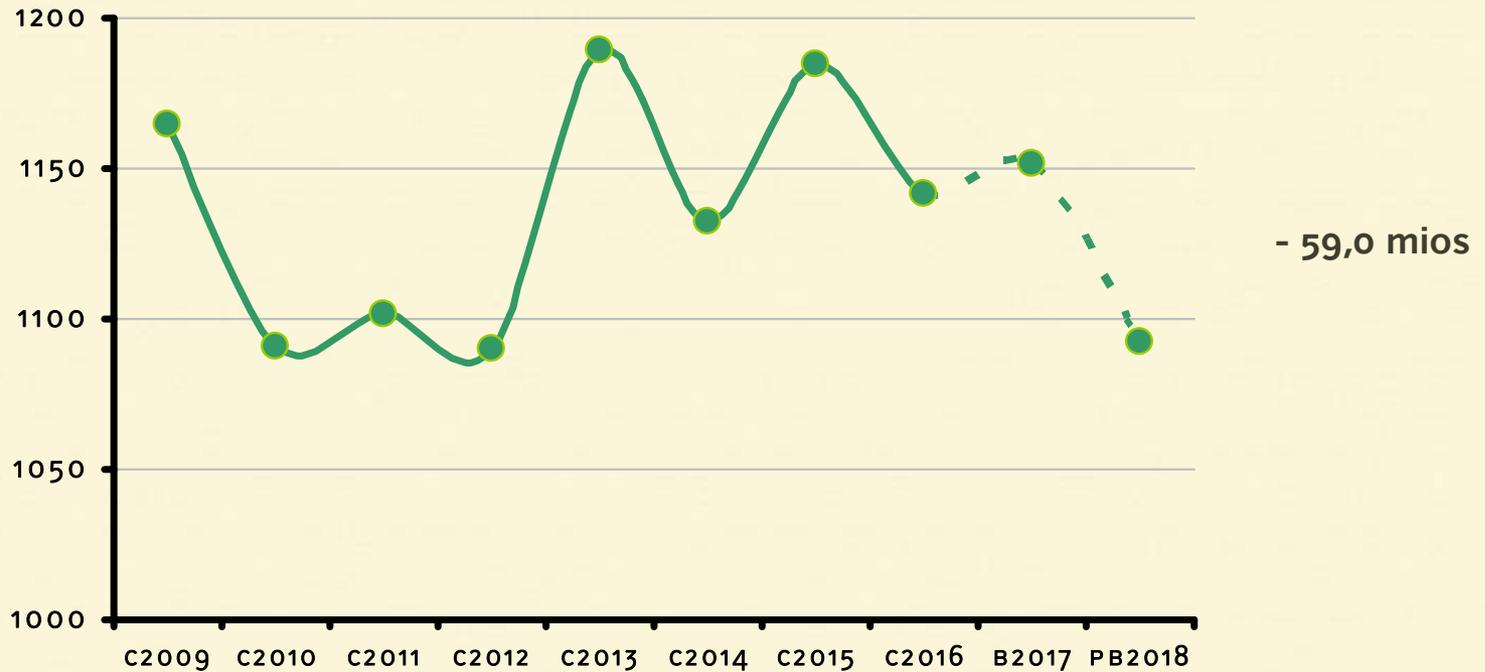
# revenus financiers



- gratuités transférées en imputation internes - 39,9 mios
- dividende naxoo + 1,0 mio
- loyers et rentes PF : + 4,1 mios
- horodateurs : + 8,5 mios

