

# Les charges de centre de la Ville de Genève

Etude des prestations de la Ville de Genève au bénéfice d'usagers externes

**Rapport final - Annexes**

**6 mars 2015**

Sur mandat de la Ville de Genève

## Table des matières - Annexes

<b>A1</b>	<b>Classification des services de la Ville de Genève .....</b>	<b>3</b>
<b>A2</b>	<b>Calculs des coûts « overhead » .....</b>	<b>5</b>
<b>A3</b>	<b>Aperçu des clés de répartition.....</b>	<b>9</b>
<b>A4</b>	<b>Détermination de la clé de répartition des coûts du réseau routier en Ville de Genève .....</b>	<b>11</b>
A4.1	Problématique .....	11
A4.2	Méthodologie.....	11
A4.3	Résultats .....	12
A4.4	Détermination de la clé de répartition .....	13
A4.5	Limites et estimation prudente .....	14
<b>A5</b>	<b>Clés de répartition basées sur les statistiques sur les pendulaires.....</b>	<b>16</b>
A5.1	Sécurité et espaces publics : détermination de la clé de répartition.....	16
A5.2	Autres services avec clé de répartition basée sur les statistiques sur les pendulaires .....	18
<b>A6</b>	<b>Calcul des coûts externes du trafic .....</b>	<b>19</b>
A6.1	Démarche.....	19
A6.2	Données sur le trafic .....	19
A6.3	Données sur le débordement.....	20
A6.4	Données sur les coûts externes.....	21
A6.5	Résultats .....	25
<b>A7</b>	<b>Calculs des débordements par service .....</b>	<b>28</b>

## A1 Classification des services de la Ville de Genève

Compte selon les „Comptes par service 2013 »	Nom du service ou de la unité	Classification
<b>Autorités</b>		
A	Autorités	Overhead général
<b>Département des finances et du logement</b>		
1000	Direction départ. finances et logement	Overhead du département
1003	Taxe professionnelle	Sans débordements
1100	Direction financière	Overhead général
1200	Gérance immobilière municipale	Sans débordements
1300	Direction ressources humaines	Overhead général
1400 - 365	Agenda 21 subventions accordées	Débordements
1400020	+ <i>Fonds chômage</i>	<i>Débordements</i>
1500	Dir. Systèmes d'information et communic.	Overhead général
<b>Département des constructions et de l'aménagement</b>		
2001	Direction constructions et aménagement	Overhead du département
2202	Urbanisme	Sans débordements
2400	Direction du patrimoine bâti	Sans débordements
2403	Energie	Sans débordements
2601	Aménagement urbain et mobilité	Débordements
2602	Génie civil	Débordements partiels
26020000	<i>Direction du génie civil</i>	<i>Overhead du service</i>
26020100	<i>Assainissement des eaux</i>	<i>Sans débordements</i>
26020200	<i>Routes et ouvrages d'art</i>	<i>Débordements</i>
26020300	<i>Monuments et fontaines</i>	<i>Débordements</i>
<b>Département de la culture et du sport</b>		
3001	Direction de la culture et du sport	Overhead du département, sauf subventions accordées
310100 / 3101100	Art et culture admin. SAT et Scènes culturelles	Débordements
3105	Service de la promotion culturelle (SPC)	Overhead du département, sauf subventions accordées
3106	Subventions culturelles	Débordements
	-SEC	Débordements
3101200	-part du SAT ( <i>Service de décors de théâtre</i> )	Débordements
	-35/36 du SPC	Débordements
	-35/36 de la Direction	Débordements
3110	Grand Théâtre de Genève	Débordements
3201	Conservatoire et jardin botaniques (CJB)	Débordements partiels
	<i>Communication, Diffusion et Médiation</i>	<i>Débordements</i>
	<i>Conservation Patrimoniale, Recherches</i>	<i>Sans débordements</i>
3202	Musée d'art et d'histoire (MAH)	Débordements
3203	Musée d'ethnographie (MEG)	Débordements
3204	Muséum d'histoire naturelle (MHN)	Débordements
3205	Musée Ariana	Débordements
3301	Bibliothèques et discothèques mun. (BMU)	Débordements
3302	Bibliothèque de Genève (BGE)	Débordements
3401	Sports	Débordements
34010-3	<i>Direction</i>	<i>Overhead du service</i>
34014-5	<i>Prestations sportives et écoles de sport pour les jeunes</i>	<i>Débordements</i>
34016-7	<i>Piscines et Patinoires</i>	<i>Débordements</i>
34018	<i>Stades et salles</i>	<i>Débordements</i>
340191	<i>Prestations sportives</i>	<i>Débordements</i>
340192	<i>Développement et communication</i>	<i>Overhead du service</i>

Compte selon les „Comptes par service 2013 »	Nom du service ou de la unité	Classification
<b>Département de l'environnement urbain et de la sécurité</b>		
4001	Dir. Environnement urbain et sécurité	Overhead du département
4003	Incendie et secours	Débordements partiels
40030000	Direction et secrétariat	Overhead du service
40031000	Unité RF	Overhead du service
40032000	Logistique	Overhead du service
40033000	Sapeurs-pompiers professionnels	Débordements
40034000	Protection civile	Débordements partiels
40035000	Sapeurs-pompiers volontaires	Sans débordements
40035200	Ambulanciers	Sans débordements
4007	Sécurité et espace publics	Débordements partiels
	Direction	Overhead du service
	Police municipale	Débordements
	Domaine public	Sans débordements
4009	Logistique et manifestations	Débordements partiels
40090000	LOM - Administration et direction	Overhead du service
40090001	LOM - Unité matériel de fête	Sans débordements
40090002	LOM - Unité gestion des véhicules	Overhead du département
40090004	LOM - Unité ateliers généraux	Débordements
4010	Voirie - Ville propre	Débordements partiels
40100000	Direction	Overhead du service
40100002	Unité de collecte des déchets	Sans débordements
40100002	Unité nettoyage des voiries	Débordements
40100003	Unité gestion des incivilités	Débordements
4011	Service des espaces verts	Débordements
<b>Département de la cohésion sociale et de la solidarité</b>		
5001	Dir.cohésion sociale et solidarité	Overhead du département
5002	Service de la petite enfance	Débordements
5003	Ecoles et institutions pour l'enfance	Débordements
5005	Etat civil	Sans débordements
5006	Pompes funèbres, cimetières & crématoires	Sans débordements
5007	Direction social	Débordements partiels
50070000	Direction - action sociale centralisée	Overhead du service
50070001	Action communautaire (CAS)	Sans débordements
50070002	Aides financières	Sans débordements
50070002- 364	Aides financiers, Nouvelle Roseraie	Débordements
50070003	Immeubles avec infirmeries	Sans débordements
50070004	Espace Aîné-e-s	Débordements
50070005	Lutte contre l'exclusion	Débordements
	+ Sans abri du SIS	Débordements
5008	Service de la jeunesse	Débordements partiels
5008 - 361, 365	Maisons de quartier	Débordements
5008 - 30	part du personnel (4/15)	Débordements

## A2 Calculs des coûts « overhead »

### a) Coûts overhead des départements

Figure A2-1 : Aperçu des coûts overhead des départements

	Overhead du département	
	net en CHF	en % des charges
Finances et logement	2'951'157	2.0%
Constructions et aménagement	7'883'644	11.2%
Culture et sport	7'459'170	2.6%
Environnement urbain et sécurité	7'019'335	3.4%
Cohésion sociale et solidarité	4'658'399	1.9%
<b>Total</b>	<b>29'971'705</b>	

Figure A2-2 : Coûts overhead du département finances et logement

	Coûts / frais généraux	Charges	Revenus	Coûts nets
1000	Direction départ. finances et logements	3'012'901	2'382'848	630'054
	<b>Déductions:</b>			0
436300	Dédommagement des tiers (banque cantonal)		-2'001'594	2'001'594
441	Parts à des recettes cantonales		-319'509	319'509
	<b>Total Overhead général</b>	<b>3'012'901</b>	<b>61'745</b>	<b>2'951'157</b>
	<b>Base pour la ventilation:</b>			
	Charges totales du Dép.	374'515'341		
	- déduction récapitalisation des caisses de pensions et de prévoyance	-119'509'223		
	- déduction direction financière	-115'548'797		
	- addition frais personnel et imputations internes direction financière	8'154'650		
	Overhead du dép.	-3'012'901		
	<b>Base pour la ventilation</b>	<b>144'599'069</b>		
	<b>Overhead [en % des charges]</b>	<b>2.0%</b>		

Figure A2-3 : Coûts overhead du département constructions et aménagement

	Coûts / frais généraux	Charges	Revenus	Coûts nets
2001	Direction constructions et aménagement (pas de déductions)	8'038'898	155'254	7'883'644
	<b>Total Overhead général</b>	<b>8'038'898</b>	<b>155'254</b>	<b>7'883'644</b>
	<b>Base pour la ventilation:</b>			
	Charges totales du Dép.	78'614'680		
	Overhead du dép.	8'038'898		
	<b>Base pour la ventilation</b>	<b>70'575'782</b>		
	<b>Overhead [en % des charges]</b>			<b>11.2%</b>

Figure A2-4 : Coûts overhead du département culture et sport

	Coûts / frais généraux	Charges	Revenus	Coûts nets
3001	Direction de la culture et du sport	5'919'435	116'760	5'802'675
3105	Service de la promotion culturelle (SPC)	3'666'609	504'910	3'161'699
	<b>Déductions:</b>			
	36 - Subventions de la direction de la culture et du sport	-648'798		-648'798
	36 - Subventions du SPC	-856'406		-856'406
	<b>Total Overhead général</b>	<b>8'080'840</b>	<b>621'670</b>	<b>7'459'170</b>
	<b>Base pour la ventilation:</b>			
	Charges totales du Dép.	300'075'694		
	Overhead du dép.	8'080'840		
	<b>Base pour la ventilation</b>	<b>291'994'854</b>		
	<b>Overhead [en % des charges]</b>			<b>2.6%</b>

Figure A2-5 : Coûts overhead du département environnement urbain et sécurité

	Coûts / frais généraux	Charges	Revenus	Coûts nets
4001	Dir. Environnement urbain et sécurité	2'436'993	127	2'436'866
4009002	LOM - Unité gestion des véhicules part de l'overhead du service LOM (34%) (pas de déductions)	4'635'398 1'578'432	52'929	4'582'469
	<b>Total Overhead général</b>	<b>8'650'823</b>	<b>53'056</b>	<b>7'019'335</b>
	<b>Base pour la ventilation:</b>			
	Charges totales du Dép.	213'987'502		
	Overhead du dép.	8'650'823		
	<b>Base pour la ventilation</b>	<b>205'336'679</b>		
	<b>Overhead [en % des charges]</b>			<b>3.4%</b>

**Figure A2-6 : Coûts overhead du département cohésion sociale et solidarité**

	<b>Coûts / frais généraux</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Coûts nets</b>
5001	Dir. Cohésion sociale et solidarité	17'021'364	126'988	16'894'376
	<b>Déductions:</b>			
36	Subventions accordées de la direction	-12'235'977		-12'235'977
	<b>Total Overhead général</b>	<b>4'785'388</b>	<b>126'988</b>	<b>4'658'399</b>
	<b>Base pour la ventilation:</b>			
	Charges totales du Dép.	249'966'154		
	Overhead du dép.	4'785'388		
	<b>Base pour la ventilation</b>	<b>245'180'767</b>		
	<b>Overhead [en % des charges]</b>	<b>1.9%</b>		

Remarque : Les subventions accordées de la direction sont ventilées par service.

