

VILLE DE GENÈVE

Projet de budget 2024

TABLE DES MATIÈRES

1	Présentation générale du projet de budget 2024	7
1.1	Introduction	7
1.2	Présentation générale	9
1.3	Principales évolutions du PB2024	10
1.4	Priorités et perspectives	23
2	Projets de délibération	51
3	Analyse par chapitre	57
3.1	Chiffres globaux	57
3.2	Analyse des principaux écarts	58
4	Comptes compétents	73
5	Projet de budget des départements	85
5.1	Résumés par département	85
5.2	Finances, environnement et logement	91
5.3	Aménagement, constructions et mobilité	115
5.4	Culture et transition numérique	133
5.5	Sécurité et sports	163
5.6	Cohésion sociale et solidarité	187
5.7	Secrétariat général	217
6	Annexes	231
6.1	Amortissements	233
6.2	Classification fonctionnelle MCH2	247
6.3	Dérivation des fonctionnelles par centres de coûts	249
6.4	Lexique	255

A large, solid orange shape that curves from the bottom left towards the top right, filling the lower half of the page. The upper half of the page is white.

Présentation générale du projet de budget 2024

1 Présentation générale du projet de budget 2024

1.1 Introduction

Le présent projet de budget 2024 est établi selon le référentiel comptable MCH2, adopté depuis 2018 par la Ville de Genève.

Faisant suite à l'adoption de la Loi relative à la réforme fiscale et au financement de l'AVS (RFFA) par le peuple suisse le 19 mai 2019, et sans faire recours à l'article 115 LAC al. 2, et en application de l'article 131 LAC «Dispositions transitoires relatives à la mise en œuvre de la troisième réforme de l'imposition des entreprises (RFFA)», la Ville de Genève peut présenter un budget comportant un excédent de charges à compter du budget 2020, pour une durée maximale de 8 exercices (jusqu'en 2027), mais ne pouvant excéder un déficit de -49'386'000 francs.

Ce projet de budget 2024 s'inscrit dans un contexte économique favorable, mais toujours incertain. En effet, malgré une conjoncture dynamique en début d'année 2023, le ralentissement de la croissance mondiale, la hausse des taux d'intérêt, le maintien d'une inflation conséquente ainsi que le contexte international instable depuis l'éclatement de la guerre en Ukraine pèsent sur les prévisions du groupe de perspectives économiques pour 2024.

En conséquence, le Conseil administratif a déterminé un déficit cible à -28'000'000 francs pour l'année 2024,

déduction faite du revenu revendiqué provenant de la participation du Canton de Genève pour l'entretien des routes à caractère cantonal, soit un déficit ramené à -16'000'000 francs avec sa prise en compte. Le chemin de retour à l'équilibre arrêté lors du budget 2021 (-28 mios pour 2024) est ainsi respecté.

Ainsi, le Conseil administratif présente au Conseil municipal de la Ville de Genève un projet de budget 2024 avec un déficit s'élevant à -27'959'841 francs, soit -15'959'841 francs après réintégration du revenu des routes de 12'000'000 francs. Celui-ci est conforme aux dispositions transitoires prévues par l'article 131 LAC.

La présentation de ce projet de budget 2024 reste fidèle à la présentation du budget 2023. L'organisation administrative des départements et services reste inchangée par rapport au budget 2023 voté. Ce projet prend en compte les dernières informations fiscales de juillet 2023 de l'Administration fiscale cantonale et l'application des mécanismes salariaux statutaires.

Les principaux chiffres de ce projet de budget sont présentés à la page suivante.

1.2 Présentation générale

En francs	PB 2024	B 2023	C 2022
Compte de résultats			
Exploitation			
Charges d'exploitation hors imputations internes	1'266'274'210	1'213'713'273	1'191'229'784
Imputations internes	22'611'843	22'185'604	21'571'404
Total brut des charges d'exploitation	1'288'886'053	1'235'898'877	1'212'801'189
Revenus d'exploitation hors imputations internes	1'163'298'167	1'101'251'093	1'229'283'405
Imputations internes	22'611'843	22'185'604	21'571'404
Total brut des revenus d'exploitation	1'185'910'010	1'123'436'697	1'250'854'809
Résultat d'exploitation	-102'976'043	-112'462'179	38'053'620
Financier			
Charges financières	77'815'935	72'916'135	78'500'111
Revenus financiers	164'832'136	162'378'741	189'350'869
Résultat financier	87'016'202	89'462'607	110'850'758
Résultat opérationnel	-15'959'841	-22'999'573	148'904'378
Extraordinaire			
Charges extraordinaires	-	-	-
Revenus extraordinaires	-	-	-
Résultat extraordinaire	-	-	-
Récapitulation			
Total charges	1'366'701'988	1'308'815'011	1'291'301'299
Total revenus	1'350'742'146	1'285'815'439	1'440'205'678
(Excédent de charges) / Excédent de revenus	-15'959'841	-22'999'573	148'904'378
Fiscalité			
Impôts personnes physiques	658'303'000	614'100'100	715'090'958
Impôts personnes morales	339'841'000	322'584'500	353'482'855
- dont <i>Taxe professionnelle ou Centimes additionnels complémentaires</i>	123'172'000	108'025'000	118'116'220
Impôts sur la possession et sur la dépense	300'000	300'000	395'355
Total Revenus Fiscaux	998'444'000	936'984'600	1'068'969'168
Compte des investissements			
Dépenses en faveur du patrimoine administratif (PA)	130'000'000	130'000'000	97'913'721
Recettes en faveur du PA	-	-	9'750'145
Investissements nets en faveur du PA	130'000'000	130'000'000	88'163'576
Dépenses en faveur du patrimoine financier (PF)	50'000'000	50'000'000	8'189'774
Recettes en faveur du PF	-	-	1'833'040
Investissements nets en faveur du PF	50'000'000	50'000'000	6'356'734
Investissements nets	180'000'000	180'000'000	94'520'310
Autofinancement			
(Excédent de charges) / Excédent de revenus	-15'959'841	-22'999'573	148'904'378
Amortissements et dépréciations	96'806'247	90'278'359	93'442'000
Attributions aux fonds / (Prélèvements sur les fonds)	-4'606'720	-4'512'796	-6'337'647
Autofinancement du PA	76'239'687	62'765'990	236'008'731
Investissements nets en faveur du PA	130'000'000	130'000'000	88'163'576
(Déficit de financement) / Excédent de financement du PA	-53'760'313	-67'234'010	147'845'155
Degré d'autofinancement du PA	58.6%	48.3%	267.7%

1.3 Principales évolutions du PB2024

1.3.1 Projet de budget de fonctionnement par chapitre

Résumé par chapitre comptable

Les graphiques ci-après illustrent la répartition annuelle des charges et des revenus de fonctionnement par nature comptable à deux positions (chapitre).

Charges par chapitre (en millions de francs)¹

30 Charges de personnel	516.5 mios 37.8%
36 Charges de transfert	439.7 mios 32.2%
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	208.7 mios 15.3%
33 Amortissements du patrimoine administratif	93.1 mios 6.8%
34 Charges financières	77.8 mios 5.7%
39 Imputations internes	22.6 mios 1.7%
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	5.7 mios 0.4%
37 Subventions à redistribuer	2.6 mios 0.2%
Total : 1'366.7 mios	

Les dépenses de fonctionnement prévues au projet de budget 2024 représentent un total de charges de 1'366.7 mios.

Le traitement du personnel, y compris les auxiliaires, s'élève à 37.8% des charges totales de la Ville de Genève et concerne 3'305.8 ETP (équivalent temps plein). Il est à noter que les charges salariales des employé-e-s affecté-e-s au patrimoine financier (PF) sont enregistrées dans la rubrique « charges financières » (chapitre 34). Elles s'élèvent à 8.2 mios pour le projet de budget 2024 pour 74.0 ETP. Les montants cumulés des charges salariales se chiffrent ainsi à 524.7 mios, soit 38.4% du montant total des charges de la municipalité pour 3'379.8 ETP prévus au projet de budget 2024.

Les charges de transfert constituent 32.2% des charges totales de la Ville de Genève, dont les subventions monétaires représentent un montant de 292.3 mios, soit 66.5% des charges de transfert. Cette rubrique comprend également la compensation aux communes frontalières pour un montant de 40.6 mios (9.2%), les dédommagements à des collectivités publiques et la péréquation financière à hauteur de 103.1 mios (23.4%), et les amortissements sur les subventions d'investissement et les dépréciations de participations du patrimoine administratif pour 3.7 mios (0.8%).

Les biens, services et autres charges d'exploitation s'élèvent à 208.7 mios, soit 15.3%, par rapport aux charges globales.

¹ Les chiffres individuels présentés étant arrondis à la centaine de milliers, un écart peut apparaître entre le total et la somme des chiffres individuels. Le montant total présenté fait foi.

Revenus par chapitre (en millions de francs)²

40 Revenus fiscaux	Impôts sur le revenu - personnes physiques 658.3 mios / 48.7%	Impôts sur les bénéfices – personnes morales 216.7 mios/16.0%	Centimes addition. compl. (ex-TPC) 123.2 mios/9.1%	998.4 mios*
44 Revenus financiers				164.8 mios 12.2%
46 Revenus de transfert				84.8 mios 6.3%
42 Taxes				57.5 mios 4.3%
49 Imputations internes				22.6 mios 1.7%
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux				10.3 mios 0.8%
43 Revenus divers				9.7 mios 0.7%
47 Subventions à redistribuer				2.6 mios 0.2%

Total : 1'350.7 mios

* dont impôts sur les chiens: 0.3 mio

La présentation détaillée des revenus fiscaux permet de distinguer la part des revenus relative aux impôts sur les personnes physiques, les personnes morales et la part concernant les centimes additionnels complémentaires sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales, remplaçant la taxe professionnelle communale (TPC) dès l'exercice fiscal 2024.

Les revenus fiscaux prévus par l'Administration fiscale cantonale représentent 64.7% des revenus globaux de la Ville de Genève. Les centimes additionnels complémentaires sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales sont budgétés à 123.2 mios, soit 9.1% des revenus globaux de la Ville de Genève.

Les revenus financiers représentent 12.2% et concernent principalement les produits des biens-fonds du PF (logements, parkings, etc.) à hauteur de 86.8 mios (52.6% du chapitre 44) et ceux du patrimoine administratif (PA) (redevance d'utilisation du domaine public, rentes du droit de superficie, etc.) pour 56.1 mios (34.0% du chapitre 44).

Les revenus de transfert enregistrent les dédommagements et subventions des cantons et communes à hauteur de 84.8 mios, soit 6.3% des revenus globaux.

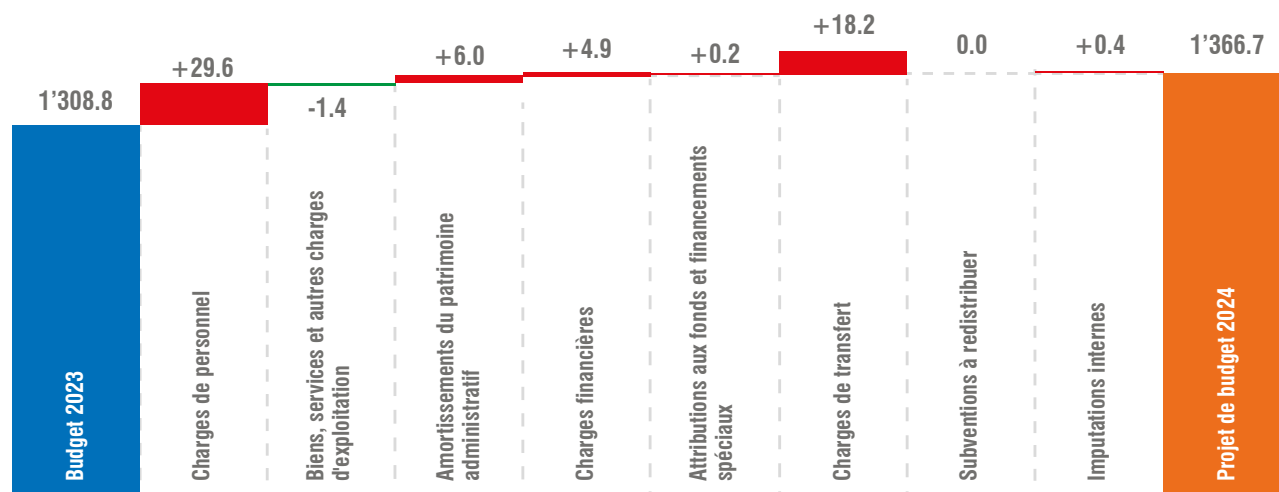
Les imputations internes sont entièrement neutralisées par les charges de la même catégorie qui se trouvent au chapitre 39 «imputations internes» (voir graphique charges par chapitre). Les imputations internes représentent la facturation des prestations réalisées par certains services de la Ville de Genève pour les autres services de l'administration. Ces facturations internes sont budgétées à hauteur de 22.6 mios.

² Les chiffres individuels présentés étant arrondis à la centaine de milliers, un écart peut apparaître entre le total et la somme des chiffres individuels. Le montant total présenté fait foi.

Analyse globale des écarts

Les graphiques ci-dessous présentent les variations significatives entre le projet de budget 2024 et le budget 2023 pour les charges et les revenus de fonctionnement. Des explications plus détaillées sont présentées dans la partie «Analyse par chapitre».

Ecarts des charges par chapitre (en millions de francs)³



Le projet de budget 2024 présente une augmentation des charges de +57.9 mios par rapport au budget 2023 dont les écarts significatifs sont indiqués ci-dessous :

Charges de personnel

+29.6 mios

- Mouvements de personnel (effet de Noria) -3.8 mios
- Personnel auxiliaire -1.0 mio
- Cotisations CAP +2.7 mios (dont rappel CAP Service de la police municipale +1.9 mio)
- Cessation anticipée d'activité pour les fonctions particulièrement pénibles +2.3 mios
- Annualisation des postes partiellement créés en 2023 (en particulier municipalisation de la crèche MGP) +4.9 mios
- Application des mécanismes salariaux +4.8 mios
- Création de 105.4 nouveaux postes (dont 41.4 pour les structures d'accueil de la petite enfance municipalisées en 2024) +9.5 mios
- Indexation de 2.5% des salaires du personnel +10.5 mios

Charges d'exploitation

-1.4 mio

- Baisse des tarifs d'électricité (PA) -4.8 mios
- Politique d'arborisation +0.2 mio
- Développement de l'offre de manifestations +0.3 mio
- Hausse des coûts des autres sources d'énergies +0.4 mio
- Renforcement du dispositif d'hébergement d'urgence +0.4 mio
- Renforcement du sport (événements et équipements) +0.5 mio
- Solutions informatiques (PBTN et 6ème PSIC) +0.4 mio
- Frais de sorties scolaires (modification LIP) +0.7 mio
- Municipalisation des structures d'accueil de la petite enfance +1.1 mio

Amortissements du PA

+6.0 mios

- Transformation numérique, projets et licences informatiques +1.4 mio
- Pavillons scolaires Trembley, Vieusseux, Allières et Franchises +4.5 mios

Charges financières

+4.9 mios

- Baisse des charges d'électricité (PA) -0.9 mio
- Impôt immobilier complémentaire +0.3 mio
- Charges d'intérêt +5.4 mios

Attributions aux fonds et financements spéciaux

+0.2 mio

- Attributions aux fonds « Acquisition et projets » MHN et CJB

Charges de transfert

+18.2 mios

- Contribution au Groupement SIS -0.4 mio
- Dépréciation participations PA (Fondetec) +0.3 mio
- Augmentation des cotisations au GIAP +2.1 mios
- Compensation aux communes frontalières +2.4 mios
- Frais de perception AFC 3% +5.0 mios
- Hausse des subventions monétaires +8.7 mios
(dont mécanismes salariaux, indexation de 2.5% et augmentation du personnel petite enfance +3.7 mios, Hausse linéaire des subventions nominales de 1% +1.5 mio, Dispositif d'hébergement d'urgence +1.0 mio, Pro Senectute +0.7 mio, FASe +0.5 mio, Service culturel 0.4 mio, Prestations municipales +0.3 mio, Restaurants scolaires +0.3 mio)

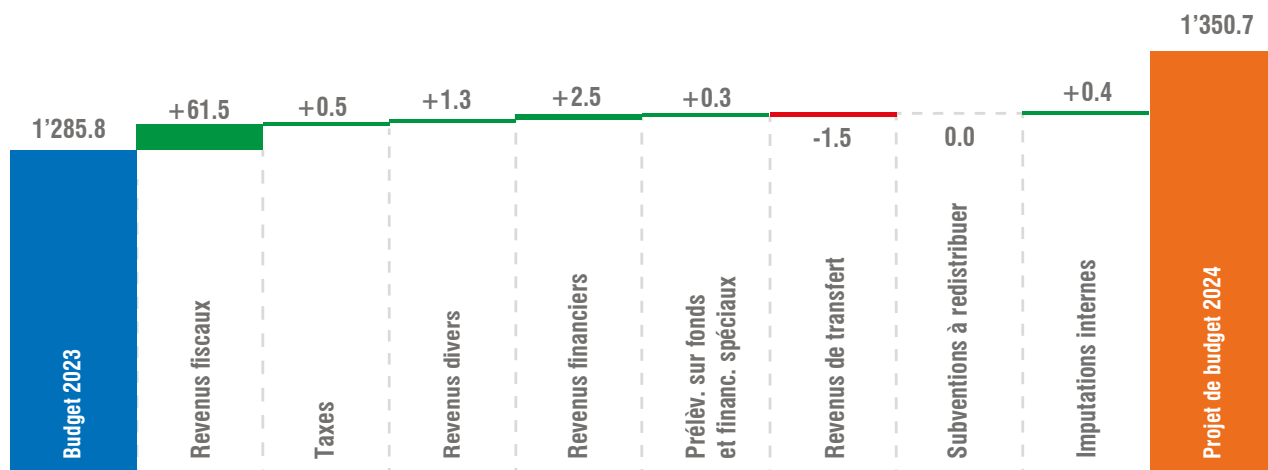
Imputations internes

+0.4 mio

- Nouveau système de pesée des déchets -0.3 mio
- Adaptation du prix au m² des surfaces commerciales +0.7 mio

³ Les chiffres individuels présentés étant arrondis à la centaine de milliers, un écart peut apparaître entre le total et la somme des chiffres individuels. Le montant total présenté fait foi.