# revenus nets

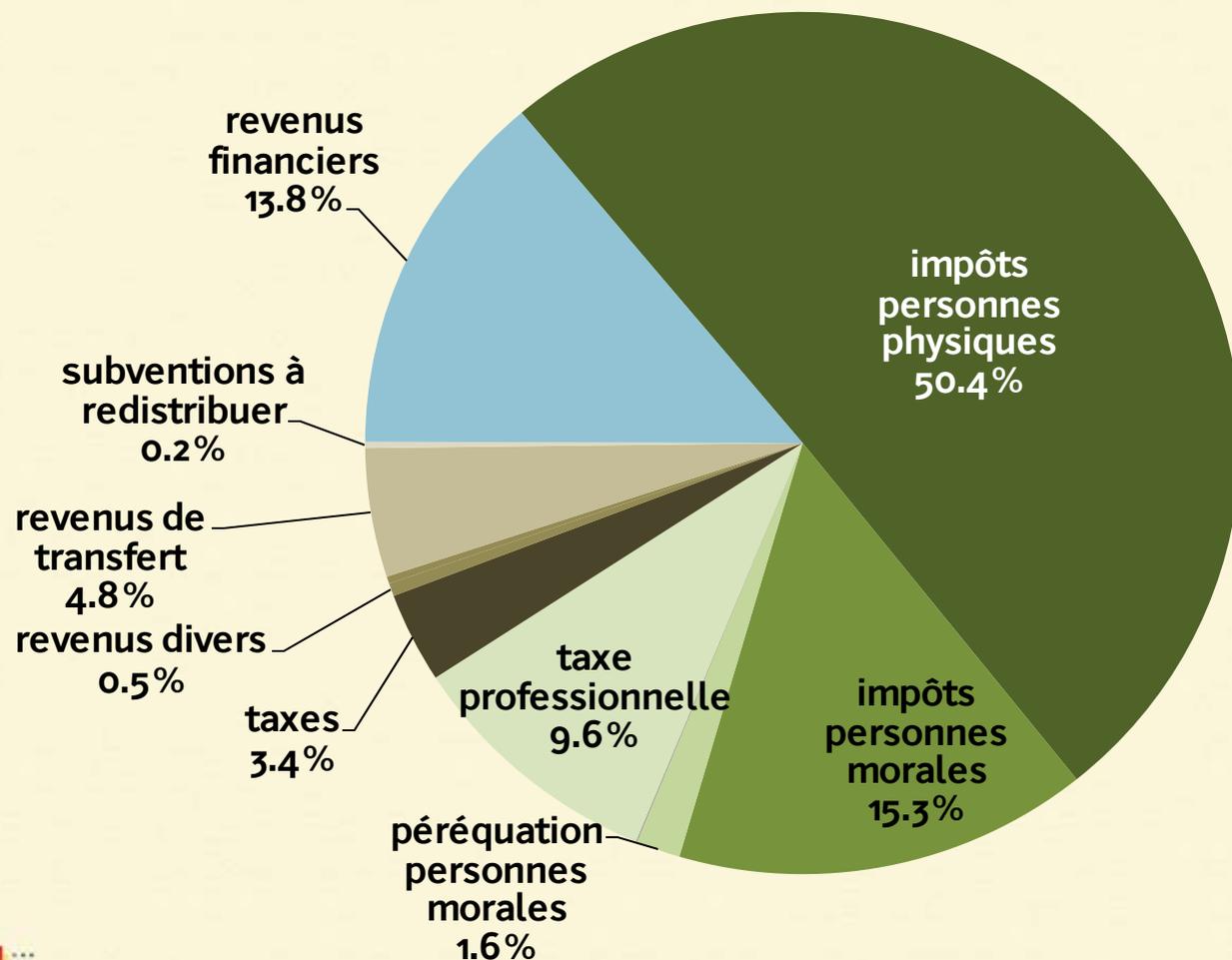
mios de francs



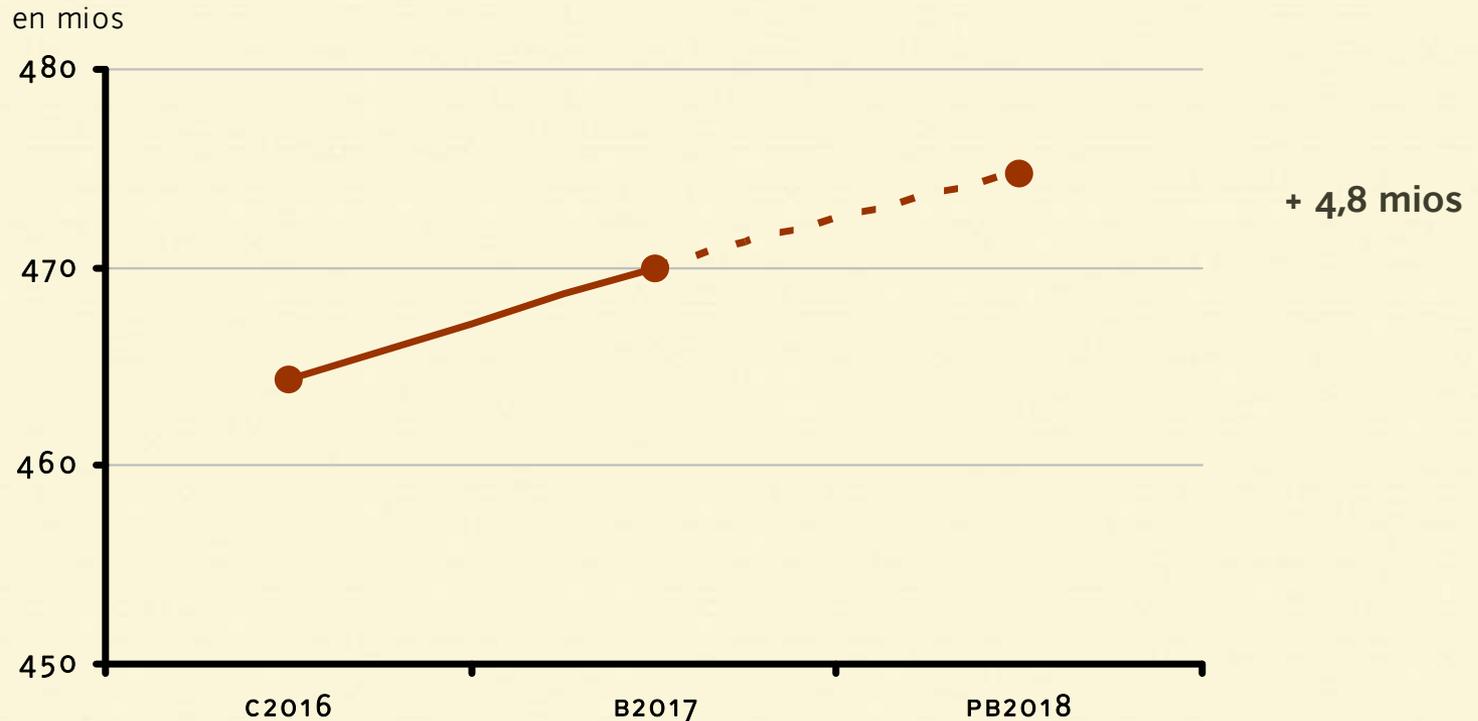
- déduction faite des effets du transfert des gratuités en imputation interne (-42,4 mios), les revenus nets sont en relative stabilité depuis 2010