## b) Coûts overhead « général »

**Figure A2-7 : Overhead Ressources humaines**

	<b>Coûts / frais généraux</b>	<i>Overhead du dép.</i>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Coûts nets</b>
1300	Total des charges et revenus		141'012'134	3'614'947	137'397'187
	- déduction récapitalisation des caisses de pensions et de prévoyance		-119'509'223		-119'509'223
	Overhead du dép.	2.0%	438'858		438'858
	<b>Total direction ressources humaines</b>		<b>21'941'769</b>	<b>3'614'947</b>	<b>18'326'822</b>
	Total des postes B2013				4'233
	<b>Overhead ressources humaines ventilé par poste</b>				<b>4'330</b>

**Figure A2-8 : Overhead Systèmes d'information et communication**

	<b>Coûts / frais généraux</b>	<i>Overhead du dép.</i>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Coûts nets</b>
15	Total des charges et revenus		19'693'884	133'182	19'560'702
	Overhead du dép.	2.0%	401'937		401'937
	<b>Total Dir. Systèmes d'information et communic.</b>		<b>20'095'821</b>	<b>133'182</b>	<b>19'962'639</b>
	Total postes de travail informatiques				3'129
	<b>Overhead système d'information ventilé par ordinateur</b>				<b>6'380</b>

Figure A2-9 : Overhead Direction financière

	Coûts / frais généraux	Overhead du dép.	Charges	Revenus	Coûts nets
1100010	Direction financière, seulement:				
301 à 309	- frais de personnel		6'987'981		6'987'981
31 à 33	- autres charges		21'628'558		21'628'558
390 à 392	- imputations internes		1'166'669		1'166'669
420 à 421	Revenus intérêts			2'368'316	-2'368'316
436	Rembt diverses assurances			189'742	-189'742
490 à 492	Revenus imp <sup>o</sup> int. (yc î répartis)			17'922'087	-17'922'087
	- overhead du département	2.0%	607'853		607'853
<b>Total Overhead général à ventilé par des charges</b>			<b>30'391'060</b>	<b>20'480'146</b>	<b>9'910'914</b>

**Base pour la ventilation:**

Charges totales de la Ville de Genève (sauf charges personnel)	678'499'803
- déduction charges "overhead autorités" (sauf charges personnel)	-25'886'231
- déduction récapitalisation des caisses de pensions et de prévoyance	-119'509'223
- déduction charges direction financière (sauf charges personnel)	-23'260'460

**Base pour la ventilation** **509'843'889**

**Overhead ventilé en % des charges, sauf charges personnel** **1.9%**

Figure A2-10 : Overhead Autorités

	Coûts / frais généraux	Overhead du dép.	Charges	Revenus	Coûts nets
A	<b>Total des Autorités</b>				
			<b>40'524'464</b>	<b>17'473'022</b>	<b>23'051'441</b>

**Base pour la ventilation:**

Charges totales de la Ville de Genève	1'257'683'835
- déduction charges "overhead général"	-40'524'464
- déduction récapitalisation des caisses de pensions et de prévoyance	-119'509'223
- déduction direction financière (sans comptes 30 et 39)	-107'394'147

**Base pour la ventilation** **990'256'001**

**Overhead ventilé en % des charges** **2.3%**

## A3 Aperçu des clés de répartition

Compte selon les Comptes par service 2013	Nom du service ou de l'unité	Clé de répartition					Source
		Ville de Genève	Autres communes du canton de Genève	Canton de Vaud	France voisine	Autres / Touristes	
<b>Département des finances et du logement</b>							
1400	Agenda 21 - Subventions accordées	52%	48%	0%	0%	0%	Service Agenda 21 (2014), Rapport annuel 2013, Fonds chômage
14000020	+ Fonds chômage						
<b>Département des constructions et de l'aménagement</b>							
2601	Aménagement urbain et mobilité	44%	34%	7%	14%	1%	Etude RGR (cf. annexe A4), avec adaptations d'Ecoplan
2602	Génie civil						
26020200	Routes et ouvrages d'art	44%	34%	7%	14%	1%	Etude RGR (cf. annexe A4), avec adaptations d'Ecoplan
26020300	Monuments et fontaines	43%	34%	14%	7%	2%	Calculs propres d'Ecoplan basés sur la statistique des pendulaires (annexe A5)
<b>Département de la culture et du sport</b>							
310100/ 3101100	Art et culture admin. SAT et Scènes culturelles	37%	33%	10%	9%	11%	Analyse de la billetterie pour la saison 13/14 des concerts du dimanche
	Subventions culturelles						Valeur moyenne issue des statistiques sur les usagers suivantes :
	-SEC						- Statistique sur le lieu de résidence des abonné(e)s du Théâtre du Poche pour la saison 2014-2015
3101200	-Teil von SAT (ateliers de décors)	39%	45%	6%	8%	2%	- Statistique sur la provenance des abonné(e)s de la Comédie de Genève
	-35/36 du SPC						
	-35/36 de la Direction						
3110	Grand Théâtre de Genève	36%	39%	10%	10%	6%	Analyse effectuée par le Grand Théâtre sur la base du fichier des abonné(e)s au 9 janvier 2014 (8'234 abonnements, qui donnent lieu à environ 52'000 entrées durant la saison 2013/2014)
3201	Conservatoire et jardin botaniques (CJB)						
CJB-P	Communication, Diffusion et Médiation	43%	34%	14%	7%	2%	Calculs propres d'Ecoplan basés sur la statistique des pendulaires (annexe A5)
CJB-R	Conservation Patrimoniale et Recherche	41%	59%	0%	0%	0%	Clé de répartition selon les proportions de la population en Ville de Genève et dans le canton de Genève
3202	Musée d'art et d'histoire (MAH)	20%	14%	3%	12%	51%	Connaissance des publics 2013. Rapport annuel, p.43, figure A5.
3203	Musée d'ethnographie (MEG)	21%	14%	3%	10%	52%	Connaissance des publics 2013. Rapport annuel, p. 13, figure 4 ; moyenne des clefs de répartition pour les musées.
3204	Muséum d'histoire naturelle (MHN)	23%	21%	5%	23%	28%	Connaissance des publics 2013. Rapport annuel, p. 14, figure 6.
3205	Musée Ariana	13%	8%	1%	3%	75%	Connaissance des publics 2013. Rapport annuel, p. 13, figure 5.
3301	Bibliothèques et discothèques mun. (BMU)	62%	33%	1%	4%	0%	Connaissance des publics 2013. Rapport annuel, p. 35.
3302	Bibliothèque de Genève (BGE)	33%	27%	13%	5%	22%	Analyse des cartes lecteurs
3401	Sports						
	35/36 de la Direction	32%	44%	12%	12%	0%	Chapitre 4, page 7 du document pdf sur les clés liées au sport
34014-5	Prestations sportives et écoles de sport pour les jeunes	46%	46%	1%	6%	1%	Chapitre 4, pages 5-6 du document pdf sur les clés liées au sport
34016-7	Piscines et Patinoires	50%	36%	1%	9%	4%	Chapitre 2, page 3 du document pdf sur les clés liées au sport
34018	Stades et salles	47%	42%	3%	8%	0%	Chapitre 3, page 4 du document pdf sur les clés liées au sport
340191	Prestations sportives	55%	37%	2%	6%	0%	Chapitre 1, pages 1-2 du document pdf sur les clés liées au sport

Compte selon les Comptes par service 2013	Nom du service ou de l'unité	Clé de répartition					Source
		Ville de Genève	Autres communes du canton de Genève	Canton de Vaud	France voisine	Autres / Touristes	
<b>Département de l'environnement urbain et de la sécurité</b>							
4003	Incendie et secours						
	<i>Sapeurs-pompiers professionnels</i>	58%	42%	0%	0%	0%	Commission technique et financière chargée d'examiner les projets de budgets de fonctionnement et d'investissement du SIS (2014), Rapport concernant la demande de la Ville de Genève d'une adaptation de la participation financière des communes aux frais de fonctionnement du SIS.
40033000							
4007	Sécurité et espace publics						
	<i>Police municipale</i>	72%	16%	7%	3%	2%	Calculs propres d'Ecoplan basés sur la statistique des pendulaires (annexe A5)
4009	Logistique et manifestations						
40090004	<i>Ateliers généraux</i>	43%	34%	14%	7%	2%	Clé de répartition identique à celle de l'unité Nettoyement des voiries
4010	Voirie - Ville propre						
40100002	<i>Unité nettoyage des voiries</i>	43%	34%	14%	7%	2%	Calculs propres d'Ecoplan basés sur la statistique des pendulaires (annexe A5)
40100003	<i>Unité gestion des incivilités</i>	43%	34%	14%	7%	2%	Calculs propres d'Ecoplan basés sur la statistique des pendulaires (annexe A5)
4011	Service des espaces verts	43%	34%	14%	7%	2%	Calculs propres d'Ecoplan basés sur la statistique des pendulaires (annexe A5)
<b>Département de la cohésion sociale et de la solidarité</b>							
5002	Service de la petite enfance	93%	6%	0%	1%	0%	Fréquentation effective selon le rapport Ville de Genève (2011), La petite enfance en Ville de Genève.
5003	Ecoles et institutions pour l'enfance	94%	5%	0%	1%	0%	Répartition des élèves des écoles primaires de la Ville de Genève en fonction de leur lieu de domicile, Situation au 6 novembre 2014
5007	Direction social						
50070004	<i>Espace Aîné-e-s</i>	66%	34%	0%	0%	0%	Selon les données du dép. 5
50070002- 364	Aides financières, Nouvelle Roseraie	50%	45%	5%	0%	0%	Selon les données du dép. 5
50070005	<i>Lutte contre l'exclusion</i> + Sans abri	41%	59%	0%	0%	0%	Clé de répartition selon les proportions de la population en Ville de Genève et dans le canton de Genève
5008	Service de la jeunesse						
5008 - 361, 365	Maisons de quartier	75%	25%	0%	0%	0%	Selon les données du dép. 5
5008 - 30	Proportion du personnel 4/15						

## A4 Détermination de la clé de répartition des coûts du réseau routier en Ville de Genève

### A4.1 Problématique

Comme indiqué dans la méthodologie générale de l'étude, pour chaque prestation, il s'agit de déterminer quel territoire a perçu, en 2013, quelle part de la prestation considérée. Au cas particulier, nous devons donc déterminer comment se répartit l'utilisation du réseau routier de la Ville de Genève (VdG) en fonction de l'origine des usagers. Cela nous permet ainsi de calculer une clé de répartition pour les coûts du réseau routier de la Ville de Genève en fonction des débordements, autrement dit la part de la prestation à la charge de la ville mais dont des usagers extérieurs font usage.

### A4.2 Méthodologie<sup>44</sup>

Puisqu'il est très complexe de répondre de manière exacte à la problématique, certaines simplifications et hypothèses ont dû être définies afin d'obtenir une estimation néanmoins réaliste des déplacements effectués sur le réseau routier de la Ville de Genève. Nous postulons ainsi l'hypothèse selon laquelle le lieu d'origine du trajet<sup>45</sup> correspond au domicile de l'utilisateur et que le trafic ayant la Ville de Genève pour origine est donc généré par les habitants de la ville eux-mêmes, alors que les déplacements passant par ou aboutissant sur le territoire de la ville mais ayant une origine extérieure à ce périmètre sont générés par des usagers non domiciliés en Ville de Genève.<sup>46</sup>

La méthodologie que nous avons adoptée repose sur les données fournies par le Modèle Multimodal Transfrontalier MMT, datant de 2010 mais bénéficiant d'un calibrage effectué en 2014 pour l'heure de pointe du matin (HPM) – entre 07H00 et 08H00, du lundi au vendredi – dont nous avons fait usage. Sont pris en considération l'ensemble des moyens de transport individuels motorisés (TIM), soit les automobiles et les deux-roues motorisés (scooters, motocycles).