Ecarts des revenus par chapitre (en millions de francs)⁴



Le projet de budget 2024 présente une augmentation des revenus de +64.9 mios par rapport au budget 2023 dont les éléments pertinents sont renseignés ci-après :

Revenus fiscaux

+61.5 mios

- Impôt sur les personnes physiques (hors imputations IFD, voir ci-dessous) +45.1 mios
- Centimes additionnel complémentaire personnes morales +15.2 mios
- Impôt sur les personnes morales (hors imputations IFD et centimes additionnels complémentaires, voir ci-dessous) +3.3 mios
- Imputations forfaitaires IFD -2.1 mios

Taxes

+0.5 mio

- Facturation des places de crèches (MGP, MBL, Frontenex 29) +1.4 mio
- Facturation au Groupement SIS -1.0 mio

Revenus divers

+1.3 mio

- Prestations du personnel en faveur des investissements

Revenus financiers

+2.5 mios

- Dividendes BCGE (PA, PF) +1.5 mio
- Rentes de droit de superficie (parkings) +0.8 mio
- Revenus des loyers PF +0.2 mio
- Intérêts intercalaires sur investissements -0.2 mio

Prélèvements sur fonds et financements spéciaux

+0.3 mio

- Fonds Zell +0.8 mio
- Fonds d'acquisition et de projets CJB, ARI et MNH -0.5 mio

Revenus de transfert

-1.5 mio

- Rétrocession de la part IFD suite à la réforme RFFA (compensation verticale IFD) +3.8 mios
- Péréquation financière intercommunale LRPFI (Ville de Genève bénéficiaire) -2.3 mios
- Fondation pour le développement de l'accueil préscolaire (FDAP) (suite réforme RFFA) -2.8 mios

Imputations internes

+0.4 mio

- Adaptation du prix au m² des surfaces commerciales +0.7 mio
- Nouveau système de pesée des déchets -0.3 mio

⁴ Les chiffres individuels présentés étant arrondis à la centaine de milliers, un écart peut apparaître entre le total et la somme des chiffres individuels. Le montant total présenté fait foi.

Classification fonctionnelle

Les charges par classification fonctionnelle se répartissent comme suit :

Charges par classification fonctionnelle (en millions de francs)⁵

Culture, sport et loisirs	398.9 mios 29.2%
Sécurité sociale	247.8 mios 18.1%
Finances et impôts	186.4 mios 13.6%
Administration générale	167.9 mios 12.3%
Ordre et sécurité publics	113.3 mios 8.3%
Formation	96.3 mios 7.0%
Transports	90.1 mios 6.6%
Protection environnement et aménagement du territoire	65.5 mios 4.8%
Santé	0.2 mio 0.0%
Economie publique	0.1 mio 0.0%

Total 1'366.7 mios

Focus sur quelques classifications fonctionnelles



Culture, sport et loisirs

398.9 mios

dont

Musées
98.2

Théâtre et musique
83.2

Loisirs
64.4

Sports
50.4

Bibliothèques
44.3

Grand Théâtre
42.9



Sécurité sociale

247.8 mios

dont

Crèches
132.3

Aide sociale
68.9



Finance et impôts

186.4 mios

dont

Charges courantes et
entretien du PF
49.5

Rétrocession aux
communes frontalières
40.6

Intérêts sur emprunt
33.6

Frais de perception des
centimes additionnels
28.5



Ordre et sécurité
publics

113.3 mios

dont

Police
51.6

Service du feu
37.0

Espace public
16.6



Transports

90.1 mios

dont

Aménagements publics,
nettoieement et entretien
des routes
88.3

⁵ Les chiffres individuels présentés étant arrondis à la centaine de milliers, un écart peut apparaître entre le total et la somme des chiffres individuels. Le montant total présenté fait foi.

1.3.2 Fiscalité

1.3.2.1 Evolution de la fiscalité

Tableau général sur la fiscalité

En millions de francs	PB 2024	B 2023	Ecart PB2024-B2023		C 2022
Impôts directs, personnes physiques					
Impôts sur le revenu - personnes physiques	376.7	368.0	8.7	2.4%	366.5
Impôts sur la fortune - personnes physiques	68.4	65.0	3.4	5.2%	62.2
Impôts à la source - personnes physiques	207.9	179.1	28.8	16.1%	219.0
Impôts sur les prestations en capital	3.4	3.3	0.1	2.6%	4.8
Correctifs années précédentes - personnes physiques	4.1	-	4.1	-	64.7
Imputations forfaitaires IFD - personnes physiques	-2.2	-1.3	-0.9	65.9%	-2.2
Total Impôts directs, personnes physiques	658.3	614.1	44.2	7.2%	715.1
Impôts directs, personnes morales					
Impôts sur le bénéfice - personnes morales	162.8	164.5	-1.7	-1.0%	159.1
Impôts sur le capital - personnes morales	30.0	27.2	2.8	10.3%	30.8
Fonds de péréquation - personnes morales	23.4	23.5	-0.1	-0.4%	24.9
Centimes additionnels complémentaires	123.2	-	123.2	-	-
Taxe professionnelle communale	-	108.0	-108.0	-100.0%	118.1
Correctifs années précédentes - personnes morales	2.3	-	2.3	-	22.4
Imputations forfaitaires IFD - personnes morales	-1.8	-0.6	-1.2	194.5%	-1.8
Total Impôts directs, personnes morales	339.8	322.6	17.3	5.3%	353.5
Impôts sur la possession et sur la dépense					
Impôts sur les chiens	0.3	0.3	-	-	0.4
Total Impôts sur la possession et sur la dépense	0.3	0.3	-	-	0.4
Total Revenus fiscaux (chapitre 40)	998.4	937.0	61.5	6.6%	1'069.0
Répartition part rétrocession IFD (RFFA)	14.6	10.8	3.8	35.4%	16.7
Compensation du Canton - fonds de régulation (LRT)	11.8	11.8	-	-	11.8
Contribution des communes - péréquation intercommunale (LRPFI)	14.7	17.1	-2.3	-13.6%	7.5
Compensations canton et contribution communes	41.1	39.6	1.5	3.7%	35.9
Total Revenus fiscaux (chapitres 40 et 46)	1'039.5	976.6	62.9	6.4%	1'104.9

Commentaires

L'élaboration du projet de budget 2024 s'est menée dans un contexte toujours particulier. La fin de l'épidémie de la COVID-19 a amené une substantielle poussée inflationniste, alimentée au surplus par le déclenchement de la guerre en Ukraine. Ce contexte a amené les banques centrales à débiter un vigoureux resserrement monétaire qui s'est poursuivi en 2023. Désormais, les observateurs craignent une situation marquée par une inflation persistante et si ce n'est une potentielle récession, du moins une croissance peu dynamique.

La Suisse se démarque toutefois quelque peu avec un niveau d'inflation restant contenu, aidé en cela par la force du franc.

Le Département des finances, des ressources humaines et des affaires extérieures du Canton de Genève a communiqué de premières estimations budgétaires pour 2024 à la fin du mois de mai, puis de secondes estimations à la fin du mois de juillet. Ce sont ces dernières estimations que le Conseil administratif a intégré dans le projet de budget 2024 déposé.

Une des difficultés principales, lors de l'élaboration du projet de budget, consiste à évaluer le revenu de l'imposition des personnes physiques réellement produit les années précédentes. Pour cela, le Département des finances, de l'environnement et du logement (DFEL) dispose de l'estimation de la production des exercices 2022 et antérieurs figurant aux comptes et des impôts partiellement produits. Afin d'établir une projection de ces revenus pour 2024, il convient d'estimer également la production pour 2023. Cet exercice, désormais facilité par la nette amélioration de la qualité des informations transmises par le Canton de Genève, demeure, comme tout exercice prospectif, aléatoire.

Il convient également de relever que l'introduction du système postnumerando a induit la comptabilisation de correctifs des estimations des années fiscales précédentes. Aussi, la neutralisation des correctifs pour chaque exercice comptable est indispensable afin d'appréhender au plus juste la situation. L'évaluation des revenus fiscaux 2024 est donc basée sur les comptes 2022, diminués des effets des correctifs des années 2001 à 2021, et tenant compte des premières estimations de correctifs pour 2022 communiquées par le Département cantonal des finances.

Pour la première fois, le Conseil administratif a choisi de budgéter des correctifs à un niveau prudent correspondant au 20% de la moyenne des correctifs annuels constatés depuis l'introduction du système postnumerando en 2001. Ainsi, 6.4 mios de revenus complémentaires ont été budgétés à ce titre.

Le 11 mai 2023, le Grand Conseil acceptait à l'unanimité un contreprojet à l'initiative IN-183 instituant en lieu et place de la taxe professionnelle communale des centimes additionnels complémentaires sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales dont le produit mutualisé est reversé aux communes. Ce contre-projet est devenu une loi dès lors que les initiant-e-s ont retiré leur initiative. Ainsi, le projet de budget 2024 ne comprend plus de production fiscale au titre de la taxe professionnelle communale et, en contrepartie, prévoit une production fiscale au titre de ces nouveaux centimes additionnels complémentaires, sur la base des valeurs de centimes établies par le Département cantonal des finances.

Le Conseil administratif a choisi de retenir les prévisions cantonales pour l'imposition des personnes physiques et des personnes morales.

Au final, les revenus des impôts s'inscrivent en augmentation de près de 61.5 mios en comparaison avec le budget 2023.

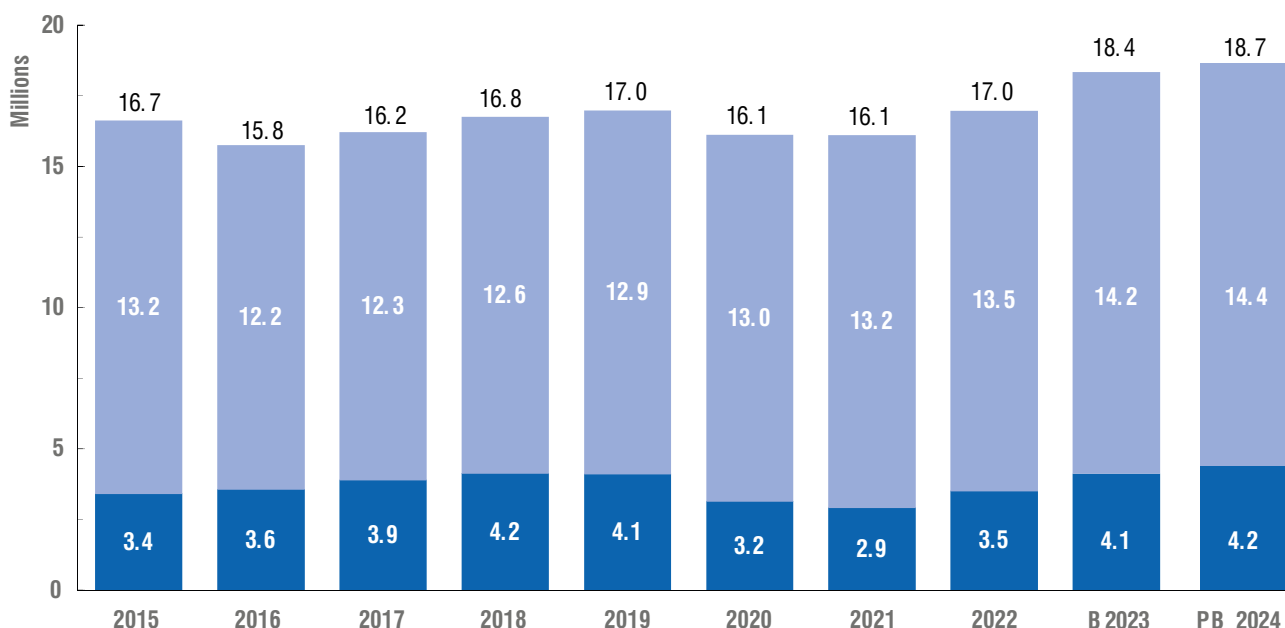
1.3.2.2 Estimation de la valeur du centime additionnel

En milliers de francs	Personnes physiques	Personnes morales	Total
2022			
Production comptabilisée	15'768	4'668	20'436
+/- Rectification ¹	-1'199	500	-699
Production rectifiée	14'569	5'168	19'737
2023			
P.P. croissance -2.5%	-366		-366
P.M. croissance -19.8%		-1'021	-1'021
Production prévisionnelle	14'203	4'147	18'350
2024			
P.P. croissance +1.8%	227		227
P.M. croissance +2.2%		91	91
Production prévisionnelle	14'430	4'238	18'668

¹ La rectification relative aux personnes physiques pour 2022 tient compte de la neutralisation des correctifs pour 57.7 mios liés aux années 2001 à 2021 ainsi que de la première révision 2022, estimée à 3.1 mios. Quant à la rectification de la production des personnes morales, elle neutralise la correction à hauteur de 22.4 mios pour les années précédentes, ainsi qu'une première révision 2022 estimée à 45.2 mios.

Evolution des centimes additionnels (en millions de francs)

Personnes physiques
Personnes morales



1.3.3 Investissements et financement

Investissements

En millions de francs	PB 2024		B 2023		C 2022	
Investissements nets en faveur du PA	130.0	72.2%	130.0	72.2%	88.2	93.3%
Investissements nets en faveur du PF	50.0	27.8%	50.0	27.8%	6.4	6.7%
Investissements nets	180.0	100.0%	180.0	100.0%	94.5	100.0%

Pour le projet de budget 2024, le Conseil administratif a reconduit l'enveloppe annuelle des investissements du budget 2023.