# revenus nets par nature comptable



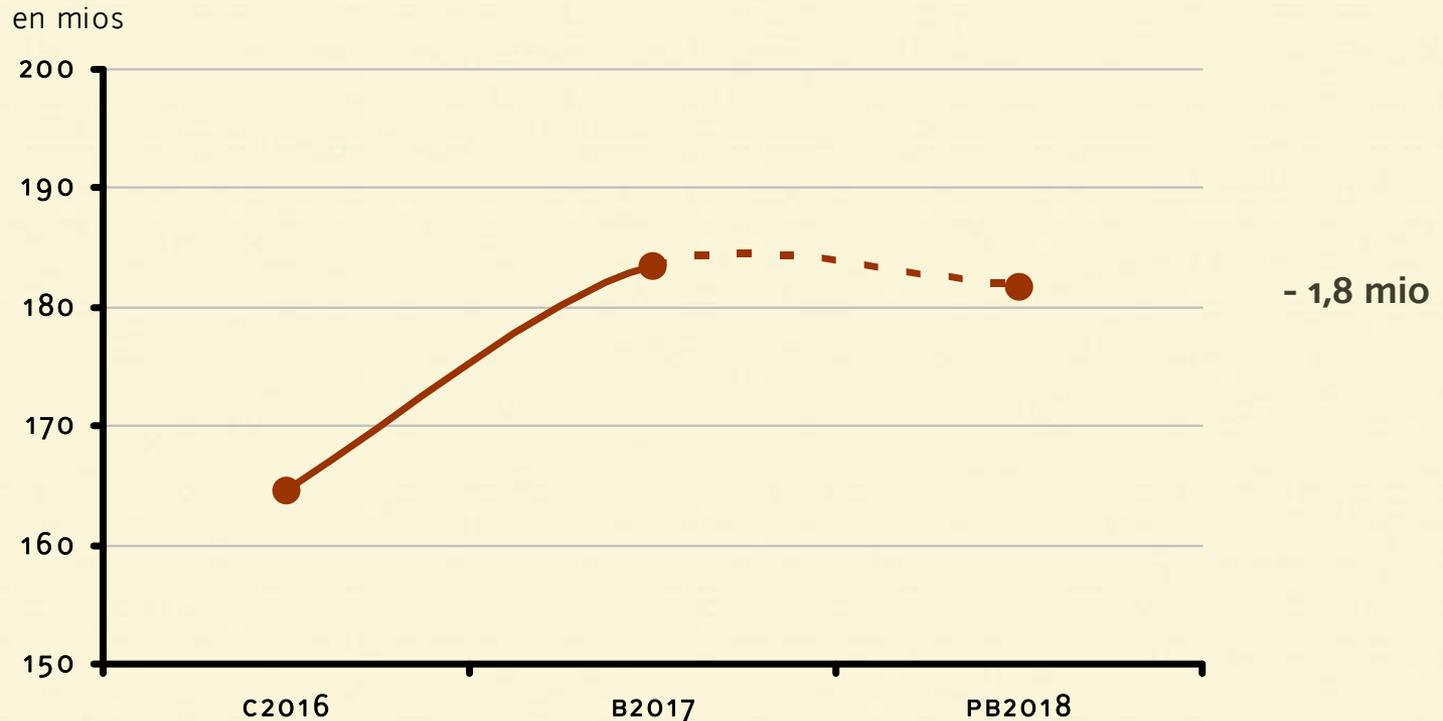
# personnel



- mécanismes salariaux et variation personnel + 2,4 mios
- collocation des postes + 0,8 mio
- postes créés partiellement en 2017 + 0,7 mio
- formation SIS + 0,5 mio
- LPP pour toutes et tous + 0,4 mio



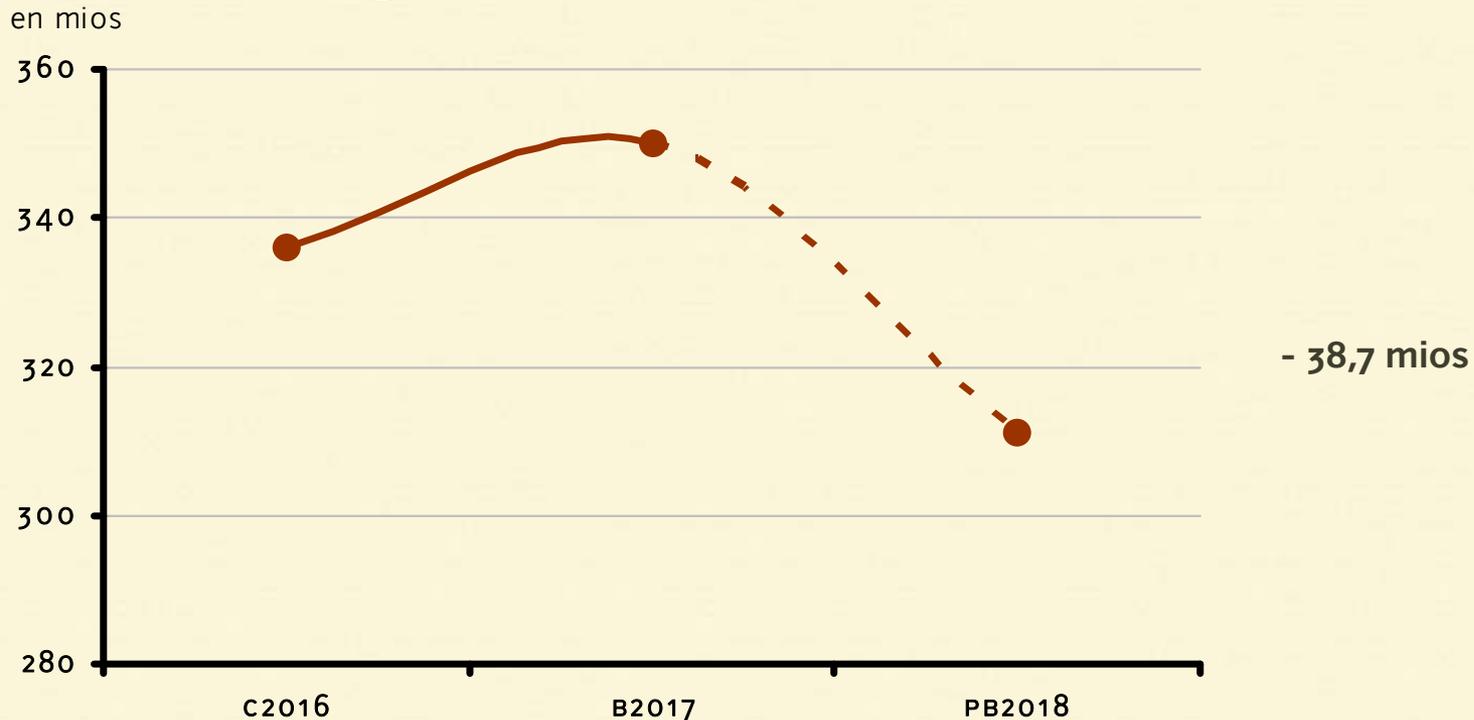
# biens, services et marchandises



- transfert locaux LRT - 2,5 mios
- enlèvement du verre + 0,2 mio
- frais de surveillance + 0,3 mio