Le bureau d'ingénieurs RGR a ainsi été mandaté afin de déterminer la répartition de l'utilisation du réseau routier en Ville de Genève lors de cette « pointe du matin » selon l'origine et la destination des pendulaires, regroupées en 6 zones distinctes : Ville de Ge-

---

<sup>44</sup> Pour plus de précisions sur la méthodologie et les résultats présentés ci-après, voir : RGR Ingénieurs Conseils SA (2014). Véhicules\*km en Ville de Genève : Détermination de la part du trafic de transit, Origine-Destination et interne à la Ville de Genève. Note technique modélisation

<sup>45</sup> Plus précisément: L'origine d'un voyage de la pointe du matin.

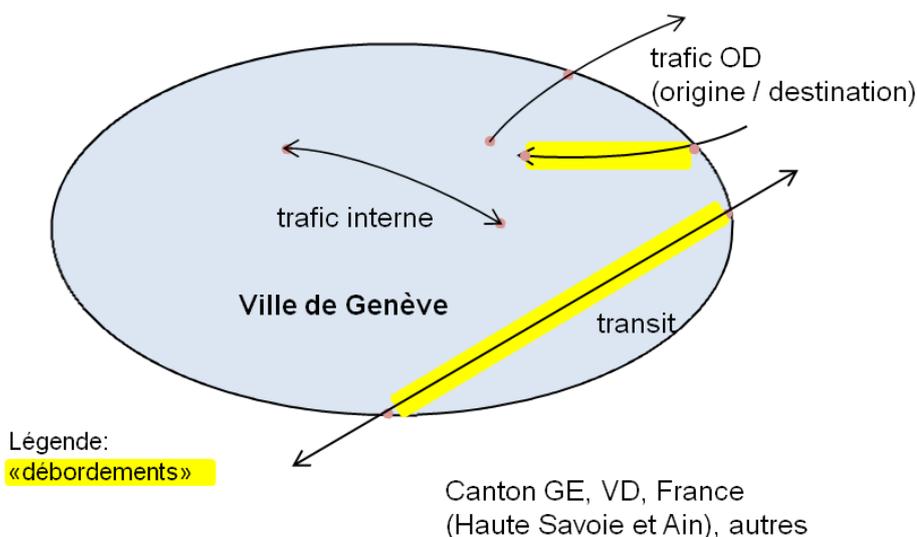
<sup>46</sup> D'autre part, si l'hypothèse selon laquelle l'origine du déplacement constitue le lieu de résidence de l'utilisateur s'avère probablement vérifiée dans la majorité des cas, elle induit toutefois une certaine marge d'erreur qui n'a pas pu être prise en compte au cas particulier. Il n'empêche pas que les données et résultats obtenus, sous réserve des limitations qui viennent d'être évoquées, peuvent tout à fait être considérés comme des estimations cohérentes et pertinentes.

nève, reste du canton de Genève, France Haute-Savoie, France Ain, Canton de Vaud et autre. Sur la base de cette distinction, le trafic lui-même est classifié de la manière suivante (voir figure suivante) :

- (1) Trafic OD [Origine/Destination] avec Origine hors VdG – Destination VdG, autrement dit l'ensemble des mouvements partant de l'extérieur pour arriver en Ville de Genève ;
- (2) Trafic OD avec Origine VdG – Destination hors VdG, soit le trafic circulant de l'intérieur de la ville vers l'extérieur ;
- (3) Trafic interne, constitué de l'ensemble des mouvements ayant à la fois pour origine et destination le territoire de la Ville de Genève ;
- (4) Trafic de transit, dont l'origine et la destination sont externes à la Ville de Genève, mais dont une partie du trajet s'effectue sur le territoire de cette dernière.

Il est bien évident que seule la partie de ces trajets effectuée sur le territoire même de la Ville de Genève (en jaune sur l'illustration) est prise en considération dans le calcul de la clé de répartition.

Figure A4-1 : Classification du trafic selon le lieu d'origine et de destination



### A4.3 Résultats

En additionnant l'ensemble du trafic individuel motorisé sur tous les tronçons de la Ville de Genève pendant l'heure de pointe du matin, et en tenant compte de la longueur des trajets parcourus, le nombre de véhicules\*km s'élève à 75'583, répartis de la manière suivante :

- (1) 40'942 soit 54% de trafic OD Origine hors VdG – Destination VdG (en rose sur les illustrations 2 et 3) ;

- (2) 14'720 soit 19% de trafic OD Origine VdG – Destination hors VdG (en vert) ;
- 12'750 soit 17% de trafic interne (en brun clair) ;
- 7'171 soit 9% de trafic de transit (en gris).

La répartition détaillée de ces données, nécessaires au calcul des débordements et de la clé de répartition, figure dans le tableau suivant.

**Figure A4-2 : Matrice des déplacements utilisant le réseau routier de la Ville de Genève, selon le lieu d'origine et de destination (en véh\*km)**

Origine	Destination						Somme
	1 - VdG	2 - Canton Ge	3 - F-Hte-Savoie	4 - F-Ain	5 - Canton Vd	6 - Autre	
1 - VdG	12'750	11'602	1'193	360	1'357	208	27'470
2 - Canton Ge	20'010	3'941	130	13	473	13	24'580
3 - F-Hte-Savoie	12'331	756		400	99		13'586
4 - F-Ain	3'665	258	269				4'192
5 - Canton Vd	4'050	771	9				4'830
6 - Autre	886	39					925

#### A4.4 Détermination de la clé de répartition

De manière à pouvoir établir la clé de répartition des coûts, il faut dans un premier temps déterminer l'ampleur des débordements (en brun foncé sur les illustrations 2 et 3), autrement dit la part des trajets effectués sur le territoire de la ville de Genève ayant une origine extérieure à ce périmètre. Pour ce faire, l'on considère l'ensemble du trafic de transit (4) ainsi que le trafic OD (1) dont la destination est la Ville de Genève (respectivement en gris et rose sur les illustrations 2 et 3), soit 64% du trafic total.

**Figure A4-3 : Proportions des différentes catégories de trafic selon l'origine et la destination et calcul des débordements**

Trafic	véh*km TIM	Proportion
(1) Destination VdG	40'942	54%
(2) Origine VdG	14'720	19%
OD total	55'662	74%
(3) Interne	12'750	17%
(4) Transit	7'171	9%
<b>Total</b>	<b>75'583</b>	<b>100%</b>
Débordements (1 + 4)	48'113	64%

Le trafic OD dont l'origine est la Ville de Genève (2), ainsi que le trafic interne (3) (respectivement en vert et en gris sur les illustrations 2 et 3) représentent quant à eux 36% du trafic total, et ne constituent donc pas de débordements puisqu'ils sont considérés comme étant générés par des résidents de la Ville de Genève.

Sur la base de ces résultats, une première clé de répartition a pu être établie :

- Ville de Genève : 36%
- Canton de Genève : 33%
- France Haute-Savoie : 18%
- France Ain : 6%
- Canton de Vaud : 6%
- Autre : 1%

#### A4.5 Limites et estimation prudente

Comme mentionné précédemment, la méthodologie employée repose sur certaines suppositions et hypothèses certes inévitables, mais dont il faut toutefois avoir conscience lors de l'interprétation des résultats. D'une part, les données exploitées portant sur la pointe du matin, elles ne sont pas forcément représentatives de l'ensemble du trafic effectué sur le territoire de la Ville de Genève pendant la journée, en semaine comme le weekend. Du point de vue des spécialistes de la Ville comme du Canton de Genève, il n'existe pas d'estimations permettant de conclure sur des débordements plus importants ou moins importants en dehors de cette pointe du matin. Il est clair que le trafic lié aux loisirs et aux achats est nettement plus important en dehors de l'heure de pointe du matin. Si le nombre de déplacements pour ces motifs ayant pour origine l'extérieur de la Ville de Genève est certes inférieur à celui des déplacements liés au trafic pendulaire vers la ville, cela n'implique pas forcément qu'il en soit de même pour le nombre de véhicules\*km. A noter également qu'au regard des diffé-

rences de prix, il est probable que le trafic lié aux achats qui provient de la France à destination de la Ville de Genève soit relativement modeste.

Deux options se présentent alors, eu égard à l'utilisation du réseau routier de la Ville de Genève : maintenir la valeur globale de 64% de débordements, faute de données plus précises, ou adopter une position plus prudente consistant à réduire cette valeur par des facteurs de correction, option que nous proposons d'adopter. Ainsi, afin d'obtenir une estimation du trafic global (donc 7 jours, 24 heures) sur la base des trajets pendulaires (déterminés en fonction de la répartition par origine selon l'heure de pointe du matin), les facteurs de pondération<sup>47</sup> suivants sont à appliquer, conduisant à des valeurs plus prudentes:

- Différenciation du trafic de destination par origine : facteur 1.25 pour la France, sinon 2.5
- Facteur 3 pour tous les autres (trafic en provenance, interne et de transit)

De ces hypothèses résultent **des débordements s'élevant à 56%**, répartis de la manière suivante :

- 34% pour la Canton de GE
- 14% pour la France
- 7% pour le Canton de VD
- 1% pour les autres territoires

Figure A4-4 : Estimation corrigée du calcul des débordements

Type de trafic	Origine						Total
	1 - VdG	2 - Canton Ge	3 - F-Hte-Savoie	4 - F-Ain	5 - Canton Vd	6 - Autre	
Destination hors VdG	14'720						14'720
Destination VdG		20'010	12'331	3'665	4'050	886	40'942
Interne	12'750						12'750
Transit		4'570	1'255	527	780	39	7'171
correction pour 24h/7jours							
facteur par origine	3.00	2.50	1.25	1.25	2.50	2.50	
facteur pour transit		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	
chiffre pondérée	82'410	63'735	19'179	6'162	12'465	2'332	186'283
parts	44.2%	34.2%	10.3%	3.3%	6.7%	1.3%	
France total				13.6%			
<b>débordements</b>		63'735	19'179	6'162	12'465	2'332	103'873
..en % du total		34.2%	10.3%	3.3%	6.7%	1.3%	<b>55.8%</b>
..en % du débordement		61.4%	18.5%	5.9%	12.0%	2.2%	100%

<sup>47</sup> Bases de ces estimations: le trafic pendulaire constitue approximativement un tiers du trafic global, donc le facteur 3 est appliqué, avec les adaptations suivantes.

