PR-1172 Comptes budgétaire et financiers de la Ville de Genève pour l'exercice 2015

Département de la culture et du sport

Commission des sports
Conseil municipal

Audition du 12 mai 2016

1. Résumé : charges et revenus de fonctionnement DCS

Comptes budgétaires et financiers DCS	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart 2015
Total des charges	320'770'108	306'897'692	**-13'872'416**
Total des revenus	33'970'225	24'306'410	**+9'663'815**
Résultat : revenus - charges			**-4'208'600**

Charges extraordinaires			**-4'208'600**
Amortissement crédit d'étude Charles Galland MAH	8'431'737	1'511'333	**+6'920'404**
Total			**+2'711'803**

2. Revenus de fonctionnement pour le Service des sports

Chapitre de natures comptables des revenus	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart 2015
42 Revenus des biens	4'457'062	2'582'500	**+1'874'562**
43 Revenus divers	4'293'402	4'311'500	**-18'098**
49 Imputations internes	27'200	30'000	**-2'801**
Total des revenus de fonctionnement	**8'777'663**	**6'924'000**	**+1'853'663**

3. Charges de personnel du Service des sports
172.8 ETP

Comptes budgétaires et financiers 2015	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart 2015
Traitement du personnel fixes	14'760'152	15'042'796	+282'645
Traitement du personnel auxiliaires	1'434'095	1'031'727	-402'368
Allocations, primes et indemnités *	2'457'547	2'492'365	+34'818
Charges sociales	4'296'050	4'242'697	-53'353
Total			-138'259
Revenus liés aux remboursements perte de salaire **	225'557	0	+225'557

* Allocations de naissance et allocations pour enfants. Prime de fidélité (13ème salaire progressif), prime de mise à la retraite. Indemnités de nuisance.