Financement

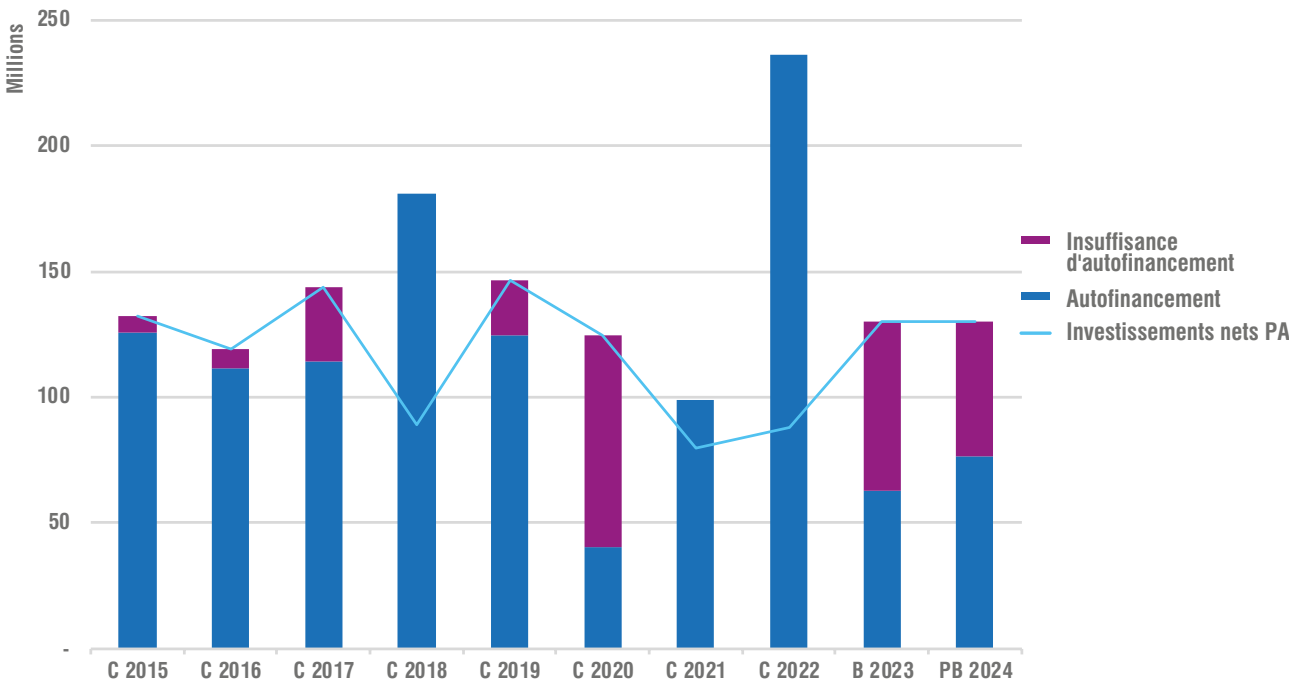
Le tableau présenté ci-après permet de comparer le mode de financement des investissements entre le projet de budget 2024, le budget 2023 et les comptes 2022.

En millions de francs	PB 2024	B 2023	C 2022
Investissements nets en faveur du PA	130.0	130.0	88.2
Amortissements et dépréciations	96.8	90.3	93.4
Attributions aux fonds / (Prélèvements sur les fonds)	-4.6	-4.5	-6.3
(Excédent de charges) / Excédent de revenus	-16.0	-23.0	148.9
Autofinancement du PA	76.2	62.8	236.0
(Déficit de financement) / Excédent de financement du PA	-53.8	-67.2	147.8
Degré d'autofinancement du PA	58.6%	48.3%	267.7%

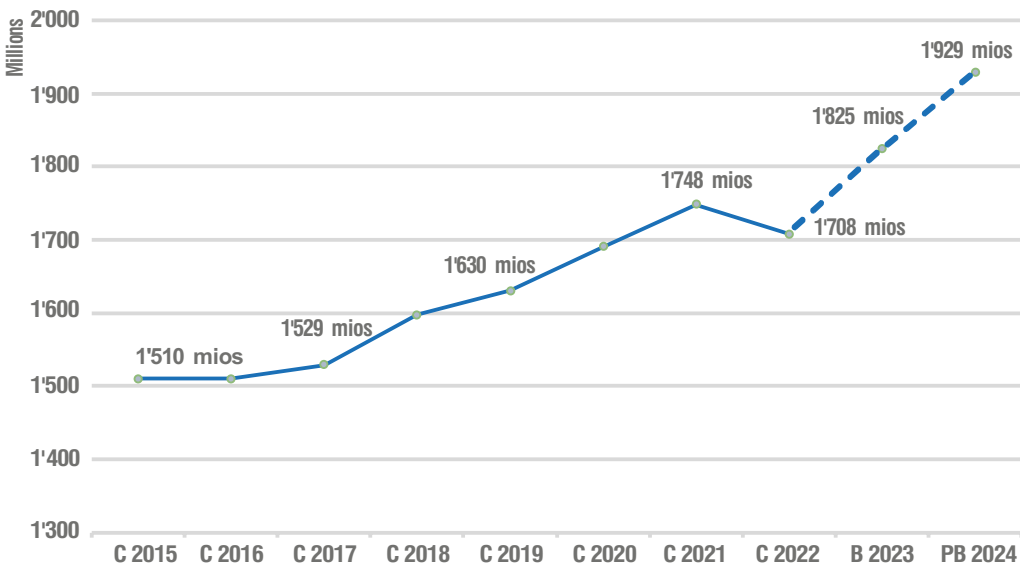
La projection 2024 du degré d'autofinancement des investissements en faveur du patrimoine administratif s'améliore en raison de l'effet favorable de la diminution du déficit projeté en 2024 (+7.0 mios par rapport au budget 2023) ainsi que de la hausse des amortissements (+6.5 mios par rapport au budget 2023).

L'illustration ci-dessous démontre la capacité ou le besoin de financement en matière d'investissements.

Investissements et autofinancement pour les dix dernières années (en millions de francs)⁶



Evolution prévisionnelle de la dette (en millions de francs)⁷



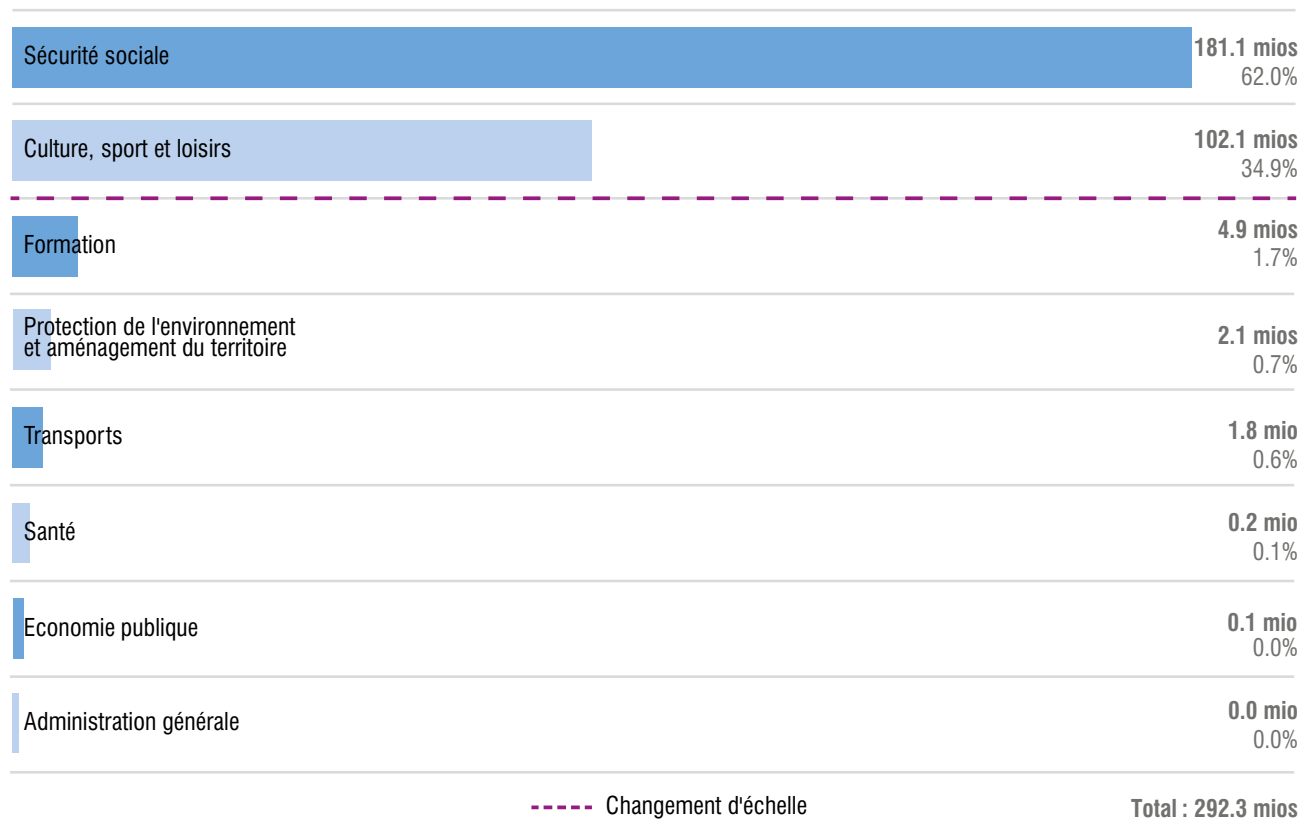
⁶ Le degré d'autofinancement est calculé sur le PA uniquement à partir de 2018.

⁷ Montant prévisionnel estimé sur la base des dépenses d'investissement présumées au B2023 et PB2024 à hauteur de 180 mios.

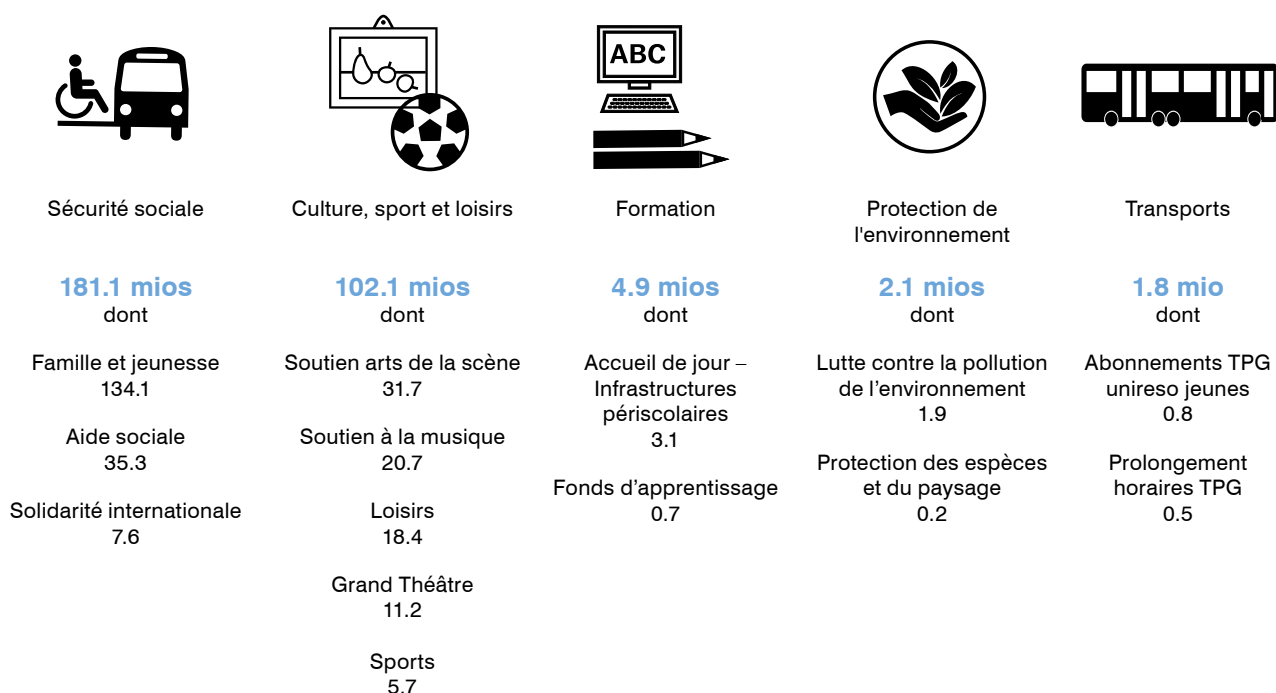
1.3.4 Subventions monétaires

Les subventions monétaires par classification fonctionnelle se répartissent comme suit :

Subventions par domaine fonctionnel (en millions de francs)¹



Focus sur quelques subventions par classification fonctionnelle



¹ Les chiffres individuels présentés étant arrondis à la centaine de milliers, un écart peut apparaître entre le total et la somme des chiffres individuels. Le montant total présenté fait foi.

The background of the slide is split diagonally from the top-left corner to the bottom-right corner. The upper-left portion is white, and the lower-right portion is a solid orange color.

Priorités et perspectives

DÉPARTEMENT DES FINANCES, DE L'ENVIRONNEMENT ET DU LOGEMENT

Le Département des finances, de l'environnement et du logement (DFEL) met en œuvre la politique municipale en matière de développement durable et de transition écologique. Il assure la gestion des espaces verts, la conservation et le renforcement du patrimoine arboré ainsi que la protection de la biodiversité. Il établit également le budget et les comptes municipaux, gère les ressources humaines de la Ville, régit le parc immobilier municipal et promeut une politique sociale du logement. Il centralise enfin les demandes d'achat et d'impression de tous les services de l'administration.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES FONDAMENTALES

S'ENGAGER POUR LA TRANSITION ÉCOLOGIQUE

Augmentation de la couverture arborée du territoire municipal

La présence massive d'arbres en milieu urbain constitue un atout indispensable pour adapter notre ville au dérèglement climatique. En 2024, le département continuera ainsi à végétaliser au maximum le territoire municipal, en collaboration avec tous les acteurs et actrices de la commune, afin d'atteindre l'objectif d'une couverture arborée de 25% d'ici 2030. En complément, le département poursuivra le processus de conversion progressive des arbres taillés en tête de chat vers une forme semi-libre. A terme, ce processus permettra aux arbres d'augmenter leur couverture arborée de 250% en moyenne.



Le Ville de Genève mène une politique d'arborisation volontariste.



500

**ARBRES À PLANTER
LORS DE LA SAISON
DE PLANTATION
2023-2024**



Atelier «Swiss Food Academy» de sensibilisation à l'alimentation durable destinés aux enfants



≥ 20

**ATELIERS
TOUT PUBLIC
EN LIEN AVEC
L'ALIMENTATION
DURABLE À ORGANISER
OU SOUTENIR**

Réduction de l'impact environnemental de la consommation

En lien avec les engagements pris dans la Stratégie Climat, le département mettra un accent particulier en 2024 sur l'application de la Charte de l'alimentation durable dans tous les services de restauration sous gestion directe ou indirecte de la Ville, et promouvra des régimes alimentaires semi-végétariens ou bas carbone auprès de tous les publics. En parallèle, il continuera d'encourager les modes de production et de consommation durables et circulaires, via les programmes «ge-repare» et «ge-reutilise», ainsi que par le biais de la campagne «Emportons malin» et l'organisation d'un festival sur la mode durable.



300 M²

~30 PLACES DE PARKING

**SURFACES À
VÉGÉTALISER
(BACS OU
DÉGRAPPAGE)
AUX PÂQUIS**

Lutte contre les îlots de chaleur

Les îlots de chaleur – nombreux en ville de Genève –, sont en partie dus au grand nombre de surfaces artificielles, minérales et sombres (béton, bitume, etc.) qui absorbent la chaleur.

Afin de diminuer la minéralisation des milieux urbanisés, le département travaillera à remplacer ces surfaces par un revêtement clair et perméable. Par ailleurs, il procédera à un relevé des parcelles propriété de la Ville (patrimoines administratif et financier) afin d'identifier les espaces non valorisés à végétaliser, tels que des places de parking.



A Villereuse, un parking a été transformé, avec l'appui de la population, en micro-forêt urbaine en 2023.