# charges de transfert



- gratuités transférées en imputation internes - 42,4 mios
- frais de perception centimes additionnels - 0,9 mio
- FMAC + 0,4 mio
- solidarité internationale + 0,2 mio
- transfert amortissement subventions invest. + 1,0 mio
- petite enfance et FASE + 2,5 mios

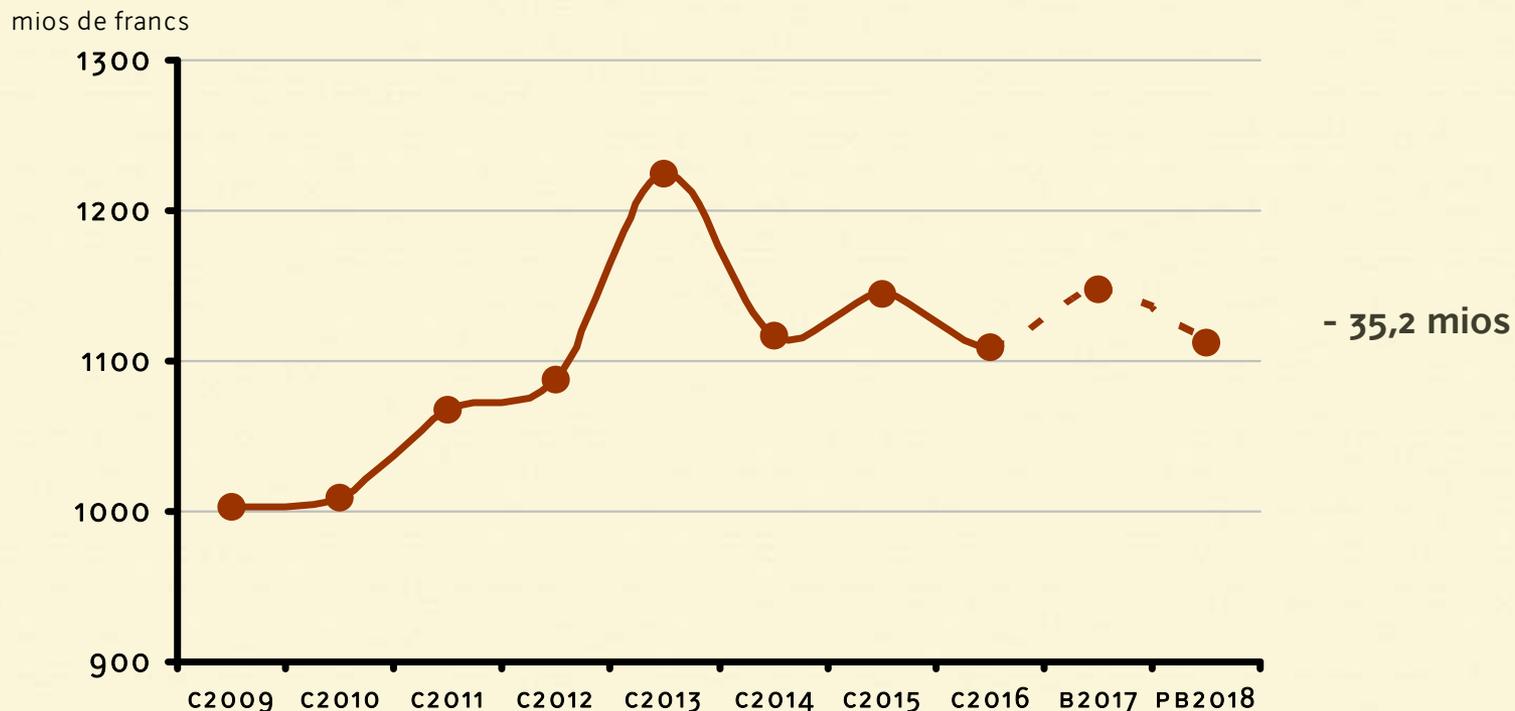
# charges financières



- amortissements du patrimoine financier - 3,2 mios
- charges services compétents + 2,2 mios