## A5 Clés de répartition basées sur les statistiques sur les pendulaires

### A5.1 Sécurité et espaces publics : détermination de la clé de répartition

#### a) Statistiques sur les pendulaires

Il n'existe pas de statistiques portant directement sur les bénéficiaires de la sécurité et des espaces publics en Ville de Genève. Sur la base d'études similaires (nous nous référons ici aux études sur les cinq villes du canton de Berne et sur la ville de Saint-Gall), nous proposons la démarche suivante, qui consiste à définir la clé de répartition sur la base des statistiques concernant les pendulaires de la Ville de Genève :

**Figure A5-1 : Répartition des pendulaires entrants et sortants selon leur lieu d'origine, respectivement de destination**

Pendulaires entrants	données...		
	originales	arrondies	
Reste du canton de Genève	55'297	55'297	<b>38%</b>
Canton de Vaud	14'992	14'992	<b>10%</b>
Reste de la Suisse	2'796	12'122	<b>8%</b>
Inconnu, indéterminé	9'326		
<b>Total</b>	<b>82'410</b>	<b>82'410</b>	<b>57%</b>
<i>Source : OFS - Relevé structurel 2012</i>			
France	<b>62'157</b>	62'157	<b>43%</b>
<i>Source : Insee - recensement de la population 2011</i>			
<b>Somme</b>	<b>144'567</b>	<b>144'600</b>	100%

Pendulaires sortants:		en % des pendulaires...	
		entrants	sortants
Reste du canton de Genève	21'788	15%	79%
Canton de Vaud	3'244	2%	12%
Reste de la Suisse	1'107	1%	4%
Inconnu, indéterminé	1'320	1%	5%
<b>Total</b>	<b>27'459</b>	<b>19%</b>	<b>100%</b>
<i>Source : OFS - Relevé structurel 2012</i>			

Remarque : Les « inconnus » des pendulaires entrants sont intégrés à la catégorie « reste de la Suisse ».

#### b) Estimations

Le nombre et la répartition des bénéficiaires sont estimés sur la base de statistiques existantes, ces derniers étant pondérés en fonction de leur importance pour la prestation « sécurité et espaces publics » :

- la population résidente (et leurs bâtiments / appartements) profite de la sécurité pendant 24 heures par jour, sur les 7 jours de la semaine ;

- les pendulaires entrants en profitent pendant env. 8 heures par jour, pendant 5 jours sur 7 ; les pendulaires sortants doivent quant à eux être déduits ;
- l'importance des visiteurs pour achats (env. 2 heures) et pour loisirs (env. 5 heures) est difficile à évaluer pour la Ville de Genève ; sur la base du Microrecensement Mobilité et Transports, ces types de pendulaires ont été estimés à 37% (achats) et 90% (loisirs) des pendulaires entrants.
- les touristes sont quant à eux estimés sur la base des nuitées en Ville de Genève (5'500 par jour), en ajoutant une estimation grossière pour les touristes sans nuitée (touristes de passage / de jour) ;

**Figure A5-2 : Estimations pour „Sécurité et espace publics“<sup>48</sup>**

Bénéficiaires		heures	jours	pondération (heures*jours)	ville	externes	touristes
Population de la ville	189'000	24	7	168	31'752'000		
Pendulaires entrants	144'600	8	5	40		5'784'000	
minus pend.sortant	-27'500	8	5	40	-1'100'000		
Visiteurs pour achats	53'502	2	6	12		642'024	
Visiteurs pour loisirs	130'140	5	7	35		4'554'900	
Touristes	10'000	12	7	84			840'000
<b>Total pondéré</b>				<b>42'472'924</b>	<b>30'652'000</b>	<b>10'980'924</b>	<b>840'000</b>
				100%	72.2%	25.9%	2.0%
Effet réciproque					-1'100'000		
Base de calcul = débordements					11'820'924		
en % du débordement					-9.3%		

Le tableau montre aussi le calcul des effets réciproques qui a été utilisé pour les estimations dans le chapitre 4.3 (les pendulaires sortants, exprimés en pourcentage du débordement).

Enfin, pour pouvoir construire la clé de répartition, il faut encore subdiviser les externes afin de pouvoir les attribuer aux catégories « personnes des autres communes du canton de Genève », « personnes de la France voisine », personnes du canton de Vaud et « autres ». Cette répartition est effectuée sur la base des proportions fournies par le modèle multimodal transfrontalier (voir annexe A4). De ce calcul résulte la clé de répartition finale suivante :

- Ville de Genève : 72.2%
- Canton de Genève : 15.9%
- France : 6.6%
- Canton de VD : 3.3%
- Autres / Touristes : 2.0%

<sup>48</sup> Pour information : dans le cas de la ville de Berne, la partie « ville » était de 85%.

## A5.2 Autres services avec clé de répartition basée sur les statistiques sur les pendulaires

Concernant le calcul de la clé de répartition portant sur les prestations « Voirie – Ville propre », la méthode est similaire à celle présentée ci-dessus. Seules les pondérations ont été adaptées : la population a un poids réduit tandis que la pondération des visiteurs est relativement plus élevée.

Cette clé de répartition a également été utilisée pour les services suivants :

- Logistique et manifestations – Unité ateliers généraux
- Service des espaces verts
- Génie civil - Monuments et fontaines
- Conservatoire et jardin botaniques (CJB) - Communication, Diffusion et Médiation

**Figure A5-3 : Estimations pour „Voirie – Ville propre“**

Bénéficiaires		heures	jours	pondération (heures*jours)	ville	externes	touristes
Population de la ville	189'000	4	7	28	5'292'000		
Pendulaires entrants	144'600	2	5	10		1'446'000	
minus pend.sortant	-27'500	2	5	10	-275'000		
Visiteurs pour achats	53'502	1	6	6		321'012	
Visiteurs pour loisirs	130'140	5	7	35		4'554'900	
Touristes	10'000	4	7	28			280'000
<b>Total pondéré</b>				<b>11'618'912</b>	<b>5'017'000</b>	<b>6'321'912</b>	<b>280'000</b>
				100%	43.2%	54.4%	2.4%
Effet réciproque					-275'000		
Base de calcul = débordements					6'601'912		
en % du débordement					-4.2%		

En subdivisant à nouveau la catégorie « externes » sur la base de la clé de répartition établie pour l'usage du réseau routier en Ville de Genève (voir annexe A4), nous obtenons finalement la clé de répartition suivante :

- Ville de Genève : 43.2%
- Canton de Genève : 33.6%
- France : 13.9%
- Canton de VD : 6.9%
- Autres / Touristes : 2.4%

## A6 Calcul des coûts externes du trafic

### A6.1 Démarche

Dans l'idée d'un calcul illustratif et d'une estimation approximative, les coûts externes du trafic sont estimés pour la Ville de Genève, ainsi que la part de ces coûts attribuable aux usagers externes.

- Le transport de marchandises n'est pas pris en considération (il sert à l'approvisionnement de la Ville et ne peut être considéré comme une charge de centre ; en outre, les données manquent sur ce type de transport)
- La mobilité douce n'est pas considérée (les données de base sont insuffisantes)
- On renonce au calcul des effets réciproques ; les coûts externes générés par les habitants de la Ville de Genève à la charge de citoyens externes ne sont ainsi pas calculés
- Il s'agit d'estimations approximatives et non d'une étude précise des coûts externes du trafic. Diverses hypothèses simplificatrices sont donc posées.

### A6.2 Données sur le trafic

La base des calculs repose sur des estimations du trafic annuel sur le territoire de la Ville de Genève.

Après avoir contacté les spécialistes au sein de l'administration de la Ville et du Canton, Ecoplan s'est basé sur les calculs du modèle de trafic (voir annexe A4). Celui-ci livre des données sur la période de pointe du matin. C'est sur la base de ces dernières que le trafic annuel a été estimé.<sup>49</sup>

---

<sup>49</sup> La méthodologie que nous avons adoptée repose sur les données fournies par le Modèle Multimodal Transfrontalier MMT, datant de 2010 mais bénéficiant d'un calibrage effectué en 2014 pour l'heure de pointe du matin (HPM). Sur la base du microrecensement et d'autres données, une part de 9% pour les TIM (pour une heure) et une part de 22% pour les TC (2 heures) a été estimée, en accord avec M. Damien Cataldi, de la Direction générale des transports du canton de Genève. En outre, un facteur de 0.9 est appliqué pour calculer le trafic d'une journée moyenne sur la base du trafic d'un jour ouvrable.

**Figure A6-1 : Estimation des kilomètres sur le territoire de la Ville de Genève**

	mio voy*km TC	mio véh*km TIM
km période de pointe (modèle de trafic)	0.145	0.076
part du trafic journalier ouvrable approx.	22.0%	9.0%
trafic journalier ouvrable	0.66	0.84
semaine	4.16	5.29
année	217.00	276.07

Pour les transports collectifs (TC), la répartition entre train, bus, autobus et trolleybus a été estimée sur la base de statistiques existantes (voir la première colonne sur la Figure A6-2).<sup>50</sup> Grâce aux taux d'occupation, les kilomètres-passager sont finalement convertis en kilomètres-véhicule.

**Figure A6-2 : Estimation des parts du TC sur le territoire de la Ville de Genève**

	part estimée	mio voy*km	Taux d'occupation <sup>1</sup>	mio véh*km
train	5%	10.8	104.6	0.1
tram	45%	97.6	36.9	2.6
autobus	30%	65.1	12.7	5.1
trolleybus	20%	43.4	18.4	2.4
Total	100%	217.0		10.2

<sup>1</sup> source: Rapport annuel de gestion 2013 TPG, train: moyenne suisse (Ecoplan 2014, p. 538).

### A6.3 Données sur le débordement

Les données du modèle de trafic ont également permis d'estimer les parts de non-résidents impliqués dans le trafic ayant lieu sur le territoire de la Ville de Genève.

Les données pour les TIM ainsi que les explications relatives aux facteurs appliqués sont contenues dans l'annexe A4. Les données pour les TC sont dérivées de la même manière.

<sup>50</sup> TPG (2013), Rapport annuel de gestion et Unireso (2013), rapport de gestion, p. 41 ; chiffres estimés par Eco-plan suite à une discussion avec M. Damien Cataldi, de la Direction générale des transports du canton de Genève. Prise en considération également : Enquête sur les flux de déplacements à la frontière, chapitre 6.3 ; Données de fréquentation disponibles sur Internet, sous le lien suivant : <http://ge.ch/transports/guichet-technique/statistiques-de-la-mobilite/les-transports-collectifs/les-donnees-de-frequentation>.

**Figure A6-3 : Estimation des débordements pour les TC (base : modèle de trafic / RGR)**

Type de trafic	Origine						Total
	1 - VdG	2 - Canton GE	3 - F-Hte-Savoie	4 - F-Ain	5 - Canton Vd	6 - Autre	
Destination hors VdG	16'259						16'259
Destination VdG		60'735	6'922	3'191	8'073	167	79'088
Interne	42'177						42'177
Transit		5'467	835	230	1'052	117	7'701
correction pour 24h/7jours							
facteur par origine	3.00	2.50	1.25	1.25	2.50	2.50	
facteur pour transit		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	
chiffre pondérée	175'308	168'239	11'158	4'679	23'339	769	383'490
parts	45.7%	43.9%	2.9%	1.2%	6.1%	0.2%	
France total				4.1%			
<b>débordements</b>		168'239	11'158	4'679	23'339	769	208'182
..en % du total		43.9%	2.9%	1.2%	6.1%	0.2%	<b>54.3%</b>
..en % du débordement		80.8%	5.4%	2.2%	11.2%	0.4%	100%

**Figure A6-4 : Vue d'ensemble des débordements estimés**

	répartition	parts du déb.	répartition	parts du déb.
	TIM	TIM	TC	TC
Ville de Genève	44.2%		45.7%	
"Externes"	55.8%	100.0%	54.3%	100.0%
Canton GE	34.2%	61.4%	43.9%	80.8%
Canton VD	6.7%	12.0%	6.1%	11.2%
France	13.6%	24.4%	4.1%	7.6%
Autre/touristes	1.3%	2.2%	0.2%	0.4%
Total	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

## A6.4 Données sur les coûts externes

### a) Base : Etude réalisée pour l'ensemble de la Suisse

Pour illustration, les deux figures suivantes montrent la méthodologie ainsi que les résultats principaux au niveau de la Suisse.