** Accident, invalidité, maternité, personnel mobilisé

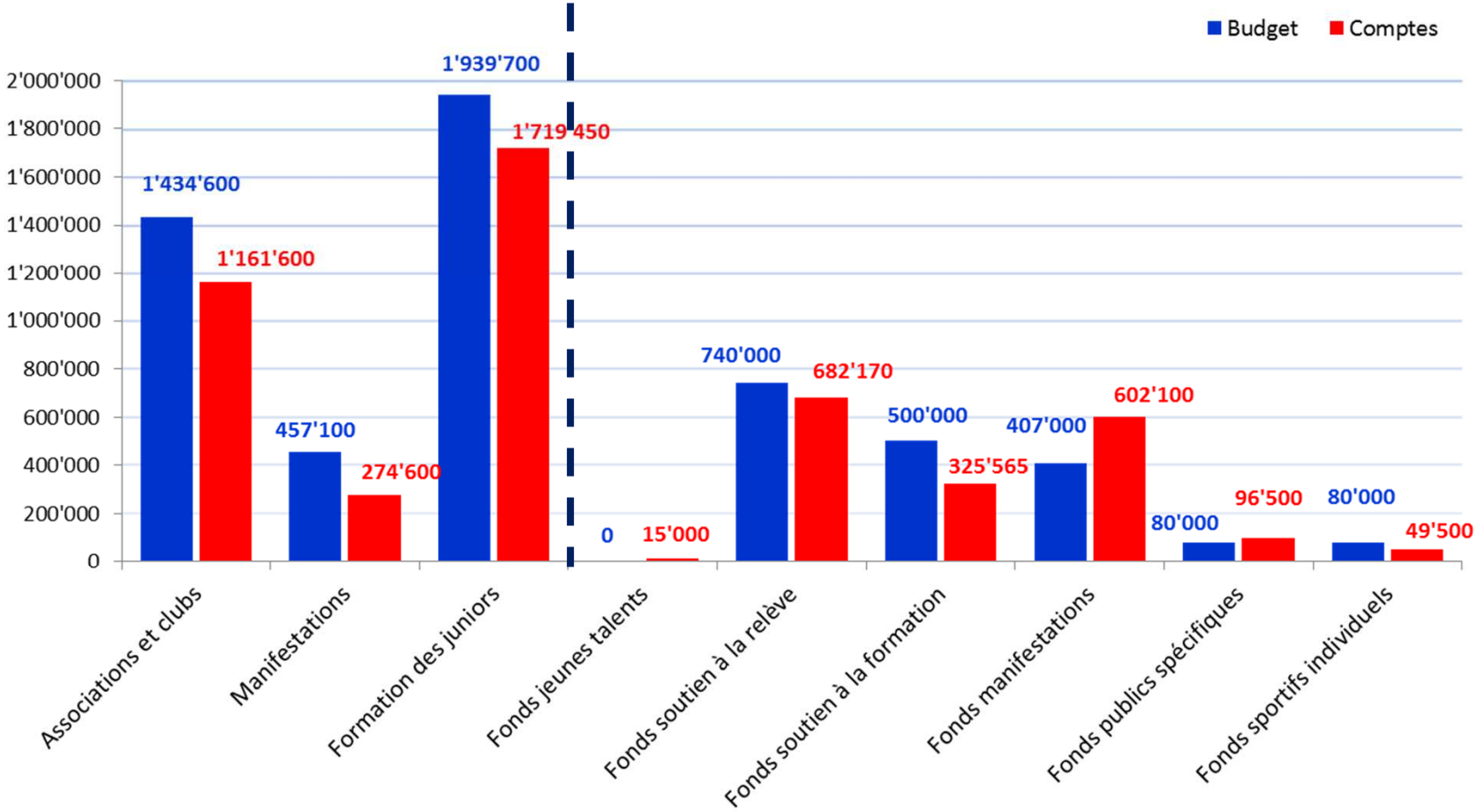
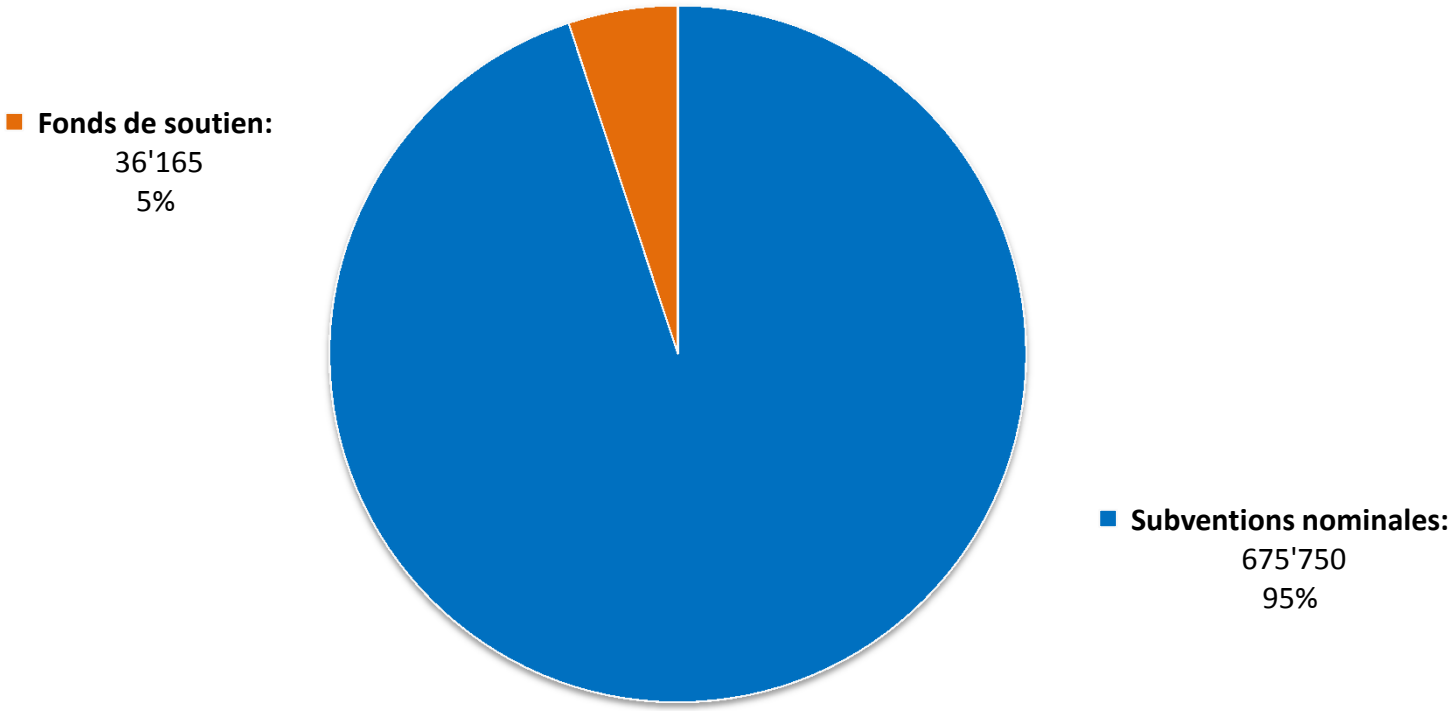
4. Ecarts sur les charges de fonctionnement du Service des sports

Groupe de comptes du chapitre 31	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart 2015
310 - Fournitures de bureau, imprimés, publicité	115'854	227'000	**-111'146**
311 - Mobilier, machines, véhicules et matériel	536'395	554'600	**-18'205**
312 - Eau, énergie, combustible	3'075'356	2'872'288	**+203'068**
313 - Achats de fournitures et autres marchandises	940'528	1'040'900	**-100'372**
314 - Entretien des immeubles par des tiers	2'066'200	1'947'878	**+118'322**
315 - Entretien d'objets mobiliers par des tiers	252'450	270'324	**-17'874**
316 - Loyers, fermages et redevance d'utilisation	70'471	57'000	**+13'471**
317 - Dédommagements	10'459	13'980	**-3'521**
318 - Honoraires et prestations de service	1'776'514	2'059'204	**-282'690**
319 - Frais divers	6'125	10'500	**-4'375**
Total général	**8'850'351**	**9'053'674**	**+203'323**

5. Subventions du Service des sports

Chapitre 36 Subventions	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart 2015
Subventions relatives à des prestations en natures (gratuités)	4'744'579	3'234'252	**+1'510'327**
Subventions en francs	4'926'485	5'638'400	**-711'915**
Total général	**79'416'422**	**78'969'195**	**+798'412**

5. 1 FOCUS: Comparatif des subventions sportives aux budget et comptes 2015



5. 2 FOCUS: Répartition des écarts des subventions sportives aux comptes 2015
Subventions en francs: -711'915