ŒUVRER À UNE GESTION EXEMPLAIRE EN MATIÈRE DE RESSOURCES HUMAINES ET À UNE BONNE GOUVERNANCE

Climat de travail sain, inclusif et respectueux des personnes

En 2024, le département poursuivra son engagement en faveur de la prévention du harcèlement sexuel au travail au sein de l'administration municipale. En capitalisant sur les résultats et les recommandations de l'enquête réalisée en la matière en 2023, il proposera un plan d'action, dont la mise en œuvre permettra d'améliorer à la fois le dispositif de prise en charge des situations et les mesures de prévention. En parallèle, le réseau de prévention et de coordination des risques psychosociaux (RPS) organisera courant 2024 des moments informels d'échanges d'expériences sur des thèmes liés au RPS à destination des personnes avec une fonction RH et au personnel avec une fonction d'encadrement.



1

**PLAN D'ACTION
EN MATIÈRE
DE LUTTE CONTRE
LE HARCELEMENT
SEXUEL AU TRAVAIL**

LUTTER CONTRE LES DISCRIMINATIONS



1'000

**KITS DE PRODUITS
MENSTRUELS
RÉUTILISABLES
À DISTRIBUER
DANS LE CADRE
DU PROGRAMME
«STOP PRÉCARITÉ
MENSTRUELLE»**

Promotion de l'égalité

En 2024, le DFEL continuera à mettre en œuvre la Stratégie municipale de promotion de l'égalité entre femmes et hommes. Il consolidera notamment ses actions en matière de prévention des violences sexistes, en particulier dans l'espace public, et de lutte contre la précarité menstruelle. Il développera aussi des actions de sensibilisation et de déconstruction des stéréotypes, en s'attachant spécifiquement aux liens entre les inégalités de genre et les enjeux environnementaux. En parallèle, dans un contexte où de plus en plus de personnes, particulièrement des jeunes, osent se dévoiler trans*, non-binaires, queers ou intersexes, le département renforcera son action pour le développement de projets dédiés ainsi que pour le soutien et l'accompagnement des associations travaillant avec ces groupes particulièrement vulnérables.



Exemple d'affiche de la campagne 2023 valorisant le soutien parental aux enfants trans*

ASSURER UNE GESTION RESPONSABLE DES FINANCES ET SOUTENIR L'ÉCONOMIE LOCALE

Poursuite des activités du groupe de travail «Équilibre 28»

Dans l'optique de bonne gouvernance de l'administration municipale et dans le cadre du projet «Équilibre 28», le Département poursuivra son mandat d'analyse des chapitres comptables 31 (Charges de biens et services et autres charges d'exploitation) et 34 (Charges financières), ainsi que son étude comparative des dépenses municipales avec d'autres administrations publiques suisses, afin d'identifier des nouvelles sources d'économie et œuvrer à la mise en place d'un plan de retour à l'équilibre budgétaire en 2028.



**-7 MIO\$ FRANCS
AMÉLIORATION
DU RÉSULTAT
PRÉVISIONNEL 2025
(PB2025)**

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES SPÉCIFIQUES

S'ENGAGER POUR LA TRANSITION ÉCOLOGIQUE

Promotion de la finance durable

En 2023, la Charte de trésorerie de la Ville de Genève – qui datait de 2009 –, a été actualisée afin que les objectifs en matière de finance durable fixés dans la Stratégie Climat se traduisent concrètement dans les procédures d'emprunts. Dans ce cadre, des domaines d'exclusion ont été fixés en matière d'emprunts. La charte intègre dorénavant aussi les ambitions renforcées de la Ville en matière d'emprunts verts. Le DFEL émettra en 2024 un emprunt obligataire vert et/ou social, pour financer des projets favorisant la transition écologique et le développement social.



Nouvelle politique en matière d'achats

En 2024, une nouvelle Directive générale relative aux achats de la Ville de Genève, élaborée par le DFEL et le Département de l'aménagement, des constructions et de la mobilité (DACM), deviendra la référence de l'administration en termes d'achats et de marchés publics. Elle sera beaucoup plus ambitieuse en termes de critères sociaux, afin de lutter contre le travail au noir, la sous-enchère salariale ou les discriminations, et promouvoir la diversité, l'égalité et l'inclusion. Par ailleurs, des critères environnementaux seront intégrés dans le choix des fournitures, biens et prestations que la Ville acquiert. L'objectif sera de minimiser les impacts environnementaux liés à la commande publique, en limitant la consommation, en favorisant la réutilisation et le recyclage, et en privilégiant les biens et services générant le moins d'impact sur l'environnement.



≥1'000
PARTICIPANT-E-S
LORS D'ACTIONS
DE SENSIBILISATION
ET DE FORMATION
À LA BIODIVERSITÉ



La Ville met en œuvre plusieurs projets pour protéger la biodiversité sur son territoire.

Formation, sensibilisation et mobilisation sur le thème de la biodiversité

Face à la menace qui pèse sur la biodiversité partout sur la planète, la Ville de Genève se dotera en 2024 d'une «Stratégie Biodiversité», élaboré par les Conservatoire et Jardin botaniques (CJB) en collaboration avec le Service des espaces verts (SEVE) du DFEL. Parmi les axes d'actions prioritaires de ce document figureront la formation, la sensibilisation et la mobilisation de la société civile. Dans ce cadre, le DFEL proposera un soutien aux associations actives dans le domaine et mettra sur pied une campagne publique de sensibilisation à la biodiversité, en partenariat avec le Muséum d'histoire naturelle (MHN) et les CJB.

ŒUVRER À UNE GESTION EXEMPLAIRE EN MATIÈRE DE RESSOURCES HUMAINES ET À UNE BONNE GOUVERNANCE

Mise en œuvre du Plan de mobilité durable pour le personnel de l'administration

Dans le cadre de sa Stratégie Climat, le département a conçu en 2023 un Plan de mobilité durable afin de réduire les émissions de gaz à effet de serre liées aux déplacements pendulaires de son personnel ainsi qu'aux déplacements effectués dans le cadre professionnel. Il sera mis en œuvre en 2024 au sein de l'administration municipale, avec l'objectif d'encourager le personnel à recourir à des modes de déplacement respectueux de l'environnement.



La Ville souhaite encourager la mobilité durable pour les déplacements de son personnel.



-50%
DÉPLACEMENTS
EFFECTUÉS
EN TRANSPORT
INDIVIDUEL MOTORISÉ
D'ICI 2027

LUTTER CONTRE LES DISCRIMINATIONS

Mise en œuvre de plusieurs projets pour lutter contre le racisme et promouvoir la diversité

Suite à l'adoption de la motion M-1250 par le Conseil municipal, le département créera une page web dédiée au quartier du Candel à Genève, établi au 15^e siècle, qui passe pour être l'un des premiers exemples de déplacement contraint d'une communauté juive dans un quartier spécifique. Une plaque commémorative sera également posée dans l'espace public. En parallèle, le DFEL poursuivra le projet «Monuments et héritage raciste dans l'espace public», afin de répondre aux enjeux à la fois mémoriels et de lutte contre les discriminations.



© Lundt13

Le département s'engage depuis plusieurs années pour valoriser la diversité de la population genevoise.

DÉPARTEMENT DE L'AMÉNAGEMENT, DES CONSTRUCTIONS ET DE LA MOBILITÉ

Le DACM poursuit son engagement pour renforcer la capacité des projets de construction et d'aménagement à mieux combattre le réchauffement climatique et à mieux répondre aux besoins des citoyen-ne-s. Les projets sont conçus de manière à apporter des réponses concrètes aux enjeux identifiés dans la Stratégie Climat et du Programme de législature de la Ville de Genève.

Pour 2024, dans le contexte géopolitique actuel, cette stratégie met en œuvre une politique de transition écologique et énergétique visant à réduire l'empreinte carbone de la Ville de Genève, à favoriser la biodiversité et à accompagner les changements de pratiques selon quatre axes stratégiques :

1. Réduire la consommation énergétique et les gaz à effet de serre ;
2. Aménager, végétaliser et rafraîchir la ville ;
3. Poursuivre une politique de mobilité durable et inclusive ;
4. Construire et rénover des équipements publics et des logements.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES FONDAMENTALES

RÉDUIRE LA CONSOMMATION ÉNERGÉTIQUE ET LES GAZ À EFFET DE SERRE



100%

ADRESSES

**À RACCORDER AU CAD,
DÈS QUE POSSIBLE,
EN FONCTION DU
DÉPLOIEMENT PAR SIG**

Transition vers les énergies renouvelables pour les bâtiments de la Ville

Les SIG et l'Office cantonal de l'énergie (OCEN) planifient conjointement avec le DACM les réseaux thermiques structurants (chauffage et rafraîchissement) pour desservir rapidement les plus gros consommateurs de la Ville. Désormais, la planification intègre simultanément les opérations de végétalisation, d'assainissement et de mobilités douces. Tous les bâtiments qui peuvent être raccordés au CAD-SIG en 2024 le seront, soit 37 : 10 bâtiments rue de Châtelaine 43 ; l'école du Seujet ; les habitations pour seniors rue Michel-Simon ; 18 bâtiments Cité Jonction ; 4 bâtiments du site SIS/de l'école du Mail et 2 bâtiments rue du Vieux-Billard 25. Cinq bâtiments passeront au chauffage renouvelable (Colonie de Genolier ; serre à roses des Bornaches ; Centre sportif du Bout-du-Monde ; Maison Châtelet 3), ce qui supprimera 13 chaufferies mazout ou gaz en 2024.



x2

**MULTIPLICATION
DE LA CAPACITÉ
D'AUTOPRODUCTION
D'ÉLECTRICITÉ
D'ICI FIN 2025
(BASE 01.01.2021)**



Panneaux photovoltaïques sur le toit de la Nouvelle Comédie

Autoproduction et autoconsommation d'électricité

La PR-1558 prévoit l'étude et la réalisation de végétalisation et d'équipements solaires photovoltaïques et thermiques sur 86 toitures plates (38'000 m²) du patrimoine municipal. Le potentiel végétalisable est de 28'000 m² et celui pour le solaire est de 10'000 m². L'autoproduction d'électricité représentera à terme 1,7 GWh/an (soit la consommation de plus de 600 ménages). La réalisation se fera sur 7 ans, avec une première étape qui concernera 40 toitures. Par ailleurs, 300 m² supplémentaires de panneaux photovoltaïques seront installés sur le Centre sportif de Vessy, 600 m² au Bois-des-Frères, 350 m² pour les pavillons scolaires de Vieuxseux et 190 m² pour les pavillons scolaires des Franchises.

Optimisation de la consommation électrique

Le programme d'assainissement accéléré de l'éclairage des communs des immeubles locatifs (PR-1443) s'achèvera en 2024, permettant une réduction de la consommation électrique du patrimoine bâti d'environ 0,8 GWh, soit une économie annuelle d'environ 162'000 francs.

Une demande de crédit déposée en 2023 permettra de remplacer toutes les lampes fluorescentes du patrimoine immobilier de la Ville par des lampes à haut rendement. L'économie d'électricité est estimée à 3 GWh, soit environ 8.7% de la consommation globale du patrimoine bâti.



100%

**ÉCLAIRAGE DES
COMMUNS DE
LOGEMENTS COMMANDÉ
AUTOMATIQUEMENT**



10%

**ÉCONOMIE D'ÉNERGIE
ESCOMPTEE SUR LES
IMMEUBLES ÉQUIPÉS**

Mise en place de systèmes de régulation dynamique du chauffage des bâtiments

De nouvelles solutions intégrant des éléments connectés permettent un pilotage en temps réel des installations de chauffage et une régulation plus fine des économies d'énergie. Des économies de chauffage de 10% sont attendues par rapport aux régulateurs classiques. Une demande de crédit proposant un déploiement des systèmes de régulation dynamique de chauffage dans tous les bâtiments propriétés de la Ville sera déposée fin 2023, ce qui pourrait permettre aux travaux de débuter en 2024. Ils concerneront en priorité les plus grands consommateurs.



Régulation dynamique du chauffage



26

**CHANTIERS
DU PATRIMOINE BÂTI
À OUVRIR EN 2024**

Amélioration de la performance énergétique des bâtiments

Le parc immobilier représente la moitié de l'énergie consommée par la Ville et deux tiers de ses émissions de CO₂.

La PR-1512 prévoit de mettre aux normes, d'ici 2026, les fenêtres de 120 immeubles. Après un premier chantier en 2023, 4 écoles et 20 immeubles de logement seront assainis en 2024.

La PR-1560 prévoit de rénover neuf bâtiments locatifs, dont, dès 2024, rues Dassier 15 et Navigation 38. La réfection de trois bâtiments énergivores et dégradés (MHN, patinoire des Vernets et crématoire St-Georges) se poursuivra, avec une amélioration sensible de leurs performances thermiques.

AMÉNAGER, VÉGÉTALISER ET RAFRAÎCHIR LA VILLE

Rafraîchissement de la ville, récupération de l'eau et accès à l'eau

L'augmentation des phénomènes climatiques extrêmes (canicule générant des îlots de chaleur, pluies intenses) incite la Ville à développer la canopée et à perméabiliser les sols autant que possible grâce à des techniques innovantes qui favorisent l'infiltration des eaux pluviales, ralentissent leur écoulement et les stockent au profit de la végétation. L'avenue du Mail, la place de la Synagogue et les rues de Carouge, d'Italie et Agasse sont concernées par ces mesures.

Pour améliorer l'accès à l'eau, la Ville étudie par ailleurs de nouveaux lieux de baignade (Quai Wilson, Jet d'eau, bords du Rhône, pointe de la Jonction).



Aménagement d'accès pour la baignade au quai Wilson



7'000 m²

**SURFACES
À PERMÉABILISER**

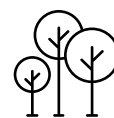
Plantation d'arbres et végétalisation de l'espace public

La conservation des arbres existants, la plantation et la végétalisation sont désormais systématiques dans tous les projets d'aménagement de la Ville. Le végétal est le moyen le plus efficace et le plus durable pour lutter contre les îlots de chaleur et créer des lieux de vie conviviaux. Les projets qui se poursuivent ou débutent en 2024 se situent aux avenues de Miremont et du Mail, à la place de la Synagogue et aux rues Agasse, de Carouge, de Fribourg et Chaponnière. Des démarches sont aussi entreprises pour améliorer la condition des arbres en végétalisant leur pied (rue d'Italie).

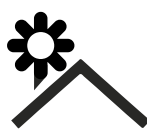
Le département collabore avec le Service des espaces verts pour également végétaliser les espaces privés municipaux. De plus, une PR d'étude est en préparation pour végétaliser neuf préaux d'écoles.



Aménagements publics rue des Rois



271
ARBRES ET ARBUSTES
À PLANTER
PAR LE DACM



5'600 M²
TOITURES
À VÉGÉTALISER EN 2024

Végétalisation des toitures plates pour améliorer le confort, la biodiversité et le climat

La Ville possède 342 bâtiments à toitures plates (68'000 m² de surfaces brutes, dont 84%, peuvent être végétalisés et/ou équipés de panneaux photovoltaïques et thermiques). La PR-1558 d'étude et de réalisation déposée en 2023 prévoit de végétaliser 86 toits (28'000 m²). Sous réserve de son vote, les travaux aux chemins de la Muraille 9-11 (4'500 m²) et du Château-Bloch 19 (1'100 m²) pourront déjà démarrer en 2024.

Lors des entretiens ou rénovations d'immeubles, des ornithologues sont consultés pour évaluer la faisabilité d'installer des nichoirs à oiseaux.

Enfin, des abribus végétalisés seront réalisés aux arrêts Mont-Blanc, de Neuve, Hôpital, Navigation et Camille-Martin.



Toiture végétale à l'école du Seujet



3
PROJETS
D'AMÉNAGEMENT
TRANSITOIRE

Appropriation de l'espace public

La Ville étudie et met en œuvre des projets d'aménagement transitoire afin d'amener davantage de convivialité et de végétation dans les quartiers denses. Ces opérations ponctuelles d'urbanisme tactique préfigurent les aménagements définitifs et permettent de tester l'appropriation de l'espace public tout en sondant les habitant-e-s, commerçant-e-s, usagers et usagères. En 2024, on prévoit une nouvelle zone de baignade en aval du Jet d'eau ainsi que de nouveaux aménagements aux rues de la Rôtisserie et de la Terrassière.