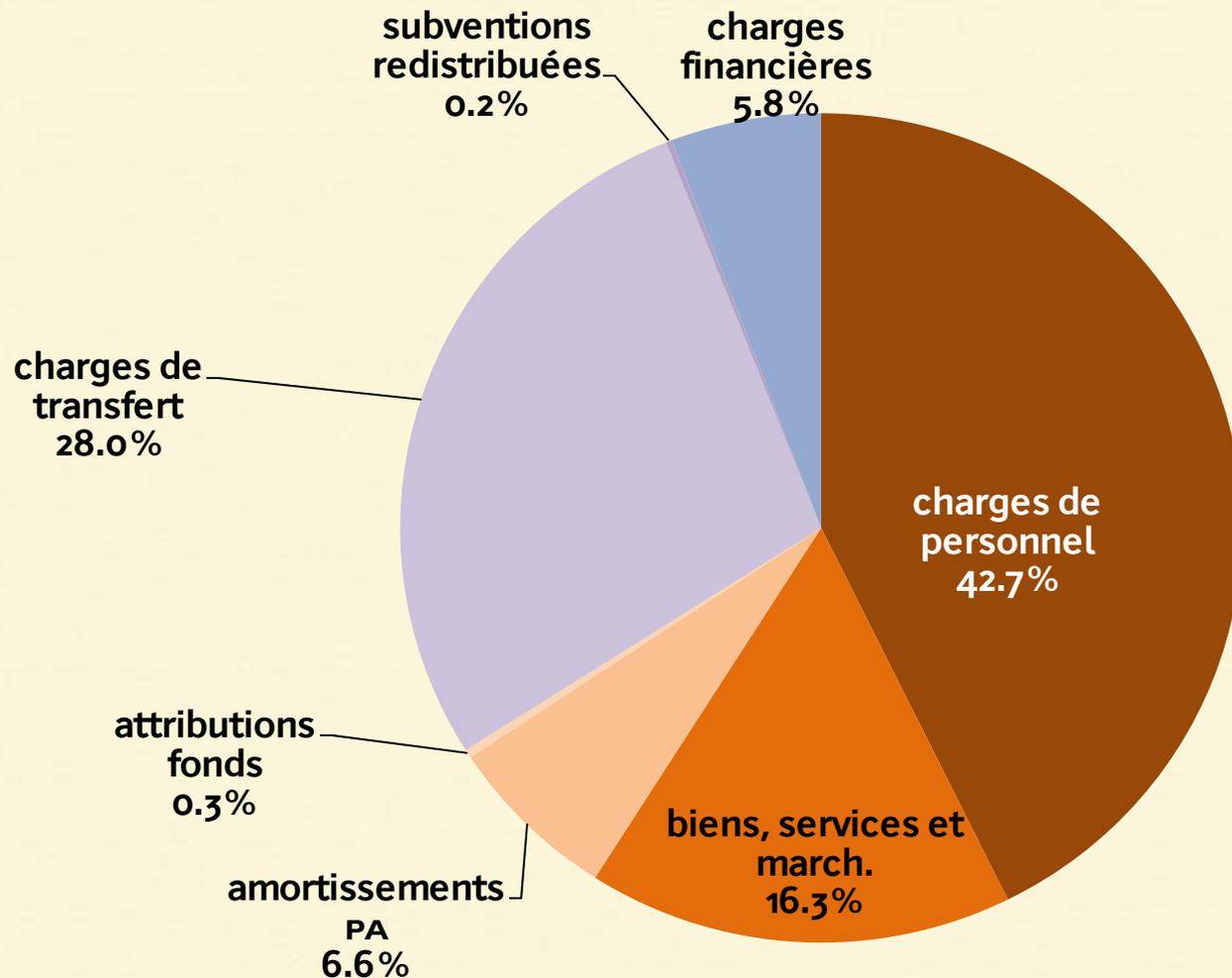
# charges nettes



- déduction faite des effets du transfert des gratuités en imputation interne (-42,4 mios), les charges nettes sont en relative stabilité depuis 2010



# charges nettes par nature comptable



# investissements et autofinancement

- enveloppe annuelle investissements 130,0 mios
- enveloppe annuelle investissements PA 100,0 mios
- autofinancement 57,6 mios
- insuffisance de financement 42,4 mios
- taux d'autofinancement 57,6%

le taux d'autofinancement comptabilisé de 2007 à 2016 est de 137%



# en résumé

revenus nets	1'092,2 mios
charges nettes	1'112,2 mios
résultat	- 20,0 mios
investissements nets PA	100,0 mios
autofinancement	57,6 mios
insuffisance de financement	42,4 mios