Figure A6-5 : Méthodes de calcul des coûts externes<sup>51</sup>

Domaine de coûts	Méthode de calcul
Coûts de la santé dus à la pollution de l'air	Frais de traitement médical, pertes brutes de production, coûts de remplacements, coûts immatériels résultant d'une espérance de vie raccourcie et des maladies provoquées (que les coûts de dommages)
Dégâts aux bâtiments dus à la pollution de l'air	a. Coûts de rénovations supplémentaires (lieux exposés au trafic); b. Coûts résultant de la durée de vie plus courte des façades (lieux non exposés au trafic); c. Coûts supplémentaires de nettoyage (que les coûts de dommages)
Pertes agricoles dues à la pollution de l'air	Diminution des rendements agricoles en raison de la pollution à l'ozone (que les coûts de dommages)
Dégâts aux forêts dus à la pollution de l'air	a. Diminution des rendements sylvicoles en raison de la pollution à l'ozone; b. Diminution des rendements sylvicoles en raison de l'acidification des sols; c. Coûts occasionnés par une augmentation des chutes d'arbres lors de vents violents en raison de l'acidification des sols (que les coûts de dommages)
Pertes de biodiversité dues à la pollution de l'air	Coûts des mesures (virtuelles) de restauration d'écosystèmes riches en espèces (coûts de remplacement)
Bruit	Nuisances (baisse des revenus locatifs) et coûts de la santé (idem que coûts de la santé dus à la pollution de l'air – que les coûts de dommages)
Climat	Coûts des mesures de prévention à prendre pour atteindre les objectifs climatiques internationaux à long terme (coûts de prévention)
Nature et paysage	Coûts des mesures de remplacement: a. Disparition d'habitats naturels: coûts des mesures (virtuelles) de remplacement des surfaces de biotopes et d'écosystèmes perdues (habitats naturels) b. Fragmentation des habitats naturels: coût de la construction (virtuelle) d'ouvrages de liaisons
Dégâts aux sols dus à des substances toxiques	Coût des mesures (virtuelles) d'assainissement des sols contaminés par des substances toxiques (coûts de réparation)
Processus en amont et en aval	Coûts engendrés par la pollution climatique et atmosphérique pour la production, l'entretien et l'élimination de véhicules (moyens de transport), d'agents énergétiques (carburant, électricité) et d'infrastructures
Accidents	Frais de traitement médical, pertes brutes de production, coûts de remplacements, coûts immatériels, frais administratifs, dégâts matériels, coûts d'intervention de la police et frais juridiques (que les coûts de dommages)
Coûts supplémentaires dans les espaces urbains	a. Pertes de temps dues à des effets de barrage pour la mobilité douce (que les coûts des dommages); b. Dégradation des sites et de la qualité de vie: coûts de la requalification de traversées de localités fortement chargées (coûts de réparation)

<sup>51</sup> Ecoplan / Infras (2014), Externe Effekte des Verkehrs 2010, Monetarisierung von Umwelt-, Unfall- und Gesundheitseffekten, Bundesamt für Raumentwicklung, Bern, Zürich und Altdorf, p. 33.

**Figure A6-6 : Vue d'ensemble des effets externes en 2010**

en millions de francs	Transport routier			Transport ferroviaire	Transport aérien	Transport par bateau	Total
	Trafic privé personnes et marchandises	Mobilité douce	Transports publics				
Santé (pollution de l'air)	1'444	-	60	185	37	29	<b>1'756</b>
Bâtiments (pollution de l'air)	297	-	12	38	8	6	<b>362</b>
Pertes agricoles (pollution de l'air)	52	-	4	1	2	1	<b>59</b>
Dégâts aux forêts (pollution de l'air)	45	-	3	1	1	1	<b>51</b>
Pertes de biodiversité (pollution de l'air)	134	-	7	2	3	3	<b>148</b>
Bruit	1'427	-	37	269	66	-	<b>1'799</b>
Climat	1'234	-	26	4	686	8	<b>1'959</b>
Nature et paysage	750	10	10	119	6	5	<b>900</b>
Dégâts aux sols	113	-	5	24	-	-	<b>142</b>
Processus en amont et en aval	704	34	20	48	108	3	<b>917</b>
Accidents	980	856	7	4	2	0	<b>1'850</b>
Espaces urbains	109	-	3	32	-	-	<b>144</b>
Déduction d'une part des recettes RPLP	-720	-	-	-	-	-	<b>-720</b>
<b>Total</b>	<b>6'570</b>	<b>900</b>	<b>194</b>	<b>727</b>	<b>919</b>	<b>57</b>	<b>9'367</b>
<b>Bénéfices de la mobilité douce en matière de santé</b>	-	<b>-1'281</b>	-	-	-	-	<b>-1'281</b>

Source : Ecoplan / Infras (2014), Externe Effekte des Verkehrs 2010, p. 36 (selon l'approche « mode de transport »).

### b) Pour Genève : Sélection des domaines pertinents

Pour la Ville de Genève, la méthodologie suivante a été appliquée afin de s'approcher aux mieux de la situation urbaine, qui est évidemment différente de la moyenne suisse.

- Les coûts imputables aux bouchons ne sont pas pris en considération, car cela nécessiterait une évaluation spéciale du modèle de trafic. De plus, le phénomène ne peut être territorialement délimité (les villes souffrent également des bouchons en dehors de leur territoire et participent à leur formation).
- Les éléments suivants sont considérés comme ayant des effets (coûts) essentiellement locaux :
  - Coûts de la santé dus à la pollution de l'air
  - Dégâts aux bâtiments dus à la pollution de l'air
  - Bruit
  - Coûts supplémentaires dans les espaces urbains
- En outre, les éléments suivants sont considérés de manière subsidiaire comme ayant des effets (coûts) essentiellement voire entièrement non-locaux, respectivement supra locaux, mais ne sont pas ajoutés aux effets externes :
  - Climat

- Processus en amont et en aval
- Accidents<sup>52</sup>
- Les effets et domaines suivants sont laissés de côté car peu plausibles pour le cas de la Ville de Genève :
  - Pertes agricoles
  - Dégâts aux forêts
  - Pertes de biodiversité
  - Nature et paysage
  - Dégâts aux sols

### c) Méthodologie pour déterminer les coûts par kilomètre

Afin de calculer les coûts externes, on doit disposer de taux de coûts par kilomètre-véhicule (km/véh.), respectivement par kilomètre-train. Ces taux ont été déduits de la manière suivante :

- La base de calcul repose sur les taux de coûts effectifs par km/véh. resp. km/train pour l'année 2010, selon Ecoplan et Infrac (2014).<sup>53</sup>
- Ces taux de coûts reposent sur des valeurs moyennes suisses. Les taux de coûts en Ville de Genève sont toutefois plus élevés, les émissions étant plus importantes en agglomération et la densité de population plus élevée, ayant ainsi pour effet que plus d'individus souffrent des effets négatifs du trafic.
- C'est pourquoi l'importance des coûts externes en ville a été analysée dans le cadre du projet SURPRICE. Les résultats reposent encore toutefois sur les anciens chiffres des coûts externes pour l'année 2005 issus de d'Ecoplan et Infrac (2008).<sup>54</sup> Par conséquent, les facteurs indiquant dans quelle mesure les coûts externes par km/véh. dans les villes sont plus importants que ceux de la moyenne suisse ont été déterminés sur la base des études SURPRICE et Ecoplan / Infrac (2008).<sup>55</sup> Ces facteurs ont ensuite été appliqués aux valeurs effectives pour l'année 2010 selon Ecoplan et Infrac (2014).

---

<sup>52</sup> Les dépenses de santé sont partiellement supportées à l'échelle cantonale ou nationale ; pour les coûts immatériels, un contre-calcul devrait être effectué, les habitants de la Ville de Genève n'étant pas seulement « victime », mais également cause de ces coûts.

<sup>53</sup> Ecoplan, Infrac (2014), Externe Effekte des Verkehrs 2010. Monetarisierung von Umwelt-, Unfall- und Gesundheitseffekten, p. 535 et 538.

<sup>54</sup> Ecoplan, Infrac (2008), Externe Kosten des Verkehrs in der Schweiz. Aktualisierung für das Jahr 2005 mit Bandbreiten, p. 293 et 295.

<sup>55</sup> Les valeurs issues de l'étude SURPRICE ont été adaptées, ces dernières représentant une estimation pour l'année 2030 sur la base des prix de 2008. Elles ont ainsi été alignées sur les valeurs et prix de 2005, afin de pouvoir les comparer avec les chiffres issus de l'étude d'Ecoplan et d'Infrac (2008). Puisque SURPRICE ne comprend que le trafic routier, ce sont les résultats des transports publics sur route qui ont été repris pour le trafic ferroviaire ; le facteur a donc été prudemment fixé à 1 (climat, accidents). Pour les coûts supplémentaires dans les espaces urbains, les valeurs issues d'Ecoplan et Infrac (2014) auraient également pu être utilisées, ce qui au-

La figure suivante représente ainsi sur les taux de coûts qui résultent du procédé susmentionné.<sup>56</sup>

**Figure A6-7 : Chiffres pour les coûts par véh\*km ou par train\*km utilisés pour le calcul**

	TIM CHF par véh*km	train CHF par train*km	tram CHF par véh*km	autobus CHF par véh*km	trolleybus CHF par véh*km
<b>Coûts de type "local"</b>					
Coûts de la santé dus à la pollution de l'air	0.040	1.065	n/a	0.361	n/a
Dégâts aux bâtiments dus à la pollution de l'air	0.008	0.219	n/a	0.074	n/a
Bruit	0.023	0.828	0.053	0.195	0.017
Coûts supplémentaires dans les espaces urbains	0.026	2.280	0.022	0.018	0.014
<b>Total</b>	<b>0.097</b>	<b>4.391</b>	<b>0.075</b>	<b>0.648</b>	<b>0.031</b>
<b>Coûts de type "non-local"</b>					
Climat	0.020	0.003	-	0.123	-
Processus en amont et en aval	0.011	0.159	0.219	0.051	0.070
Accidents	0.054	0.011	0.162	0.041	0.300
<b>Total</b>	<b>0.085</b>	<b>0.173</b>	<b>0.381</b>	<b>0.215</b>	<b>0.370</b>

n/a = not available

## A6.5 Résultats

Au final, le trafic dans la Ville de Genève génère des coûts externes de type « local » dans les domaines de la santé (dus à la pollution de l'air), des dégâts aux bâtiments (dus à la pollution de l'air) et du bruit ainsi que des coûts supplémentaires dans les espaces urbains pour un total d'environ CHF 30 mios, dont approximativement CHF 17 mios sont générés par des usagers externes (voir Figure A6-9). Ces coûts pourraient donc être considérés comme une charge de centre dans ce domaine, voir un « désavantage de site » que l'on pourrait prendre en considération.

rait conduit à des coûts externes nettement plus élevés. C'est par mesure de précaution que nous y avons renoncé.

<sup>56</sup> Pour le TIM, c'est une moyenne par km/véh. pour les voitures, motos et vélomoteurs qui s'applique.