Aménagements publics rue du Port

POURSUIVRE UNE POLITIQUE DE MOBILITÉ DURABLE ET INCLUSIVE

Amélioration de la cohabitation des usages dans le centre-ville

La Ville cherche à apaiser l'hypercentre et à favoriser les déplacements en transports publics, à vélo et à pied. Dans cette optique, elle poursuit le développement et l'amélioration des zones 30, ainsi que des zones de rencontre (20 km/h) ou piétonnes, notamment à Cornavin, Sécheron et aux Eaux-Vives. Un projet va également être initié pour sécuriser les abords des écoles (par ex. Hodler), ainsi que dans la Vieille-Ville. La Ville étudie par ailleurs de nombreuses solutions de livraison et de stationnement, en concertation avec toutes les parties.

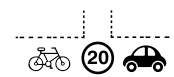


100%
DEMANDES DE
CRÉATION DE PLACES
PMR SATISFAITES

Facilitation de l'usage de l'espace public

La Ville poursuit et renforce son programme d'accessibilité de l'espace public. Elle répond à chaque demande de création de stationnement pour personnes à mobilité réduite (PMR) et analyse, avec les associations concernées, les places existantes pour les rendre plus commodés. Elle étudie la mise aux normes PMR des arrêts de bus et réaménage les trottoirs, traversées et îlots peu adaptés (par ex. abaissements).

Enfin, la Ville dispose désormais d'un guide de bonnes pratiques formalisant la prise en compte de l'accessibilité universelle dans les projets dès leur genèse.



11

**PROJETS D'APAISEMENT
DE LA CIRCULATION
ET DE RUES / ESPACES
AMÉNAGÉS DANS
L'HYPERCENTRE**



Développement d'infrastructures piétonnes et cyclables sécurisées, continues et ombragées

La Ville aménage de nouvelles continuités cyclables et piétonnes. Les études et réalisations se poursuivent sur la base des axes forts identifiés par la Task force « modes doux » Ville/Etat ou dans le cadre des projets de nouveaux sites propres TPG. En 2024, l'étude et la réalisation de la voie verte se poursuivra au bord de l'Arve, entre la gare des Eaux-Vives et le plateau de Champel, ainsi que sur l'axe Bernex-Genève.

La Ville souhaite parachever le U-lacustre avec la passerelle piétonne du Mont-Blanc (dépôt d'une PR en 2023). La création d'une passerelle piétonne sur l'Arve entre le Bout-du-Monde et Vessy sera par ailleurs étudiée.



U-cyclable quai du Mont-Blanc



1'000 ML
BANDES ET PISTES
CYCLABLES À CRÉER

CONSTRUIRE ET RÉNOVER DES ÉQUIPEMENTS PUBLICS ET DES LOGEMENTS

Offre d'un cadre de vie agréable et de prestations de qualité à la population

La proximité et l'accessibilité des équipements publics, culturels et sportifs au sein des quartiers favorisent le lien social et l'intégration des citoyen-ne-s dans les dynamiques urbaines. Plusieurs rénovations se poursuivront ou démarreront en 2024 : crématoire St-Georges, école Liotard (avec extension), fermes des parcs Beaulieu et La Grange, salle multisports de la Queue-d'Arve (avec capacité d'accueil accrue) ainsi que les immeubles locatifs vétustes des rues Dassier 15 et Navigation 38.

Au niveau des constructions, les chantiers de l'école des Vernets et des pavillons scolaires de Vieusseux et Franchises vont être lancés en 2024.



Bacs en béton recyclé aux Minoteries

Economie circulaire, énergie grise, recyclage des matériaux

La Ville favorise la conservation, les réparations, le réemploi ou la mise à disposition d'éléments de construction dès les mises au concours, y compris pour les rénovations simples.

En 2024, cela concernera la démolition-reconstruction de l'immeuble rue des Cordiers 8, avec des opportunités de réemploi d'éléments patrimoniaux et de matériaux.

La rénovation-extension de l'école Liotard prévoit le recyclage des bétons. Les mandataires sont informés d'emblée de la volonté d'exemplarité de la Ville en matière de gestion des déchets, de réemploi et de recherche de solutions innovantes et durables.

DÉPARTEMENT DE LA CULTURE ET DE LA TRANSITION NUMÉRIQUE

Le Département de la culture et de la transition numérique (DCTN) concrétise une politique culturelle qui permet à tous les publics de profiter d'une offre diversifiée et de qualité dans les domaines des arts vivants et visuels, des musées et des bibliothèques, et qui participe au rayonnement de Genève. Il soutient la création artistique et l'innovation. Il préserve et met en valeur le patrimoine culturel et scientifique de la Ville, et assume la responsabilité de grandes institutions culturelles. Il organise et soutient des manifestations culturelles d'envergure, facilite les initiatives qui suscitent le débat citoyen et encourage la pratique culturelle grâce aux activités de ses institutions et services.

Le DCTN pilote la mise en œuvre d'une transition numérique responsable, inclusive, participative et créative au service de la population. Il assure également le développement et la maintenance des systèmes d'information et de communication pour l'administration municipale.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES FONDAMENTALES

CULTURE ET BONNE GOUVERNANCE



1 ACCORD DE CO-FINANCEMENT ET DE COGESTION AVEC LE CANTON POUR LA FONDATION DU GTG

Mise en œuvre de l'Accord culture

Avec l'adoption de La Loi pour la promotion de la culture et de la création artistique (LPCCA), la Ville de Genève va entamer la phase de mise en œuvre de la stratégie de cofinancement définie dans l'Accord culture. Avec le Service culturel, le DCTN sera particulièrement mobilisé s'agissant de la création artistique et de la répartition des soutiens aux institutions subventionnées. Au sujet des grandes institutions culturelles, les discussions porteront dans un premier temps sur la gouvernance du Grand Théâtre (GTG), puis de la Bibliothèque de Genève (BGE) et des Musées d'art et d'histoire (MAH).



© Irina Popa

JUSTICE SOCIALE



© Lancelot Radovic / Musée Ariana

«Kintsugi», spectacle de danse inclusive avec l'association dansehabile au Musée Ariana



80 PERSONNES À FORMER (PLAN D'ACTION DE PRÉVENTION ET DE LUTTE CONTRE LES ATTEINTES À LA PERSONNALITÉ)

Reconnaissance et juste rémunération des artistes et des métiers de la culture

Le DCTN poursuivra les démarches pour contribuer à garantir, aux artistes et aux personnes exerçant dans les métiers de la culture à Genève, un cadre qui puisse mieux protéger leurs droits économiques et sociaux ainsi que leur intégrité physique et psychique. Pour une meilleure valorisation salariale et proposer de bonnes conditions de travail aux artistes, les institutions culturelles et scientifiques seront dotées d'outils et de bonnes pratiques. La mise en œuvre du Plan d'action de prévention et de lutte contre les atteintes à la personnalité fera l'objet d'un suivi rapproché. Le DCTN s'engage également à effectuer un état des lieux des dispositifs de collaboration et de rémunération des médiateurs-trices externes mandaté-e-s.

CULTURE

Préservation, entretien et accès au patrimoine culturel

Afin de préserver et d'assurer la transmission du patrimoine culturel et scientifique de Genève, la Ville rénove et modernise ses équipements culturels. Les crédits de construction pour le Bâtiment d'art contemporain (BAC), le Casino-Théâtre et la nouvelle scénographie du Muséum d'histoire naturelle (MHN) seront proposés au Conseil municipal, ainsi qu'un crédit pour réaménager le dispositif de la scène Ella Fitzgerald. Une fois le crédit d'étude voté, le concours d'architecture pour le MAH sera en cours et le projet de restauration et d'extension de la BGE sera au stade de l'élaboration.



Vue aérienne du Musée d'art et d'histoire



4

CRÉDITS D'ÉTUDE
OU DE CONSTRUCTION
À FAIRE ADOPTER
PAR LE CM

CULTURE – URGENCE CLIMATIQUE



5

PROJETS CULTURELS
DE TRANSFORMATION
ÉCOLOGIQUE
À SOUTENIR



L'engagement durable du MEG récompensé par le label THQSE niveau Or

Renforcement des soutiens en faveur de la culture durable

Les institutions culturelles jouent un rôle phare dans les enjeux climatiques et environnementaux. Les acteurs culturels thématisent régulièrement le sujet pour inventer d'autres imaginaires collectifs pour notre vivre-ensemble. Les milieux culturels font par ailleurs évoluer leurs propres pratiques pour réduire l'empreinte carbone de la culture. Par des aides spécifiques liées à des critères de durabilité, le DCTN renforcera le soutien aux milieux culturels subventionnés pour leur permettre de réduire leur impact environnemental.

CULTURE ET JUSTICE SOCIALE

Développement de la participation culturelle

La culture participe à la création de liens sociaux, contribue à donner du sens et à faciliter le dialogue, l'échange et la réflexion. Une politique culturelle se doit de mettre en œuvre des dispositifs variés et innovants pour gagner des publics supplémentaires, quels que soient leurs profils ou leurs origines. Pour cela, un maillage culturel fin sur le territoire est nécessaire afin d'assurer une présence culturelle de proximité. Dans toutes les institutions, les démarches d'accès à la culture seront poursuivies, renforcées et rendues plus visibles, de manière à lever les barrières matérielles ou symboliques d'accès à la culture. Le lien entre art, santé et bien-être sera thématisé et renforcé.



Art et évolution – Une co-construction expérimentale des Conservatoire et jardin botaniques (CJB) et des publics scolaires



3

ÉTUDES QUALITATIVES
ET PROSPECTIVES
SUR LA CONNAISSANCE
DES PUBLICS
À EFFECTUER

CULTURE



Fonds Amiel valorisé en podcast par la BGE

Numérisation et mise à disposition des collections patrimoniales

La Ville de Genève est propriétaire et dépositaire d'un patrimoine unique et inestimable. La numérisation permet de rendre ces collections et ces fonds plus aisément accessibles aux publics et exploitables pour les scientifiques, quels que soient les disciplines, les périodes et sujets étudiés ou encore les méthodes d'exploration. Les institutions culturelles et scientifiques poursuivront la numérisation de leurs collections en donnant du sens et de l'intelligibilité à leur action. La politique d'éditorialisation et de diffusion en garantira la pertinence et l'accessibilité.



2

NOUVEAUX SITES
DE COLLECTIONS
PATRIMONIALES
EN LIGNE

BONNE GOUVERNANCE



1 CHARTRE DES DONNÉES À PUBLIER

Gestion éthique et efficace des données

Avec une croissance exponentielle des données récoltées et utilisées dans le monde et les menaces toujours plus fortes de cyberattaques, la Ville renforcera sa politique de sécurité des systèmes d'information. Il s'agit d'assurer un traitement sécurisé des données privées et de celles de l'administration, tout en favorisant le libre accès à des données d'intérêt public. Cela se traduira par l'amélioration des solutions techniques, l'optimisation des processus organisationnels et la sensibilisation et formation du personnel municipal. La Ville publiera une Charte des données valable pour l'action municipale et actualisera son plan de gestion de crise et de continuité d'activité en cas de cybermenaces.

Accélération de la transformation numérique de l'administration

La Ville continuera à proposer de nouvelles prestations et démarches en ligne dans le cadre du Plan directeur de la transformation numérique et des portefeuilles E-Genève et E-Administration. La Direction des systèmes d'information et de communication (DSIC) sera dotée de ressources adaptées pour permettre cette accélération de la transition numérique, dans un domaine où les technologies évoluent très rapidement. A des fins d'efficacité, le pilotage de l'administration par les données, sous forme de système de Business intelligence, sera également renforcé.



Le système d'information géographique, un outil au service de la gestion et de la planification du territoire



16 NOUVELLES PRESTATIONS OU DÉMARCHES EN LIGNE

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES SPÉCIFIQUES

SOUTIEN À LA CRÉATION

Mise à disposition des locaux de travail pour la création et la recherche artistique

En matière culturelle et économique, la Ville souhaite donner au secteur des industries créatives et culturelles les conditions spécifiques nécessaires à son essor, en partenariat avec le Canton et les autres partenaires publics et privés. L'étude «Les empreintes créatives» commandée par le DCTN propose 19 constats et 26 pistes d'action qui alimenteront un plan d'action cohérent avec des objectifs concrets et mesurables. Des mesures d'accès à des espaces de travail abordables et adéquats ou des collaborations avec d'autres domaines d'action (santé, Genève internationale, diasporas établies à Genève, etc.) seront élaborées.



1 PLAN D'ACTION EN FAVEUR DE L'ÉCONOMIE CULTURELLE ET CRÉATIVE



Symposium Les Empreintes créatives 2023

URGENCE CLIMATIQUE



28

MESURES DU PLAN
D'ACTION CLIMAT
ENVIRONNEMENT
(PACE)
À METTRE EN ŒUVRE



Transplantation du panicaut champêtre, espèce vulnérable à Genève, conservée et cultivée aux CJB

Mise en œuvre de la stratégie biodiversité municipale

Dans le cadre de la Stratégie Climat municipale, le DCTN est responsable de la conduite du pôle «biodiversité» transversal créé au sein de l'administration, qui s'appuie notamment sur l'expertise des institutions scientifiques que sont les CJB et le MHN. Ce pôle devra coordonner le déploiement de la stratégie, assurer le suivi de ses effets, accompagner les services dans la mise en œuvre des mesures et favoriser la participation citoyenne pour une meilleure prise de conscience des enjeux environnementaux.

JUSTICE SOCIALE

Concrétisation du Réseau d'inclusion numérique

La Ville de Genève a défini une stratégie d'inclusion numérique, tant sur le plan interne à l'administration qu'externe. Le Réseau Inclusion Numérique, constitué d'une vingtaine de partenaires associatifs issus du domaine du social, de la formation et de l'accessibilité, vise à renforcer l'efficacité de l'accompagnement des publics dans les démarches numériques et à tendre vers une autonomie numérique de ceux-ci pour réduire la fracture numérique. La Ville participera au déploiement de ce Réseau en renforçant sa gouvernance et en le dotant de moyens supplémentaires.



Empruntez un-e bibliothécaire ! Usage facilité des technologies numériques aux BMU



+20%

POSTES
INFORMATIQUES
EN LIBRE-ACCÈS
POUR LE PUBLIC

DROITS HUMAINS



Travaux de recherche en provenance – MAH



10

DOSSIERS TRAITÉS
PAR LA COMMISSION
DE DÉONTOLOGIE

Recherche de provenance des biens culturels

Depuis plusieurs années, le DCTN se préoccupe de la provenance de ses collections en disposant notamment d'une charte pour ses acquisitions et d'une commission de déontologie. Alors que l'Office fédéral de la culture (OFC) réaffirme l'importance des recherches de provenance, certaines collections importantes de nos institutions, acquises il y a plusieurs décennies, souffrent encore de lacunes dans leur documentation. Les musées poursuivront leurs efforts pour compléter les inventaires et aussi pouvoir satisfaire les requêtes d'entraide internationales qui s'intensifient.

DÉPARTEMENT DE LA SÉCURITÉ ET DES SPORTS

La mission principale du Département de la sécurité et des sports (DSSP) est de renforcer la qualité de vie des habitant-e-s et l'attractivité de la Ville de Genève. Le DSSP mène ainsi des actions visant prioritairement le renforcement de la sécurité de proximité, l'amélioration de la propreté et la valorisation des déchets, l'animation du domaine public, ainsi que l'accès et le soutien à la pratique sportive.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES FONDAMENTALES

RENFORCEMENT DE LA SÉCURITÉ DE PROXIMITÉ



1 NOUVEAU CONTRAT LOCAL DE SÉCURITÉ



Une patrouille de la police municipale

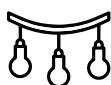
Collaboration avec la police cantonale

Sur la base des enjeux ressortant du Diagnostic local de sécurité 2023 (DLS 2023), le DSSP et le Département cantonal des institutions et du numérique (DIN) redéfiniront un nouveau Contrat local de sécurité (CLS). Ce CLS aura pour but de renforcer le sentiment de sécurité dans les quartiers identifiés comme prioritaires, notamment aux abords de la Gare Cornavin, aux Pâquis et aux Grottes. Il prévoira plusieurs axes de collaboration entre la police municipale et la police cantonale.