**Figure A6-8 : Estimation des coûts externes du trafic dans la Ville de Genève**

en mio CHF	Transports individuels motorisés (TIM)	Transports en commun (TC)	TIM+TC
<i>véh*km</i>	276.1	10.2	
<b>Coûts de type "local"</b>			
Coûts de la santé dus à la pollution de l'air	11.0	2.0	12.9
Dégâts aux bâtiments dus à la pollution de l'air	2.3	0.4	2.7
Bruit	6.3	1.3	7.6
Coûts supplémentaires dans les espaces urbains	7.2	0.4	7.6
<b>Total</b>	<b>26.7</b>	<b>4.0</b>	<b>30.7</b>
<b>Coûts de type "non-local"</b>			
Climat	5.6	0.6	6.2
Processus en amont et en aval	3.0	1.0	4.0
Accidents	15.0	1.3	16.3
<b>Total</b>	<b>23.6</b>	<b>3.0</b>	<b>26.6</b>

**Figure A6-9 : Vue d'ensemble des estimations pour les effets externes de type « local » du trafic dans la Ville de Genève**

		TIM		TC		TIM+TC	
Trafic annuel	mio véh*km	276.1		10.24			
Coût par km	CHF	0.097					
		mio CHF		mio véh*km Coût par km		mio CHF	
Répartition			train	0.10	4.39	0.46	
			tram	2.65	0.07	0.20	
			autobus	5.13	0.65	3.32	
			trolleybus	2.36	0.03	0.07	
Coûts	mio CHF	<b>26.7</b>		Total	10.24	0.40	<b>4.05</b>
Débordement		55.8%		54.3%			
	mio véh*km	154		6			
	coûts mio CHF	<b>14.9</b>				<b>2.2</b>	<b>17.1 55.6%</b>
Répartition		part	mio CHF	part	mio CHF	mio CHF	part
	Canton GE	61.4%	9.1	80.8%	1.8	10.9	64%
	Canton VD	12.0%	1.8	11.2%	0.2	2.0	12%
	France	24.4%	3.6	7.6%	0.2	3.8	22%
	Autre/touristes	2.2%	0.3	0.4%	0.0	0.3	2%
	<b>Total</b>	<b>100.0%</b>	<b>14.9</b>	<b>100.0%</b>	<b>2.2</b>	<b>17.1</b>	<b>100.0%</b>

En outre, des coûts essentiellement voire entièrement non-locaux ont été estimés ; ces derniers concernent les effets liés au climat, aux processus en amont et en aval et aux accidents. Le total de ces coûts est estimé à CHF 27 mios (voir Figure 4-3). Les coûts de type « non-local » sont ainsi pratiquement aussi importants que les coûts de type « local ». A noter toutefois qu'il s'agit d'estimations approximatives et non d'une étude précise des coûts externes du trafic.

**Figure A6-10 : Estimations des coûts externes de type « non-local » du trafic dans la Ville de Genève**

		TIM	TC			TIM+TC
Trafic annuel	mio véh*km	276.1	10.24			
Coût par km	CHF	0.085				
		mio CHF	mio véh*km	Coût par km	mio CHF	
Répartition			train	0.10	0.17	0.02
			tram	2.65	0.38	1.01
			autobus	5.13	0.21	1.10
			trolleybus	2.36	0.37	0.87
Coûts	mio CHF	<b>23.6</b>	Total	10.24	0.29	<b>3.00</b>
						<b>26.6</b>

## A7 Calculs des débordements par service

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département des finances et du logement  
 Service / Prestation: Agenda 21 - subventions accordées  
 Compte: 1400

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		5'378'386	subventions de l'Agenda21 + Fonds de Chomage selon indication du service
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		5'378'386	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.0%	109'769	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		21'648	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	5		Effectifs mensuel selon la DRH, seulement pour le Fonds de chômage
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication			7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail			seulement pour le Fonds de chômage
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		80'051	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	4'118'036		seulement le Fonds de chômage
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		5'589'853	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	130'122	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		5'719'975	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus			
13	Corrections			
14	Revenus corrigés			12 - 13
15	Charges nettes corrigées		5'719'975	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>5'719'975</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	52.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	48.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine			
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		2'974'387	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		2'745'588	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France			
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		2'745'588	19b - 22 - (21*18b/(18a+18b)) - (20*18b/(18a+b+c))
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b/(18a+b+c))
29	Débordement net France			19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>2'745'588</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : Pour Agenda 21, on ne considère que les subventions accordées (groupe 365) ainsi que le changement du bilan du Fonds chômage de 2012 à 2013. En 2013, aucun dépôt pour ce fonds n'a été effectué par la Ville de Genève, raison pour laquelle on ne peut s'appuyer ici sur les Comptes 2013.			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département des constructions et de l'aménagement  
 Service / Prestation: Aménagement urbain et mobilité  
 Compte 2601

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		10'530'979	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		10'530'979	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	11.2%	1'176'359	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		134'215	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	31		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		204'156	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	32		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		129'473	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	6'660'442		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		12'175'182	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	283'417	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		12'458'599	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		19'896	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		19'896	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		12'438'703	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>12'438'703</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	44.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	34.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	7.0%		
18d	pour la part de la France voisine	14.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	1.0%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		5'473'029	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		4'229'159	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		870'709	
19d	Part des charges nettes pour la France		1'741'418	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		124'387	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		4'229'159	19b - 22 - (21*18b/(18a+18b)) - (20*18b/(18a+b+c))
28	Débordement net canton de Vaud		870'709	19c - 23 - (20*18b/(18a+b+c))
29	Débordement net France		1'741'418	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		124'387	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>6'965'674</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département des constructions et de l'aménagement  
 Service / Prestation: Génie Civil - Unité "Routes et ouvrages d'art"  
 Compte: 26020200

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		34'325'687	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		34'325'687	1 - 2
4	Overhead du service	8.9%	3'043'407	calculs overhead service
5	Overhead du département	11.2%	4'174'302	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		242'453	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	56		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		249'151	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	39		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		528'978	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	27'212'039		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		42'563'977	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	990'816	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		43'554'793	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		5'730'187	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		5'730'187	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		37'824'606	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		4'462'039	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>42'286'645</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	44.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	34.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	7.0%		
18d	pour la part de la France voisine	14.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	1.0%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		18'606'124	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		14'377'459	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		2'960'065	
19d	Part des charges nettes pour la France		5'920'130	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		422'866	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		4'462'039	
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>4'462'039</b>	somme 20 - 26
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		12'432'468	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		2'960'065	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		5'920'130	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		422'866	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>21'735'530</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : Concernant le personnel, l'hypothèse a été posée que "Routes et ouvrages d'art", "Marquages routiers" et "Travaux" font partie de cette unité. Les postes de travail informatiques ont été répartis de manière proportionnelle au personnel.			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département des constructions et de l'aménagement  
 Service / Prestation: Génie Civil - Unité "Monuments et fontaines"  
 Compte: 26020300

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		1'585'050	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		1'585'050	1 - 2
4	Overhead du service	8.9%	140'535	calculs overhead service
5	Overhead du département	11.2%	192'756	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		30'307	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	7		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		31'144	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	5		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		15'718	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	808'588		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		1'995'509	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	46'452	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		2'041'961	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		14'066	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		14'066	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		2'027'895	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>2'027'895</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	43.2%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	33.6%		
18c	pour la part du canton de Vaud	13.9%		
18d	pour la part de la France voisine	6.9%		
18e	pour la part des autres / touristes	2.4%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		876'051	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		681'373	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		281'877	
19d	Part des charges nettes pour la France		139'925	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		48'669	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		681'373	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		281'877	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		139'925	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		48'669	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>1'151'844</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires: Les postes de travail informatiques ont été répartis de manière proportionnelle au personnel.			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Art et culture admin. SAT + Scènes culturelles  
 Compte 31010000+ 31011000

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		13'260'422	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		13'260'422	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	338'745	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		521'966	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	121		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		331'243	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	52		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		112'360	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	5'780'094		sans comptes 30 (colonne L)
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		14'564'736	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	339'042	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		14'903'778	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		3'740'993	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		3'740'993	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		11'162'785	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>11'162'785</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	37.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	33.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	10.0%		
18d	pour la part de la France voisine	9.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	11.0%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		4'130'230	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		3'683'719	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		1'116'278	
19d	Part des charges nettes pour la France		1'004'651	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		1'227'906	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		3'683'719	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		1'116'278	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		1'004'651	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		1'227'906	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>7'032'554</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : Les deux unités Art et culture admin. SAT + Scènes culturelles regroupent 88% des coûts en personnel du SAT. De ce fait, 88% des 137 postes du SAT leur ont été attribués. Les postes de travail informatiques ont été répartis selon la même clé.			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Subventions culturelles  
 Compte: 3106 (SEC), 3101200 (Ateliers de décors de théâtre), 35/36 du SPC, 35/36 de la Directio

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		64'926'501	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		64'926'501	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	1'658'583	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		822'607	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	190		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		147'248	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	23		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		1'179'014	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	60'651'603		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		68'733'953	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	1'600'007	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		70'333'960	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		4'081'821	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		4'081'821	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		66'252'139	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		625'501	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>66'877'640</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	39.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	45.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	6.0%		
18d	pour la part de la France voisine	8.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	2.0%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		26'082'280	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		30'094'938	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		4'012'658	
19d	Part des charges nettes pour la France		5'350'211	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		1'337'553	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		75'501	
21a	Contributions du Fonds intercommunal		550'000	
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>625'501</b>	somme 20 - 26
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		29'759'848	19b - 22 - (21*18b/(18a+18b)) - (20*18b/(18a+b+c))
28	Débordement net canton de Vaud		4'012'658	19c - 23 - (20*18b/(18a+b+c))
29	Débordement net France		5'350'211	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		1'337'553	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>40'460'271</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : Pour le calcul de l'Overhead système d'information et communication, l'ensemble du personnel du SEC ainsi que la partie du SAT selon les coûts de personnel pour l'unité Atelier de decors théâtre ont été inclus, mais pas le personnel de la Direction ou du SPC. Les postes de travail informatiques ont été répartis selon la même clé.			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Grand Théâtre de Genève  
 Compte: 3110

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		42'702'513	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		42'702'513	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	1'090'859	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		883'220	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	204		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		82'938	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	13		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		385'382	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	19'825'059		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		45'144'913	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	1'050'895	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		46'195'808	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		5'828'927	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		5'828'927	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		40'366'881	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		2'500'000	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>42'866'881</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	36.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	39.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	9.5%		
18d	pour la part de la France voisine	9.5%		
18e	pour la part des autres / touristes	6.0%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		15'432'077	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		16'718'084	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		4'072'354	
19d	Part des charges nettes pour la France		4'072'354	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		2'572'013	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal		2'500'000	
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>2'500'000</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>15'418'084</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>4'072'354</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>4'072'354</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		<b>2'572'013</b>	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>26'134'804</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Communication, Diffusion et Médiation  
 Compte 3201 (partie publique)

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		8'117'013	partie publique selon indication du département 45.7%
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		8'117'013	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	207'354	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		310'322	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	72		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		513'146	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	80		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		37'481	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	1'928'111.30		sans comptes 30 (colonne L)
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		9'185'316	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	213'818	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		9'399'134	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		995'560	partie publique selon indication du département 64.2%
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		995'560	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		8'403'574	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		15'000	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>8'418'574</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	43%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	34%		
18c	pour la part du canton de Vaud	14%		
18d	pour la part de la France voisine	7%		
18e	pour la part des autres / touristes	2%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		3'636'824	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		2'828'641	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		1'170'182	
19d	Part des charges nettes pour la France		580'882	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		202'046	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		15'000	
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>15'000</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>2'822'078</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>1'170'182</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>580'882</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		<b>202'046</b>	19e - 25
31	Débordements nets total		<b>4'775'188</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Communication, Diffusion et Médiation  
 Compte

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		9'644'504	partie publique selon indication du département 54.3%
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		9'644'504	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	246'374	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		261'173	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	60.324		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		609'712	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	96		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		44'534	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	2'290'951		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		10'806'298	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	251'552	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		11'057'849	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		555'156	partie publique selon indication du département 35.8%
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		555'156	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		10'502'693	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>10'502'693</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	41%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	59%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine			
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		4'306'104	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		6'196'589	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France			
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>6'196'589</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France			19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	Débordements nets total		<b>6'196'589</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : pas inclus dans les calculs des effets de débordements			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Musée d'art et d'histoire (MAH)  
 Compte: 3202

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		34'750'594	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		34'750'594	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	887'723	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		930'845	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	215		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		1'397'193	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	219		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		240'920	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	12'393'581		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		38'207'275	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	889'399	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		39'096'674	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		2'806'444	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		2'806'444	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		36'290'231	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		60'000	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>36'350'231</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	20.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	14.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	3.0%		
18d	pour la part de la France voisine	12.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	51.0%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		7'270'046	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		5'089'032	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		1'090'507	
19d	Part des charges nettes pour la France		4'362'028	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		18'538'618	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		60'000	
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>60'000</b>	somme 20 - 26
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		5'064'326	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		1'090'507	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		4'362'028	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		18'538'618	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>29'055'479</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Musée d'ethnographie (MEG)  
 Compte: 3203

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		8'709'294	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		8'709'294	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	222'484	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		246'782	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	57		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		433'832	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	68		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		57'070	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	2'935'818		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		9'669'461	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	225'088	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		9'894'549	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		99'617	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		99'617	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		9'794'933	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		10'000	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>9'804'933</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	21.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	14.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	3.0%		
18d	pour la part de la France voisine	10.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	52.0%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		2'059'036	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		1'372'691	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		294'148	
19d	Part des charges nettes pour la France		980'493	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		5'098'565	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		10'000	
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>10'000</b>	somme 20 - 26
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		1'368'691	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		294'148	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		980'493	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		5'098'565	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>7'741'897</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Muséum d'histoire naturelle (MHN)  
 Compte: 3204

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		17'941'182	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		17'941'182	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	458'317	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		528'200	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	122		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		886'803	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	139		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		71'786	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	3'692'850		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		19'886'289	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	462'918	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		20'349'207	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		510'079	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		510'079	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		19'839'129	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		15'000	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>19'854'129</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	23.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	21.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	5.0%		
18d	pour la part de la France voisine	23.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	28.0%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		4'566'450	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		4'169'367	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		992'706	
19d	Part des charges nettes pour la France		4'566'450	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		5'559'156	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		15'000	
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>15'000</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>4'162'208</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>992'706</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>4'566'450</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		<b>5'559'156</b>	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>15'280'520</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Musée Ariana  
 Compte: 3205

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		3'981'775	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		3'981'775	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	101'717	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		134'215	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	31		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		121'218	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	19		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		23'304	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	1'198'813		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		4'362'228	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	101'545	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		4'463'773	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		316'856	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		316'856	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		4'146'917	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>4'146'917</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	13.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	8.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	1.0%		
18d	pour la part de la France voisine	3.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	75.0%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		539'099	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		331'753	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		41'469	
19d	Part des charges nettes pour la France		124'408	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		3'110'188	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		331'753	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		41'469	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		124'408	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		3'110'188	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>3'607'818</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Bibliothèques et discothèques mun. (BMU)  
 Compte: 3301

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		20'221'954	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		20'221'954	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	516'581	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		757'665	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	175		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		1'671'528	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	262		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		101'972	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	5'245'736		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		23'269'700	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	541'678	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		23'811'378	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		1'389'441	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		1'389'441	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		22'421'937	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		1'007'351	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>23'429'288</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	62.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	33.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	1.0%		
18d	pour la part de la France voisine	4.0%		
18e	pour la part des autres / touristes			
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		14'526'158	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		7'731'665	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		234'293	
19d	Part des charges nettes pour la France		937'172	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de		1'007'351	
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>1'007'351</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>6'724'314</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>234'293</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>937'172</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>7'895'778</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Bibliothèque de Genève (BGE)  
 Compte: 3302

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		19'046'139	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		19'046'139	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	486'544	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		614'791	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	142		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		1'065'440	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	167		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		141'082	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	7'257'632		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		21'353'996	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	497'084	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		21'851'079	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		3'341'888	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		3'341'888	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		18'509'191	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		1'003'519	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>19'512'710</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	33.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	27.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	13.0%		
18d	pour la part de la France voisine	5.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	22.0%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		6'439'194	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		5'268'432	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		2'536'652	
19d	Part des charges nettes pour la France		975'636	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		4'292'796	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		1'003'519	
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>1'003'519</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>4'816'848</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>2'536'652</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>975'636</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		<b>4'292'796</b>	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>12'621'932</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: 35/36 de la Direction  
 Compte

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		6'513'762	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		6'513'762	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	2.6%	166'398	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines			6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service			seulement subventions
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication			7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail			seulement subventions
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		126'622	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	6'513'762		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		6'806'782	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	158'450	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		6'965'232	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		2'806'444	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		2'806'444	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		4'158'788	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		136'241	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>4'295'029</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	32.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	44.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	12.0%		
18d	pour la part de la France voisine	12.0%		
18e	pour la part des autres / touristes			
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		1'374'409	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		1'889'813	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		515'404	
19d	Part des charges nettes pour la France		515'404	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de		136'241	
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>136'241</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		1'753'572	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		515'404	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		515'404	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>2'784'379</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Prestations sportives et écoles de sport pour les jeunes  
 Compte 34014-5

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		4'001'527	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		4'001'527	1 - 2
4	Overhead du service	14.3%	571'983	calculs overhead service
5	Overhead du département	2.6%	116'833	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		95'092	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	22		Effectifs mensuel selon la DRH, calculs spécifiques
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		48'146	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	8		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		12'260	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	630'680		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		4'845'840	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	112'803	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		4'958'643	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		83'046	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		83'046	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		4'875'597	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>4'875'597</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	46.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	46.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	1.0%		
18d	pour la part de la France voisine	6.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	1.0%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		2'242'775	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		2'242'775	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		48'756	
19d	Part des charges nettes pour la France		292'536	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		48'756	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		2'242'775	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		48'756	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		292'536	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		48'756	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>2'632'823</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Piscines et Patinoires  
 Compte 34016-7

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		15'674'196	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		15'674'196	1 - 2
4	Overhead du service	14.3%	2'240'487	calculs overhead service
5	Overhead du département	2.6%	457'641	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		372'481	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	86		Effectifs mensuel selon la DRH, calculs spécifiques
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		188'590	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	30		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		171'595	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	8'827'319		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		19'104'990	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	444'731	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		19'549'721	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		5'069'294	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		5'069'294	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		14'480'427	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>14'480'427</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	50.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	36.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	1.0%		
18d	pour la part de la France voisine	9.0%		
18e	pour la part des autres / touristes	4.0%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		7'240'214	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		5'212'954	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		144'804	
19d	Part des charges nettes pour la France		1'303'238	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		579'217	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>5'212'954</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>144'804</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>1'303'238</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		<b>579'217</b>	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>7'240'214</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Stades et salles  
 Compte: 34018

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		13'994'187	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		13'994'187	1 - 2
4	Overhead du service	14.3%	2'000'345	calculs overhead service
5	Overhead du département	2.6%	408'589	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		332'558	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	77		Effectifs mensuel selon la DRH, calculs spécifiques
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		168'376	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	26		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		133'182	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	6'851'243		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		17'037'238	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	396'597	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		17'433'835	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		141'346	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		141'346	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		17'292'489	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>17'292'489</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	47.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	42.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	3.0%		
18d	pour la part de la France voisine	8.0%		
18e	pour la part des autres / touristes			
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		8'127'470	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		7'262'845	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		518'775	
19d	Part des charges nettes pour la France		1'383'399	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>7'262'845</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>518'775</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>1'383'399</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>9'165'019</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la culture et du sport  
 Service / Prestation: Prestations sportives  
 Compte: 340191

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		1'856'738	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		1'856'738	1 - 2
4	Overhead du service	14.3%	265'404	calculs overhead service
5	Overhead du département	2.6%	54'211	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		44'124	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	10		Effectifs mensuel selon la DRH, calculs spécifiques
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		22'340	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	4		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		24'370	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	1'253'670		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		2'267'188	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	52'776	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		2'319'964	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		975'880	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		975'880	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		1'344'084	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>1'344'084</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	55.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	37.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	2.0%		
18d	pour la part de la France voisine	6.0%		
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		739'246	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		497'311	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		26'882	
19d	Part des charges nettes pour la France		80'645	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		497'311	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		26'882	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		80'645	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>604'838</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de l'environnement urbain et de la sécurité  
 Service / Prestation: Sapeurs-pompiers professionnels  
 Compte: 40033000

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		28'236'540	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		28'236'540	1 - 2
4	Overhead du service	40.9%	11'552'619	calculs overhead service
5	Overhead du département	3.4%	1'360'173	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		636'438	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	147		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		939'900	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	147		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		44'884	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	2'308'946		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		42'770'554	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	995'624	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		43'766'178	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		14'205'258	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		14'205'258	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		29'560'920	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		12'458'616	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>42'019'536</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	58.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	42.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine			
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		24'371'331	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		17'648'205	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France			
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles		244'518	
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève		1'464'099	
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de		10'749'999	
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>12'458'616</b>	somme 20 - 26
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>6'180'587</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France			19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>6'180'587</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de l'environnement urbain et de la sécurité  
 Service / Prestation: Police municipale  
 Compte: parts de 4007 Sécurité et espace publics

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		21'804'590	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		21'804'590	1 - 2
4	Overhead du service	8.3%	1'815'826	calculs overhead service
5	Overhead du département	3.4%	807'452	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		593'143	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	137		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		846'530	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	133		calculs spécifiques
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		307'024	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	15'794'133		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		26'174'565	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	609'298	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		26'783'863	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		2'092'841	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		2'092'841	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		24'691'022	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>24'691'022</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	72.2%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	15.9%		
18c	pour la part du canton de Vaud	6.6%		
18d	pour la part de la France voisine	3.3%		
18e	pour la part des autres / touristes	2.0%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		17'826'918	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		3'925'873	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		1'629'607	
19d	Part des charges nettes pour la France		814'804	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		493'820	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		3'925'873	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		1'629'607	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		814'804	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		493'820	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>6'864'104</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de l'environnement urbain et de la sécurité  
 Service / Prestation: Ateliers généraux  
 Compte: 40090004

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		4'510'063	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		4'510'063	1 - 2
4	Overhead du service	34.1%	1'535'754	calculs Overhead service
5	Overhead du département	3.4%	206'673	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		64'943	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	15		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		91'920	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	14		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		49'842	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	2'564'005		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		6'459'195	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	150'359	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		6'609'553	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		50'057	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		50'057	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		6'559'497	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>6'559'497</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	43.2%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	33.6%		
18c	pour la part du canton de Vaud	13.9%		
18d	pour la part de la France voisine	6.9%		
18e	pour la part des autres / touristes	2.4%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		2'833'702	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		2'203'991	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		911'770	
19d	Part des charges nettes pour la France		452'605	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		157'428	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>2'203'991</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>911'770</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>452'605</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		<b>157'428</b>	19e - 25
31	Débordements nets total		<b>3'725'794</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de l'environnement urbain et de la sécurité  
 Service / Prestation: Unité nettoyage des voiries  
 Compte: 40100002