VALORISATION DE L'ESPACE PUBLIC

Animations hivernales dans l'espace public

Dans le but de faire vivre les quais de la Rade durant la période hivernale, la «Banquise», espace ludique et de bien-être proposé sur le quai marchand des Eaux-Vives à proximité de la jetée du Jet d'eau, sera reconduit. Par ailleurs, l'année 2024 coïncide avec la dixième édition du festival Geneva Lux. Cette édition anniversaire proposera trente œuvres lumineuses, peu énergivores, sur tout le pourtour de la Rade ainsi que des animations durant les week-ends de la manifestation. Le traditionnel Marché de Noël aura lieu, quant à lui, sur le quai du Mont-Blanc.



30 ŒUVRES LUMINEUSES EXPOSÉES



La «Banquise», grand succès de l'hiver 2022

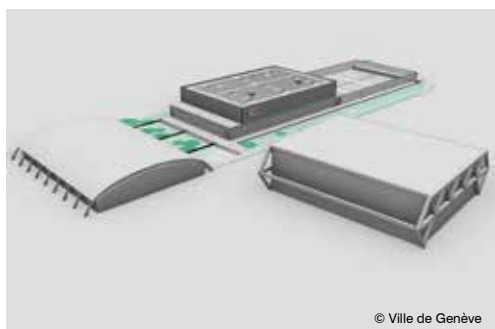
Accès à de nouvelles zones de baignade

L'accès à la baignade au quai Wilson, déjà ouvert durant le printemps 2023, sera complété par des équipements (vestiaires, douches, chaises longues) et par une buvette. Sur le quai Gustave-Ador, en aval du Jet d'eau, une demande de crédit a été déposée au Conseil municipal pour la création de bains flottants temporaires dès l'été 2024. Ces bains seront également accompagnés d'équipements et d'une buvette avec zone de détente.



Une zone de baignade a été aménagée le long du quai Wilson.

INFRASTRUCTURES POLYVALENTES ADAPTÉES AUX BESOINS DE LA POPULATION



Photomontage du projet de halle couverte de tennis au Bois-des-Frères



Construction et rénovation des infrastructures sportives

Dans le cadre de la mise en œuvre du Plan directeur des équipements sportifs 2017-2030, les travaux de la halle couverte de tennis au Bois-des-Frères seront finalisés (PR-1438). En parallèle, les travaux suivants sont en cours de réalisation : la construction du Centre sportif des Eaux-Vives (PR-1421), de la Maison du sport (PR-1410) et du Centre sportif de Vernier 115 (PR-1507) ; s'y ajoutent la mise en conformité des installations de production de froid des deux patinoires des Vernets (PR-1524) ainsi que la rénovation du Stade de Varambè (PR-1539).

AMÉLIORATION DE LA PROPRETÉ

Poursuite de la mise en œuvre du Plan propreté

Deux nouveaux postes au Service Voirie – Ville propre (VVP) seront créés afin de permettre au service de faire face à l'augmentation des surfaces à nettoyer et à la pression toujours plus forte sur l'espace public en raison de la « méditerranéisation » du climat. En parallèle, la police municipale et l'entité de gestion des incivilités de VVP continueront de collaborer afin de mener des « opérations coup de poing » contre le littering.



L'été, dans les parcs et sur les quais, la lutte contre le littering est une priorité.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES SPÉCIFIQUES

RENFORCEMENT DE LA SÉCURITÉ DE PROXIMITÉ

Lutte contre les infractions à la Loi sur la circulation routière (LCR)

Dans le cadre de ses compétences, la police municipale mènera des actions de sensibilisation et de répression pour lutter contre les infractions à la LCR, comme par exemple le fait de circuler en trottinette sur les trottoirs. Elle mènera ses opérations en autonomie ou en collaboration avec la police cantonale. Par ailleurs, dans le but de sécuriser le chemin des élèves vers leur école, la police municipale effectuera régulièrement des contrôles LCR aux abords des écoles.



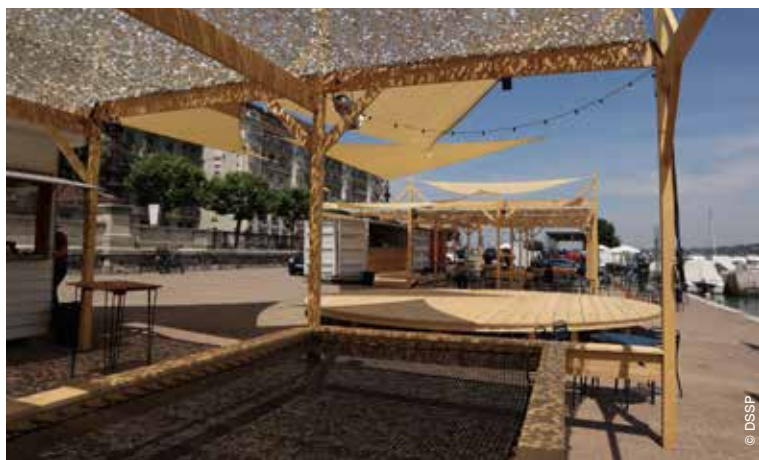
12

OPÉRATIONS LCR



Les contrôles de la police municipale aux abords des écoles vont se poursuivre.

VALORISATION DU DOMAINE PUBLIC



La nouvelle buvette Le Cormoran, non loin des Bains des Pâquis



1

NOUVELLE BUVETTE

Nouvelles animations estivales

Par le biais d'un appel à projets lancé par le DSSP, un nouveau lieu d'animation estivale sera attribué sur le quai du Général-Guisan. Ce lieu viendra compléter l'offre déjà existante avec des buvettes comme Le Cormoran (quai du Mont-Blanc) et Urban (quai de la Jonction). Par ailleurs, à la suite du succès populaire de la manifestation Feu Ô Lac, un événement festif d'envergure devrait avoir lieu autour de la Rade durant l'été 2024.

AMÉLIORATION DE LA QUALITÉ DU TRI DES DÉCHETS

Réduction de la quantité de déchets incinérés

En 2022, la quantité de déchets incinérés par habitant-e s'est élevée à 180 kg/hab. Afin d'augmenter le tri des déchets, une nouvelle campagne de sensibilisation sur le tri – conjointe avec le canton –, sera lancée, avec notamment les distributions gratuites de « p'tites poubelles vertes » et de sacs compostables. De plus, après une phase pilote, les systèmes de tri à la source seront étendus à tous les sites administratifs de la Ville de Genève non-ouverts au public.



175 KG/HAB.

QUANTITÉ DE DÉCHETS
INCINÉRÉS
PAR HABITANT-E



Nouvel écopoint de quartier dans le secteur des Charmilles

AMÉLIORATION DE LA PROPRETÉ ET DU TRI



Lors des journées de sensibilisation, les élèves participent à des opérations de ramassage près de leur école.



20
ACTIONS
DE SENSIBILISATION

Sensibilisation des futures générations aux bons gestes

Le Service Voirie – Ville propre sensibilisera les plus jeunes aux «bons gestes» en matière de respect de l'espace public et de tri en impliquant des classes d'écoles primaires dans des ateliers de «réduction des déchets» et dans des actions de nettoyage dans les quartiers.

AMÉLIORATION DE LA PROPRETÉ



10
PARTENARIATS
SIGNÉS AVEC DES
ÉTABLISSEMENTS

Partenariats avec les acteurs majeurs de la restauration rapide

Dans le cadre de la mise en œuvre du «Plan propreté pour une Genève attractive et durable», la Ville de Genève développera des partenariats avec les acteurs de la restauration «à l'emporter» afin de les impliquer dans le maintien de la propreté aux abords de leurs établissements.

GENÈVE, VILLE DE SPORT ET DE MANIFESTATIONS D'ENVERGURE

Développer une véritable politique d'accueil d'événements sportifs

La Ville de Genève poursuivra sa politique d'accueil et d'organisation de manifestations sportives tout en permettant à la population de participer à ces grands rassemblements. En 2024, la Ville de Genève accueillera la 19^e Fête Romande de Gymnastique (FRG) et co-organisera avec le Canton et l'Association genevoise des sports (AGS) la 2^e Fête du sport.



1
CO-ORGANISATION
DE LA 2^E FÊTE DU SPORT



La première Fête du sport en 2022 fut un vrai succès populaire.

AMÉLIORER LES INFRASTRUCTURES SPORTIVES



3
DEMANDES DE CRÉDIT
À DÉPOSER



Certaines installations du Centre sportif de la Queue-d'Arve ont déjà été rénovées, d'autres le seront prochainement.

Valorisation des sites de la Queue-d'Arve et du Bout-du-Monde

Dans le cadre de la mise en œuvre du Plan directeur des équipements sportifs 2017/2030, les propositions de crédits pour les travaux suivants seront déposées: la rénovation du Centre sportif de la Queue-d'Arve (dernière phase), le concours d'architecture pour la rénovation du Centre sportif du Bout-du-Monde ainsi que la réfection des sols de terrains de football et d'autres sites sportifs.

DÉPARTEMENT DE LA COHÉSION SOCIALE ET DE LA SOLIDARITÉ

Le Département de la cohésion sociale et de la solidarité (DCSS) met en œuvre des politiques publiques qui s'adressent à toutes les catégories de la population et à tous les âges de la vie. Ses prestations visent à améliorer le quotidien des habitantes et des habitants.

Le DCSS compte six services: le Service de la petite enfance; le Service des écoles et institutions pour l'enfance; le Service de la jeunesse; le Service social; le Service de l'état civil et le Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire. Il s'appuie sur un réseau de partenaires associatifs et institutionnels très dense pour répondre aux besoins de la population.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES FONDAMENTALES

RENFORCER LE SOUTIEN AUX FAMILLES

Augmentation de l'offre d'éducation préscolaire

Le développement de places de crèches est essentiel pour répondre aux besoins des familles, favoriser l'égalité des chances entre tous les enfants, concrétiser l'égalité entre les femmes et les hommes et contribuer à la prospérité de la collectivité. Près de 1'000 places d'accueil manquent encore en Ville de Genève et trop de femmes sont contraintes à réduire leur temps de travail ou à suspendre leur carrière professionnelle suite à leur congé maternité. 732 nouvelles places sont prévues à l'horizon 2028 et d'autres opportunités de création de places sont examinées par le Service de la petite enfance.

En 2024, il est notamment prévu de finaliser la mise en service des 80 places de la structure d'accueil Monique Bauer-Lagier et d'ouvrir une structure d'éducation préscolaire dans le secteur Cité/Eaux-Vives, totalisant 59 nouvelles places.



732
NOUVELLES
PLACES D'ACCUEIL
PRÉSCOLAIRE
À L'HORIZON 2028



L'éducation préscolaire favorise l'égalité de chances entre toutes les enfants.



67
PERSONNES
DE LA PETITE
ENFANCE INTÉGRÉES
À L'ADMINISTRATION
MUNICIPALE
EN AOÛT 2023

Mise en œuvre de la municipalisation par étapes

Le Conseil administratif considère l'éducation préscolaire comme une véritable mission de service public dont les bienfaits pour les enfants, les parents et la société tout entière ne sont plus à démontrer. La réforme de la gouvernance de la petite enfance permet de garantir l'ouverture des nouvelles places d'accueil et de valoriser les métiers de la petite enfance exercés à plus de 90% par des femmes. La municipalisation par étapes des nouvelles structures, telle que décidée par la Ville de Genève, répond à ces objectifs stratégiques tout en assurant la faisabilité financière et opérationnelle d'une réforme attendue de longue date.

La municipalisation se concrétise à la rentrée scolaire 2023 avec l'intégration à la Ville des collaborateur-trice-s du secteur Marie Goegg-Pouchoulin qui compte 171 places d'accueil préscolaire. A la rentrée 2024, le personnel de la structure d'accueil Monique Bauer-Lagier, qui comptera 80 places au total, sera intégré à la Ville de Genève.



La réforme de la gouvernance valorise les métiers de la petite enfance.

Réponse aux besoins scolaires et parascolaires

L'augmentation démographique implique d'adapter régulièrement les budgets et les infrastructures scolaires et parascolaires. Cette croissance est d'autant plus importante dans le domaine du parascolaire étant donné l'évolution sociétale avec des taux d'activité toujours plus élevés pour les femmes. Il s'agit donc de répondre aux besoins des familles et d'assumer les obligations légales qui incombent à la Ville. Les conditions d'apprentissage, particulièrement dans les premières années, sont capitales pour le développement des enfants et la réussite de leur parcours scolaire.

Pour faire face à la croissance des effectifs scolaires et parascolaires, des pavillons mobiles sont installés sur les sites de Trembley, des Allières, de Vieusseux et des Franchises. Une prochaine construction d'envergure d'un groupe scolaire est prévue dans le secteur des Vernets. Ce chantier démarrera en janvier 2024. Pour répondre aux besoins dès 2025, plusieurs projets sont planifiés dans différents secteurs de la Ville ainsi que des interventions de rénovation et d'agrandissement, en particulier pour l'école Liotard.



12'700
ENFANTS SCOLARISÉS
À LA RENTRÉE 2023

7'400
ENFANTS FRÉQUENTANT
LES RESTAURANTS
SCOLAIRES
(+ 300 ENFANTS)

3'800
ENFANTS INSCRITS
AU PARASCOLAIRE
DU SOIR
(+ 300 ENFANTS)



De bonnes conditions d'apprentissage sont capitales pour la réussite du parcours scolaire des enfants.

RENFORCER LE LIEN SOCIAL



Le travail social hors murs contribue notamment à l'insertion socio-professionnelle des jeunes.

Renforcement du travail social hors murs

Le travail social hors murs déployé par le Service de la jeunesse vise à initier et à stimuler des actions collectives dans les quartiers et à assurer un suivi individuel des jeunes. Par leur présence informelle dans la rue, les travailleurs et travailleuses sociaux assurent un suivi individuel des jeunes, un lien avec les institutions, un accompagnement éducatif favorisant le dialogue, l'échange et l'intégration.

Compte tenu de leur dotation (0.05 ETP pour 100 jeunes), les TSHM ne peuvent pas assumer pleinement leurs missions auprès des 15-25 ans et répondre aux besoins du terrain en lien avec les enjeux actuels (usage numérique, prévention en santé, discriminations, problématiques financières, insertion socio-professionnelle). C'est pourquoi un premier renforcement de l'équipe TSHM est intervenu en 2023. Le budget supplémentaire octroyé en 2024 permettra en particulier d'augmenter la fréquence des tournées de rue et d'initier une réponse à la forte densification actuelle et à venir de certains secteurs plus spécifiques.

Développement de projets dédiés à l'enfance

Le Service des écoles et institutions pour l'enfance veille au développement d'activités de qualité qui structurent la vie sociale des enfants hors temps scolaire. Celles-ci contribuent au bien-être des enfants, à l'intégration des familles, à la lutte contre les inégalités sociales, à l'accès à la culture, à des activités créatrices et en lien avec la nature, ou encore au soutien à la parentalité. Très sollicités, ces dispositifs nécessitent une mise à niveau de leurs moyens afin d'accueillir l'ensemble des enfants et de maintenir des programmes dont la qualité et la diversité sont très appréciées.

Dans ce contexte, le programme développé à «La Bâtie des enfants» sera renforcé avec une extension des jours d'ouverture, un développement des animations, spectacles et ateliers. Par ailleurs, dans le cadre du centenaire, en 2024, de la première Déclaration des droits des enfants, des projets spécifiques relatifs aux droits des enfants seront développés et des actions de sensibilisation en lien avec l'usage abusif des écrans chez les enfants et les jeunes seront mises en place.



1'500
ENFANTS PARTICIPANT
AUX ACTIVITÉS À LA
«BÂTIE DES ENFANTS»



Les activités proposées à la «Bâtie des enfants» contribuent à l'intégration des familles.

Création d'une maison de quartier au Petit-Saconnex

Depuis de nombreuses années, la Ville reçoit des sollicitations des habitant-e-s, des partenaires associatifs et du Conseil municipal demandant la création d'une maison de quartier au Petit-Saconnex. En 2018 déjà, dans le cadre de la mise en œuvre de la Politique sociale de proximité pour le quartier Servette-Petit-Saconnex, un diagnostic social relevait ce besoin. Le Petit-Saconnex est un secteur de Ville en pleine densification et les Maisons de quartiers avoisinantes sont à saturation.

Dans ce contexte, une association, O P'tit-Sac, a été créée avec le soutien des équipes du DCSS. Elle a été identifiée pour porter le projet de création d'une maison de quartier et, en parallèle, des locaux adéquats ont été trouvés. Cette nouvelle maison de quartier renforcera la cohésion sociale en offrant un espace où les habitant-e-s pourront se rencontrer, participer à des activités, disposer de salles de réunions et accéder à des services de proximité qui répondent à leurs besoins.

L'octroi d'un budget 2024 dédié permet ainsi de créer une 18^e maison de quartier en Ville de Genève et de réaliser les premiers programmes d'activités.

CONSTRUIRE UNE POLITIQUE DE LA LONGUE VIE



Une information de qualité sur les prestations sociales et financières contribue à la lutte contre l'isolement des aîné-e-s.



~2'000

SENIORS SUIVIS EN 2024

Garantie d'une consultation sociale pour les personnes âgées

La forte croissance attendue du nombre de personnes de plus de 65 ans pose le défi majeur d'une société de la longue vie. Il s'agit, notamment, de favoriser une qualité de vie le plus longtemps possible alors que de nombreuses personnes âgées se trouvent en situation de vulnérabilité en raison du coût de la vie et des différentes formes d'isolement social. Les nouvelles dispositions légales prévoient que les communes sont notamment en charge de la lutte contre l'isolement, du soutien dans les tâches de la vie quotidienne et de l'information sur les prestations sociales et financières. Dans ce contexte, la Ville finance Pro Senectute depuis le 1^{er} janvier 2023 afin de garantir une consultation sociale pour les personnes âgées. Une adaptation des budgets est prévue en 2024 afin de faire face à l'augmentation des besoins et assurer la prise en charge des bénéficiaires.

LUTTER CONTRE LA PRÉCARITÉ ET L'EXCLUSION

Développement de la politique intercommunale en faveur de l'accueil des personnes sans-abri

Adoptée en novembre 2021, la Loi sur l'aide aux personnes sans abri (LAPSA) vise à garantir à toute personne la couverture de ses besoins vitaux. C'est ainsi que les communes sont compétentes pour l'hébergement collectif d'urgence, l'appui social de premier recours et la primo-orientation sociale.

A la suite d'un vote historique en 2022, l'assemblée générale de l'Association des communes genevoises (ACG) a validé le principe d'une prise en charge par l'ensemble des communes des coûts de l'hébergement d'urgence. Pour 2024, les communes ont validé le budget présenté par la Ville de Genève qui est déléguée pour piloter l'ensemble du dispositif d'hébergement d'urgence intercommunal. Ce vote permettra d'augmenter de 15 places le dispositif et de proposer un total de 515 places ouvertes à l'année, mettant ainsi un terme aux fluctuations saisonnières du nombre de places.



515

PLACES

D'HÉBERGEMENT

D'URGENCE À L'ANNÉE



La Ville de Genève pilote l'ensemble du dispositif d'hébergement d'urgence intercommunal.

Lutte contre la précarité

Les aides financières allouées par la Ville de Genève depuis 1987 sont une véritable bouffée d'oxygène pour des milliers de personnes, retraité-e-s et rentiers AI qui vivent des difficultés économiques en raison notamment de l'augmentation des coûts de la vie, du montant des loyers et des primes d'assurances maladie. Avec le vieillissement de la population, le nombre de bénéficiaires augmente régulièrement. Il en résulte le besoin d'adapter le budget de ces prestations du Service social à l'augmentation du nombre de bénéficiaires en 2024.



5'450

**BÉNÉFICIAIRES
DE PRESTATIONS
SOCIALES**

SOUTENIR L'ACCESSIBILITÉ ET L'INCLUSION

Modernisation des infrastructures funéraires

Une importante rénovation du Centre funéraire de Saint-Georges est lancée. En effet, malgré un entretien régulier, cet équipement essentiel en Ville de Genève souffre de vétusté et est, de fait, une véritable passoire énergétique. Une modernisation en profondeur est donc prévue pour l'adapter aux normes actuelles en matière énergétique, améliorer l'accueil des familles et répondre aux besoins du personnel du Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire.

Les travaux prévoient en particulier le réaménagement des chambres mortuaires qui seront accessibles 24h/24 et offriront un cadre propice au recueillement. Une intervention du Fonds municipal d'art contemporain (FMAC) est prévue dans ce cadre. L'acoustique des chapelles sera améliorée, ainsi que la gestion des flux des personnes assistant aux cérémonies. L'accès des personnes à mobilité réduite sera également facilité.



~ 3'500

**DÉFUNT-E-S PRIS
EN CHARGE**



© Delphine Schacher

Une importante rénovation du Centre funéraire de Saint-Georges est lancée.

SECRÉTARIAT GÉNÉRAL

Le Secrétariat général apporte son soutien au Conseil administratif (CA), au Conseil municipal (CM) et à ses commissions, ainsi qu'à l'administration municipale dans l'accomplissement de leurs missions. Dans ce cadre, il assiste et conseille les autorités politiques dans les domaines juridique, administratif et logistique. Il est également chargé du suivi des décisions du CA et du CM.

En outre, le Secrétariat général met en œuvre les relations extérieures de la Ville de Genève, élabore l'information et la communication et gère les archives de la Ville. Il favorise également la coordination entre les départements de l'administration municipale.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES FONDAMENTALES



Edouard Chapuisat, Secrétaire général du CA (1904-1913)

SUPPORT ET COORDINATION

Soutien au Conseil administratif et au Conseil municipal

Le Secrétariat général, état-major des autorités, poursuivra sa mission de conseil, de support et d'assistance au Conseil administratif et au Conseil municipal. Il assurera en outre la coordination entre ces derniers et assumera son rôle d'interface entre les élu-e-s et l'administration municipale.



40

SÉANCES DU CA
À SUIVRE
PAR LE SECRÉTARIAT
DE LA DSG

Organisation des séances du Conseil municipal et de ses commissions

Le Service du Conseil municipal (SCM) est responsable du travail administratif lié au bon fonctionnement du Conseil municipal. En 2024, il poursuivra sa mission en traitant toute la correspondance adressée audit Conseil et en préparant le calendrier annuel des séances. Il organisera également la soixantaine de séances plénières ainsi que les séances des 10 commissions permanentes. Il tiendra le procès-verbal des séances et rédigera le Mémorial. Le SCM assurera le soutien logistique nécessaire à la présidence et du bureau du Conseil municipal dans l'accomplissement de leurs tâches.



260

SÉANCES
DE COMMISSIONS
À ORGANISER
PAR LE SCM



Salle à l'Hôtel de Ville, où siège le Conseil municipal

Coordination de l'action de l'administration municipale

Le Secrétaire général et son adjoint continueront de présider plusieurs organes transversaux (CODIR, COMIN, COATTRIM, Commission d'évaluation des fonctions, Commission de domiciliation).

Le CODIR poursuivra l'examen de nombreux sujets interdépartementaux, y compris par l'élaboration ou la mise à jour de directives et règlements. En outre, la Direction du Secrétariat général (DSG) assistera le Secrétaire général dans la gestion des relations avec les partenaires sociaux.

Surveillance de l'administration et des entités subventionnées

Chargé de la révision des comptes annuels de la Ville de Genève, le Contrôle financier (CFI) continuera d'agir en tant que service d'audit interne de l'administration municipale et assurera des missions visant à renforcer la gouvernance et l'efficacité de l'administration.

INFORMATIONS ET RENSEIGNEMENTS AU PUBLIC



350

**DEMANDES
DE RECHERCHES
À TRAITER PAR L'UNITÉ
DES ARCHIVES**

Collecte et mise à disposition d'archives

En 2024, l'unité des Archives de la Ville continuera de classer, décrire et mettre à disposition du public le patrimoine documentaire de la Ville. En outre, elle réalisera une vidéo détaillant le processus de versement des archives, dans le but d'harmoniser les pratiques et faciliter la tâche des services.



Image d'archives – Pont du Mont-Blanc en 1903



Espace Ville de Genève

Nouveau lieu pour l'Espace Ville de Genève

L'inauguration du nouvel Espace Ville de Genève situé à la rue de la Terrassière est prévue pour l'automne 2023. De nouvelles activités seront développées telles que des expositions, des lectures de contes pour enfants ou encore des mini-conférences sur différentes thématiques phares de la Ville. Des formations pour faciliter les démarches en ligne des usagers et usagères seront proposées.



Instagram de la Ville de Genève

Information adaptée à tous les publics

La Ville poursuivra son travail d'information à la population et adaptera ses outils de communication aux besoins de ses différents publics : site web, journal communal, application Genève en Poche, Instagram, Facebook et Twitter. Elle s'adaptera également au public international via des pages d'information en anglais.



+10%

**AUGMENTATION DU
NOMBRE D'ABONNÉ-E-S
SUR INSTAGRAM**

PROMOTION DE GENÈVE

Mise à disposition du Palais Anna et Jean-Gabriel Eynard

Le Palais Anna et Jean-Gabriel Eynard ouvrira ses portes pour la tenue de diverses manifestations. En outre, ce bâtiment symbolique accueillera diverses rencontres d'associations, des réceptions de délégations étrangères, des mariages et bien d'autres événements visant ou contribuant à promouvoir la Ville de Genève.



Réception de la délégation Haudenosaunee par le Maire de Genève



Office des Nations Unies, Genève

Genève au cœur de la gouvernance mondiale

Le Service des relations extérieures et de la communication (SREC) poursuivra sa mission de mise en œuvre de la politique du Conseil administratif en matière de relations extérieures. Il soutiendra et conduira des projets de renforcement et de promotion de la Genève internationale, veillera à consolider la place de Genève comme pôle de référence de la diplomatie urbaine, tout en faisant rayonner les valeurs de la municipalité sur les plans local, national et international. Enfin, à travers ses actions, il travaillera à accroître l'attractivité de notre Ville.

PRIORITÉS ET PERSPECTIVES SPÉCIFIQUES

Application Genève en poche

L'application Genève en poche continuera de se développer. La version en anglais est désormais disponible et de nouveaux parcours dans la ville sont prévus en 2024.



Genève en poche



Elections du Président du CM et de son Bureau, séance du 6 juin 2023

Refonte du site internet du Conseil municipal

Inscrite dans la mission d'information au public, cette refonte permettra de renforcer le lien entre la population et le Conseil municipal. Le Mémorial en tant que source de l'histoire du Conseil municipal continuera à être promu grâce à l'ouvrage collaboratif produit à l'occasion de la 180^e année législative (juin 2022-mai 2023), intitulé « Le Mémorial, chronique d'une ville qui s'écrit au présent », qui porte un regard tout à fait inédit sur l'histoire bientôt bicentenaire, et pourtant encore largement à écrire, de la Genève moderne.

Poursuite du combat de la Ville contre le projet d'autoroute Thonon-Machilly

Le traitement par le Service juridique du dossier judiciaire relatif au projet d'autoroute devant relier Thonon-les-Bains à Machilly se poursuivra en 2024.

En effet, en juin 2023, la Ville de Genève et plusieurs associations ont déposé auprès de la Première Ministre un nouveau recours gracieux tendant à voir abroger le décret du 24 décembre 2019 déclarant d'utilité publique les travaux de création de ce tronçon d'autoroute, faisant valoir un changement de circonstances postérieur à son édicton. Il s'agit d'une étape préalable à un nouveau recours en abrogation auprès du Conseil d'Etat. Par ailleurs, la Ville de Genève prévoit de s'opposer à la future mise en concession de l'autoroute.



Autoroute Thonon-Machilly

Lettre d'information «Que faire à Genève»

Cette lettre d'information envoyée à plus de 12'000 abonné-e-s propose chaque semaine une sélection d'activités culturelles ou sportives accessibles à tous les publics. Il est prévu de la diffuser également auprès de nos partenaires de la Genève internationale, à l'attention de leur audience anglophone.

Poursuite du bras de fer juridique contre le nucléaire

Le Service juridique poursuivra en 2024 le suivi des procédures en lien avec la centrale nucléaire du Bugey. Bien que le volet pénal de ce combat n'ait pas porté ses fruits, d'autres procédures sont en cours, notamment quant à l'édification de nouveaux EPR (réacteurs pressurisés européens). Une plainte auprès de la Commission Européenne est aussi envisagée contre la prolongation de la durée de vie des réacteurs au-delà de 40 ans.



Centrale nucléaire du Bugey

A large, solid orange shape that curves from the bottom left towards the top right, filling the lower portion of the page. The upper portion of the page is white.

Projets de délibération

2 Projets de délibération

Le Conseil municipal,

vu l'article 30, alinéa 1, lettres a), b), c), e) et g) et l'article 113 de la Loi sur l'administration des communes (LAC) du 13 avril 1984,

vu les articles 291 et suivants relatifs aux centimes additionnels, et 293, lettre c) de la Loi générale sur les contributions publiques du 9 novembre 1887,

sur proposition du Conseil administratif, décide :

Délibération 1 – Centimes additionnels

Article premier

De fixer le nombre de centimes additionnels à appliquer en supplément des impôts cantonaux de l'exercice 2024 à 45.49 centimes.

Article 2

De fixer le nombre de centimes additionnels à appliquer en supplément à l'impôt sur les chiens dû en 2024 par les personnes domiciliées ou séjournant plus de 3 mois dans la commune à 100 centimes.

Article 3

De charger le Conseil administratif de s'adresser au Conseil d'Etat pour le prier de prendre un arrêté approuvant, en ce qui concerne la Ville de Genève, le nombre de 45.49 centimes additionnels à appliquer en supplément des impôts cantonaux et de 100 centimes additionnels à appliquer en supplément de l'impôt sur les chiens pour l'exercice 2024.

Le Conseil municipal,

vu l'article 30, alinéa 1, lettres a), b), c), e) et g) et l'article 113 de la Loi sur l'administration des communes (LAC) du 13 avril 1984,

vu les articles 291 et suivants relatifs aux centimes additionnels, et 293, lettre c) de la Loi générale sur les contributions publiques du 9 novembre 1887,

vu l'article 131 de la LAC concernant les dispositions transitoires relatives à la mise en œuvre de la troisième réforme de l'imposition des entreprises (RFFA) en dérogation aux articles 104, alinéa 3, 115 et 122,

vu le montant maximal en franc de l'excédent de charges autorisé en application par la Ville de Genève de l'article 131, alinéa 2, lettre b) modifiant la LAC,

sur proposition du Conseil administratif, décide :

Délibération 2 – Budget administratif et mode de financement

Article premier - Budget de fonctionnement

	En francs
D'approuver les charges du budget de fonctionnement de la Ville de Genève arrêtées à:	1'366'701'988
sous déduction des imputations internes de:	-22'611'843
soit un total des charges nettes de:	1'344'090'145
et les revenus s'élevant à:	1'350'742'146
sous déduction des imputations internes de:	-22'611'843
soit un total des revenus nets de:	1'328'130'303
L'excédent de charges total présumé s'élève à 15'959'841 francs	
Cet excédent de charges total présumé se compose de la manière suivante:	
Résultat opérationnel	-15'959'841
Résultat extraordinaire	-

Article 2 - Budget des investissements

Le budget des investissements se présente de la manière suivante :

En francs

a) Patrimoine administratif

Dépenses	130'000'000
Recettes	-
Investissements nets	130'000'000

b) Patrimoine financier

Dépenses	50'000'000
Recettes	-
Investissements nets	50'000'000

c) Total

Dépenses	180'000'000
Recettes	-
Investissements nets	180'000'000

Le budget des investissements est approuvé à titre de plan de trésorerie pour la part des crédits résultant de délibérations particulières votées et sous réserve de celles qui doivent l'être.

Article 3 - Mode de financement

Les investissements nets sont autofinancés comme suit :

En francs

Investissements nets présumés du patrimoine administratif	130'000'000
Amortissements et dépréciations	96'806'247
(Prélèvements sur les fonds) / Attributions aux fonds	-4'606'720
Excédent de charges présumé de fonctionnement	-15'959'841
Autofinancement	76'239'687
Insuffisance présumée de financement des investissements	53'760'313

Article 4 - Compte de variation de la fortune

La diminution présumée de la fortune de la Ville de Genève s'élève à 15'959'841 francs correspondant à l'excédent de charges présumé du budget de fonctionnement.