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		28'836'195	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		28'836'195	1 - 2
4	Overhead du service	8.0%	2'320'019	calculs Overhead services
5	Overhead du département	3.4%	1'065'060	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		952'493	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	220		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		131'237	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	21		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		74'367	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	3'825'618		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		33'379'370	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	777'014	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		34'156'384	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		482'678	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		482'678	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		33'673'706	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>33'673'706</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	43.2%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	33.6%		
18c	pour la part du canton de Vaud	13.9%		
18d	pour la part de la France voisine	6.9%		
18e	pour la part des autres / touristes	2.4%		
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		14'547'041	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		11'314'365	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		4'680'645	
19d	Part des charges nettes pour la France		2'323'486	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		808'169	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		11'314'365	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		4'680'645	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		2'323'486	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		808'169	19e - 25
31	Débordements nets total		19'126'665	somme 27 - 30
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de l'environnement urbain et de la sécurité  
 Service / Prestation: Unité gestion des incivilités  
 Compte: 40100003

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		2'914'300	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		2'914'300	1 - 2
4	Overhead du service	8.0%	234'470	calculs Overhead services
5	Overhead du département	3.4%	107'639	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		99'579	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	23		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		13'263	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	2		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		7'431	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	382'294		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		3'376'683	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	78'603	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		3'455'286	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		49'025	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		49'025	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		3'406'261	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>3'406'261</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	43.2%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	33.6%		
18c	pour la part du canton de Vaud	13.9%		
18d	pour la part de la France voisine	6.9%		
18e	pour la part des autres / touristes	2.4%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		1'471'505	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		1'144'504	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		473'470	
19d	Part des charges nettes pour la France		235'032	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		81'750	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		1'144'504	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		473'470	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		235'032	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		81'750	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>1'934'756</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de l'environnement urbain et de la sécurité  
 Service / Prestation: Service des espaces verts  
 Compte: 4011

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		36'708'998	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		36'708'998	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	3.4%	1'254'879	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		1'078'048	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	249		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		446'591	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	70		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		202'568	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	10'420'647		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		39'691'085	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	923'940	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		40'615'025	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		1'145'361	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		1'145'361	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		39'469'664	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>39'469'664</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	43.2%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	33.6%		
18c	pour la part du canton de Vaud	13.9%		
18d	pour la part de la France voisine	6.9%		
18e	pour la part des autres / touristes	2.4%		
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		17'050'895	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		13'261'807	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		5'486'283	
19d	Part des charges nettes pour la France		2'723'407	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes		947'272	
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>13'261'807</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud		<b>5'486'283</b>	19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>2'723'407</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes		<b>947'272</b>	19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>22'418'769</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la cohésion sociale et de la solidarité  
 Service / Prestation: Service de la petite enfance  
 Compte: 5002

	Étapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		91'447'456	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		91'447'456	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	1.9%	1'737'489	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		199'158	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	46		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		299'854	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	47		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		1'676'318	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	86'234'296		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		95'360'275	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	2'219'822	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		97'580'097	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		3'374'929	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		3'374'929	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		94'205'167	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		1'396'309	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>95'601'476</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	93.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	6.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine	1.0%		
18e	pour la part des autres / touristes			
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		88'909'373	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		5'736'089	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France		956'015	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles		896'309	
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal		500'000	
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>1'396'309</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>5'651'464</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		<b>956'015</b>	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>6'607'479</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : les subventions des 5 dernières années sont plus basses que les chiffres de 2013 (333'000 CHF pour les subventions fédérales et 428'000 CHF pour le Fonds Intercommunal). Dans le sens d'une estimation prudente des charges de centre, on considère les chiffres de 2013.			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la cohésion sociale et de la solidarité  
 Service / Prestation: Ecoles et institutions pour l'enfance  
 Compte: 5003

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		68'216'735	dont CHF 567'390 de subventions accordées par la Direction du département
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		68'216'735	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	1.9%	1'296'108	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		1'078'048	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	249		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		567'809	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	89		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		1'000'956	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	51'491'865		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		72'159'657	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	1'679'752	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		73'839'409	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		7'084'927	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		7'084'927	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		66'754'482	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus		205'941	
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>66'960'423</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	94.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	5.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine	1.0%		
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		62'942'797	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		3'348'021	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France		669'604	
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de		205'941	452
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>		<b>205'941</b>	<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		3'142'080	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France		669'604	19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>3'811'684</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la cohésion sociale et de la solidarité  
 Service / Prestation: Espace Aîné-e-s  
 Compte: 50070004

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		2'786'032	dont CHF 373'979 de subventions accordées par la Direction du département
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		2'786'032	1 - 2
4	Overhead du service	17.1%	475'318	calculs Overhead service
5	Overhead du département	1.9%	61'965	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		38'966	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	9		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		75'046	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	12		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		36'908	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	1'898'645		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		3'474'234	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	80'874	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		3'555'108	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		154'390	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		154'390	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		3'400'719	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>3'400'719</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	66.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	34.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine			
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		2'244'474	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		1'156'244	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France			
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		1'156'244	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France			19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>1'156'244</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la cohésion sociale et de la solidarité  
 Service / Prestation: Aides financières, Nouvelle Roseraie  
 Compte 50070002-364

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		707'477	
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		707'477	1 - 2
4	Overhead du service	17.1%	120'701	calculs Overhead services
5	Overhead du département	1.9%	15'735	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines			6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service			Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication			7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail			
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		13'753	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	707'477		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		857'666	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	19'965	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		877'631	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus			
13	Corrections			
14	Revenus corrigés			12 - 13
15	Charges nettes corrigées		877'631	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>877'631</b>	<b>16 + 17</b>
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
	<b>Clé de répartition</b>			
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	50.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	45.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud	5.0%		
18d	pour la part de la France voisine			
18e	pour la part des autres / touristes			
	<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>			
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		438'815	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		394'934	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud		43'882	
19d	Part des charges nettes pour la France			
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		394'934	19b - 22 - (21*18b/(18a+18b)) - (20*18b/(18a+b+c))
28	Débordement net canton de Vaud		43'882	19c - 23 - (20*18b/(18a+b+c))
29	Débordement net France			19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	Débordements nets total		438'815	somme 27 - 30
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la cohésion sociale et de la solidarité  
 Service / Prestation: Lutte contre l'exclusion + Sans abri  
 Compte: 50070005

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
<b>Calcul de charges</b>				
1	Charges		7'329'813	dont CHF 1'952'100 de subventions accordées par la Direction du département et incl. 160'000 CHF du SIS
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		7'329'813	1 - 2
4	Overhead du service	17.1%	1'250'521	calculs Overhead services
5	Overhead du département	1.9%	163'025	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		311'725	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	72		Effectifs mensuel selon la DRH, bcp des auxiliaires
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		71'119	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	11		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		90'334	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	4'647'010		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		9'216'537	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	214'545	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		9'431'082	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus		491'844	
13	Corrections			
14	Revenus corrigés		491'844	12 - 13
15	Charges nettes corrigées		8'939'238	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>8'939'238</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	41.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	59.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine			
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		3'665'088	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		5'274'151	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France			
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		5'274'151	19b - 22 - (21*18b/(18a+18b)) - (20*18b/(18a+b+c))
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b/(18a+b+c))
29	Débordement net France			19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	<b>Débordements nets total</b>		<b>5'274'151</b>	<b>somme 27 - 30</b>
32	Commentaires : -			

Prestations de centre de la Ville de Genève (formulaire de saisie)

Département: Département de la cohésion sociale et de la solidarité  
 Service / Prestation: Maisons de quartier  
 Compte 5008 (361, 365 + 4/15 personnel du service)

	Etapes de calcul	Indice / clé	Fr./2013	Calculs / remarques
<b>Calcul des charges nettes imputables</b>				
	<b>Calcul de charges</b>			
1	Charges		13'397'845	361, 365 + 4/15 personnel du service; dont CHF 47'595 de subventions accordées par la Direction du département
2	Correction pour les charges sans débordement			
3	Charges corrigées		13'397'845	1 - 2
4	Overhead du service			
5	Overhead du département	1.9%	254'557	(3 + 4) * 5; calculs overhead départements
6	Overhead ressources humaines		17'318	6a * (6b - 6c)
6a	Charges par poste à ventiler	4'330		calculs overhead général
6b	Nombre de postes du service	4		Effectifs mensuel selon la DRH
6c	Correction pour les postes sans débordement			
7	Overhead système d'information et communication		40'831	7a * (7b - 7c)
7a	Charges par poste de travail à ventiler	6'380		calculs overhead général
7b	Nombre de postes de travail	6		
7c	Correction pour les ordinateurs sans débordement			
8	Overhead direction financière		248'484	8a * (8b - 8c)
8a	Pourcentage des charges brutes à ventiler (sans frais personnel)	1.9%		calculs overhead général
8b	Charges brutes du service (sans frais personnel)	12'782'660		sans comptes 30
8c	Correction pour les charges sans débordement			
9	Total intermédiaire		13'959'035	somme 4 - 8
10	Overhead autorités	2.3%	324'942	9 * 10; calculs overhead général
11	Charges corrigées y compris overhead		14'283'978	9 + 10
<b>Prise en compte de revenus et contributions</b>				
12	Revenus			
13	Corrections			
14	Revenus corrigés			12 - 13
15	Charges nettes corrigées		14'283'978	11 - 14
16	Contributions contenues dans les revenus			
17	<b>Charges nettes imputables</b>		<b>14'283'978</b>	16 + 17
<b>Répartition des charges nettes imputables parmi les territoires</b>				
<b>Clé de répartition</b>				
18a	Clé de répartition des charges nettes pour la part de la Ville de Genève	75.0%		
18b	pour la part des autres communes du canton de Genève	25.0%		
18c	pour la part du canton de Vaud			
18d	pour la part de la France voisine			
18e	pour la part des autres / touristes			
<b>Répartition des charges nettes parmi les territoires</b>				
19a	Part des charges nettes pour la Ville de Genève		10'712'983	18 * 17
19b	Part des charges nettes pour les autres communes du canton de Genève		3'570'994	
19c	Part des charges nettes pour le canton de Vaud			
19d	Part des charges nettes pour la France			
19e	Part des charges nettes pour les autres / touristes			
<b>Dédommagements et indemnités actuelles</b>				
20	Subventions fédérales actuelles			
21a	Contributions du Fonds intercommunal			
21	Dédommagements et indemnités actuelles canton de Genève			
22	Dédommagements et indemnités actuelles autres communes du canton de			
23	Dédommagements et indemnités actuelles communes et canton de Vaud			
24	Dédommagements et indemnités actuelles France voisine			
25	Autres			
26	<b>Total des dédommagements et indemnités actuelles</b>			<b>somme 20 - 26</b>
<b>Calcul des débordements</b>				
27	Débordement net autres communes du canton de Genève		<b>3'570'994</b>	19b - 22 - (21*18b)/(18a+18b) - (20*18b)/(18a+b+c)
28	Débordement net canton de Vaud			19c - 23 - (20*18b)/(18a+b+c)
29	Débordement net France			19d - 24
30	Débordement net autres / touristes			19e - 25
31	Débordements nets total		<b>3'570'994</b>	somme 27 - 30
32	Commentaires . -			