Le Conseil municipal,

vu l'article 30, alinéa 1, lettres a), b), c), e) et g) et l'article 113 de la Loi sur l'administration des communes (LAC) du 13 avril 1984,

vu les articles 291 et suivants relatifs aux centimes additionnels, et 293, lettre c) de la Loi générale sur les contributions publiques du 9 novembre 1887,

attendu que l'insuffisance présumée de financement des investissements du patrimoine administratif s'élève à 53'760'313 francs,

attendu que le montant net présumé des investissements du patrimoine financier s'élève à 50'000'000 francs,

sur proposition du Conseil administratif, décide :

Délibération 3 – Emprunts

Article premier

Pour assurer l'exécution du budget de la Ville de Genève, le Conseil administratif peut émettre en 2024 des emprunts publics ou d'autres emprunts à long terme jusqu'à concurrence de 53'700'000 francs pour couvrir l'insuffisance de financement présumée des investissements du patrimoine administratif et de 50'000'000 francs pour couvrir les investissements nets présumés du patrimoine financier.

Article 2

Le Conseil administratif est également autorisé à faire usage des nouveaux instruments financiers dans un but de protection et de réduction des coûts des emprunts.

Article 3

Le Conseil administratif peut également renouveler sans autre, en 2024, les divers emprunts qui viendront à échéance et procéder à tout remboursement anticipé ou conversion si les conditions d'émission lui sont favorables.

Analyse par chapitre

3 Analyse par chapitre

3.1 Chiffres globaux

Évolution entre les comptes 2022, le budget 2023 et le projet de budget 2024 (par chapitre)

En milliers de francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges					
30 Charges de personnel	516'533	486'956	29'577	6.1%	454'089
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	208'749	210'147	-1'399	-0.7%	219'729
33 Amortissements du patrimoine administratif	93'109	87'073	6'036	6.9%	89'945
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	5'673	5'488	185	3.4%	5'547
36 Charges de transfert	439'661	421'499	18'162	4.3%	419'287
37 Subventions à redistribuer	2'550	2'550	-	-	2'634
39 Imputations internes	22'612	22'186	426	1.9%	21'571
Total charges d'exploitation	1'288'886	1'235'899	52'987	4.3%	1'212'801
34 Charges financières	77'816	72'916	4'900	6.7%	78'500
Total charges opérationnelles	1'366'702	1'308'815	57'887	4.4%	1'291'301
38 Charges extraordinaires	-	-	-	-	-
Total charges	1'366'702	1'308'815	57'887	4.4%	1'291'301
Revenus					
40 Revenus fiscaux	998'444	936'985	61'459	6.6%	1'068'969
42 Taxes	57'543	57'056	488	0.9%	50'204
43 Revenus divers	9'694	8'379	1'315	15.7%	4'424
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	10'279	10'000	279	2.8%	11'884
46 Revenus de transfert	84'787	86'281	-1'495	-1.7%	91'168
47 Subventions à redistribuer	2'550	2'550	-	-	2'634
49 Imputations internes	22'612	22'186	426	1.9%	21'571
Total revenus d'exploitation	1'185'910	1'123'437	62'473	5.6%	1'250'855
44 Revenus financiers	164'832	162'379	2'453	1.5%	189'351
Total revenus opérationnels	1'350'742	1'285'815	64'927	5.0%	1'440'206
48 Revenus extraordinaires	-	-	-	-	-
Total revenus	1'350'742	1'285'815	64'927	5.0%	1'440'206
Investissements					
Investissements nets en faveur du PA	130'000	130'000	-	-	88'164
Investissements nets en faveur du PF	50'000	50'000	-	-	6'357
Investissements nets	180'000	180'000	-	-	94'520
Compte de fonctionnement et de financement					
(Excédent de charges) / Excédent de revenus	-15'960	-23'000	7'040	n/a	148'904
Déficit de financement	-53'760	-67'234	13'474	n/a	147'845

Le projet de budget 2024 de la Ville de Genève affiche un déficit de kCHF -15'960 qui respecte les dispositions transitoires prévues par l'art. 131 LAC, ainsi que le déficit cible 2024 du chemin de retour à l'équilibre arrêté par le Conseil administratif lors du budget 2021.

Les effets favorables prévus en 2024 sur la fiscalité, les mouvements du personnel, les coûts de l'électricité et les revenus financiers ont permis de compenser la hausse des charges liée principalement à l'application des mécanismes salariaux statutaires, l'indexation de 2.5% des salaires, la création de nouveaux postes, l'augmentation des subventions monétaires ainsi qu'à l'évolution des taux d'intérêts et des amortissements. Ainsi, l'excédent de charges projeté pour le PB2024 diminue de kCHF 7'040 par rapport au budget 2023.

3.2 Analyse des principaux écarts

3.2.1 Principaux écarts des charges

Chapitre 30: Charges de personnel

Ce chapitre enregistre les charges liées aux prestations fournies par les membres des autorités, par le personnel actif et temporaire, ainsi que les charges estimées du personnel devant être embauché sur la période (nouveaux postes et postes vacants). Il inclut également les allocations pour enfants et indemnités de repas ou de vêtements. Les cotisations patronales, les charges liées au personnel inactif et les dépenses de formation et de recrutement sont aussi comprises.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
300	Autorités et commissions	3'089	3'061	29	0.9%	3'459	
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	403'508	381'207	22'301	5.9%	359'757	a)
303	Travailleurs temporaires	653	703	-50	-7.1%	193	
304	Allocations	4'429	4'351	79	1.8%	4'413	
305	Cotisations patronales	100'004	92'866	7'138	7.7%	82'324	a)
306	Prestations de l'employeur	1'670	1'712	-42	-2.5%	1'646	
309	Autres charges de personnel	3'180	3'057	123	4.0%	2'296	
Total		516'533	486'956	29'577	6.1%	454'089	

Les charges de personnel du PB2024 augmentent de 6.1% par rapport au B2023 principalement en raison de l'évolution des composantes salariales évoquées ci-après :

- a) La hausse des charges salariales et des cotisations patronales, qui suivent l'évolution de la masse salariale, s'explique essentiellement par les éléments significatifs suivants :
- l'application des mécanismes salariaux statutaires (kCHF +4'817) ;
 - l'indexation des salaires de 2.5% en compensation du renchérissement projeté et conformément à l'art. 44 du Statut du personnel (kCHF +10'487) ;
 - la création de 105.4 nouveaux postes pour un montant de kCHF +9'453, dont 41.4 postes (kCHF +1'780) en lien avec la municipalisation des crèches Monique Bauer-Lagier, Frontenex 29 et de la cuisine scolaire des Franchises. Grâce aux économies proposées par les départements pour le financement de ces nouveaux postes, ainsi qu'à la baisse de la subvention en faveur des crèches et institutions pour la petite enfance en compensation de la municipalisation, l'effet de ces nouveaux postes sur le résultat s'élève à kCHF - 4'535 ;
 - l'effet de l'annualisation des postes partiellement créés en 2023 (en particulier municipalisation de la crèche MGP) (kCHF +4'925) ;
 - la hausse des cotisations CAP (kCHF +2'706), principalement liée au rappel CAP induit par l'augmentation de la classe de traitement intervenue au Service de la police municipale (kCHF +1'906) ;
 - l'introduction de la cessation anticipée d'activité pour les fonctions particulièrement pénibles deux années avant l'âge statutaire de la retraite (kCHF +2'339) ;
 - l'effet favorable des mouvements du personnel (effet de Noria, soit départ en retraite, modification de taux d'activité, reclassification, etc.) (kCHF -3'802).

Chapitre 31 : Biens, services et autres charges d'exploitation

Ce chapitre enregistre les charges d'exploitation, telles que les achats de fournitures, de mobilier ou matériel n'étant pas portés à l'actif du bilan. Il comptabilise également les dépenses d'alimentation en eau et en énergie, ainsi que les charges liées à l'élimination des déchets. Il inclut les charges de prestations de services et honoraires fournis par des tiers, les travaux d'entretien, ainsi que les frais de loyers, leasing, fermages et taxes d'utilisation pour les biens et immobilisations corporelles. Il enregistre aussi les dédommagements et indemnités au personnel, aux autorités et aux membres des commissions. Enfin, les dépréciations sur créances (pertes sur débiteurs et variation de provision pour pertes sur débiteurs) sont également présentées dans ce chapitre.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
310	Charges de matériel et de marchandises	20'793	20'509	284	1.4%	19'821	
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	6'485	6'562	-77	-1.2%	6'458	
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	22'407	26'816	-4'409	-16.4%	21'542	a)
313	Prestations de services et honoraires	76'847	76'051	796	1.0%	65'397	b)
314	Travaux d'entretien	50'760	50'849	-90	-0.2%	54'540	
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	7'589	7'120	469	6.6%	8'201	c)
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	9'030	8'326	705	8.5%	8'430	d)
317	Dédommagements	2'616	1'716	900	52.4%	1'235	e)
318	Dépréciations sur créances	10'723	10'708	15	0.1%	29'672	
319	Diverses charges d'exploitation	1'498	1'489	10	0.6%	4'433	
Total		208'749	210'147	-1'399	-0.7%	219'729	

Les évolutions significatives de ce chapitre comptable au PB2024 sont détaillées ci-après :

- a) Le service compétent Energie enregistre une économie de kCHF -4'795, essentiellement dû à la baisse des tarifs d'électricité prévue pour l'année 2024. A cela s'ajoute une hausse des coûts pour les autres fluides (bois, eau, chauffage, gaz, huile) de kCHF +350. Aussi, la municipalisation des crèches Marie Goegg-Pouchoulin et Monique Bauer-Lagier entraîne une hausse de la consommation d'électricité et autres fluides, respectivement de kCHF +20 et kCHF +16.
- b) L'écart de kCHF +796 provient de la combinaison d'effets contraires, et notamment des éléments suivants :
- un reclassement des charges relatives au dispositif intercommunal d'hébergement d'urgence (DHU) du chapitre 36 (kCHF +399) ainsi qu'une adaptation du budget pour en renforcer la surveillance et le pilotage (kCHF +70) ;
 - le Service des sports prévoit une hausse de ses charges de kCHF +450 en lien avec la préparation de l'Euro féminin en 2025 (kCHF +200) et l'ouverture de l'infrastructure de bains flottants au quai Gustave-Ador (kCHF +250) ;
 - Le service compétent DSIC a vu son budget augmenter de kCHF +425 en lien avec le plan biennal de transformation numérique (kCHF +200) et le 6ème PSIC – plan biennal des systèmes d'information (kCHF +225) ;
 - le Service logistique et manifestations, ainsi que la Direction du département de la sécurité et des sports, ont vu le budget des charges liées aux manifestations augmenter (kCHF +333) ;
 - la municipalisation des crèches Marie Goegg-Pouchoulin et Monique Bauer-Lagier entraîne une hausse de charges, respectivement de kCHF +211 et kCHF +239.

Toutefois, le service compétent DSIC a réduit ses charges liées aux contrats transférés au Groupement SIS pour kCHF -141. A cela s'ajoutent des réallocations budgétaires effectuées pour refléter les réalités 2024 dans le respect des enveloppes par chapitre du budget 2023 pour kCHF -697, ainsi que les économies proposées par les départements (kCHF -937).

D'autres évolutions individuellement moins significatives expliquent le solde de l'écart de kCHF +444.

- c) L'écart de kCHF +469 est dû principalement à l'augmentation des charges de TMA (maintenance par des tiers) de kCHF +1'070, partiellement compensées par les économies liées à la sortie du SIS, notamment sur les charges de maintenance (kCHF -389) et le transfert des contrats au Groupement SIS (kCHF -282).

d) L'écart de kCHF +705 provient principalement des éléments suivants :

- la municipalisation de la crèche Monique Bauer-Lagier, ainsi que l'ouverture de la crèche de Frontenex 29, entraînent une hausse des loyers pour les bâtiments à usage public (kCHF +335) ;
- la politique d'arborisation du Service des espaces verts visant à atteindre une couverture arborée du territoire de 25%, ainsi que la conversion des arbres en tête de chat vers une forme semi-libre se traduit, entre autres, par une augmentation du budget de locations des véhicules et engins (kCHF +172) ;
- l'augmentation du budget de location de matériel de fête en lien avec l'organisation de la manifestation bi-annuelle «La Nuit de la Science» (kCHF +136) ;

e) L'écart de kCHF +900 s'explique principalement par les éléments suivants :

- la modification de la Loi sur l'instruction publique (LIP) concernant la participation parentale pour les courses d'écoles. Les communes sont désormais tenues de prendre en charge la participation auparavant demandée aux parents pour les sorties scolaires dans les écoles primaires. Ce changement a un effet sur le budget des frais de courses d'école de kCHF +750 ;
- l'augmentation des frais de réception en lien avec l'organisation, par la Délégation à l'économie (DELECO), du Forum des entreprises et autres événements avec des partenaires externes (kCHF +100).

Chapitre 33 : Amortissements du patrimoine administratif

Ce chapitre est dédié exclusivement aux amortissements d'immobilisations corporelles (bâtiments, terrains, matériel) et incorporelles (brevets, licences, logiciels) du patrimoine administratif.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
330	Immobilisations corporelles du PA	90'065	85'221	4'844	5.7%	88'269	a)
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	3'044	1'853	1'192	64.3%	1'676	b)
Total		93'109	87'073	6'036	6.9%	89'945	

a) L'écart s'explique principalement par la mise en exploitation des nombreux projets prévus en 2024 dont notamment les pavillons scolaires Trembley, Vieusseux, Allières et Franchises (kCHF +4'508).

b) Les amortissements des immobilisations incorporelles varient principalement par le début de l'amortissement en 2024 des projets suivants :

- l'implémentation de Microsoft Office 365 (kCHF +461) ;
- le financement des projets du portefeuille «e-Genève», «e-Administration» et «Collaboration numérique» (kCHF +770) ;
- les licences et logiciels du Plan biennal des systèmes d'information (5ème et 6ème PSIC) de l'administration municipale (kCHF +126).

Chapitre 34 : Charges financières

Ce chapitre comprend principalement les charges d'intérêts, les charges d'entretien ainsi que les dépréciations des immobilisations du patrimoine financier (PF).

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
340	Charges d'intérêt	33'620	28'200	5'420	19.2%	23'487	a)
341	Pertes réalisées (sur éléments du PF)	-	-	-	-	114	
342	Frais d'acquisition de capitaux et frais administ.	640	691	-51	-7.4%	598	
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	43'159	43'350	-192	-0.4%	44'705	b)
344	Dépréciations, immobilisations PF	397	675	-278	-41.2%	9'595	c)
349	Différentes charges financières	-	-	-	-	1	
Total		77'816	72'916	4'900	6.7%	78'500	

L'augmentation des charges financières prévue en 2024 s'explique principalement par les éléments suivants :

- a) L'évolution des taux d'intérêts constatée en 2023, ainsi que la projection du niveau de la dette consolidée pour 2024 induisent une hausse des intérêts sur emprunts privés (kCHF +5'174) et des intérêts sur emprunts obligataires (kCHF +317). Le solde de l'écart (kCHF -70) provient de l'adaptation du budget des intérêts pour fonds et dotations.
- b) L'adaptation des budgets des fluides énergétiques, notamment électricité, des immeubles du PF en lien avec les nouvelles estimations des tarifs prévues pour 2024 (kCHF -914).

On notera également une hausse des charges provenant principalement des charges salariales des employé-e-s affecté-e-s au PF (kCHF +269), des contrats de transmission d'alarmes avec le SIS pour les bâtiments d'importance ou sensibles de la Ville de Genève (kCHF +220), ainsi que de l'ajustement de l'impôt immobilier complémentaire à la Gérance immobilière municipale (kCHF +314). Des reclassements comptables justifient le solde de l'écart.

- c) La moins-value (survaleur) constatée entre le montant investi pour la rénovation complète de l'objet et la valeur de remplacement de l'ensemble des Minoteries a été ajustée à la baisse (kCHF -270). Aussi, les amortissements planifiés des biens meubles du PF diminuent (kCHF -8).

Chapitre 35 : Attributions aux fonds et financements spéciaux

Ce chapitre comptabilise les attributions aux fonds et financements spéciaux.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	5'673	5'488	185	3.4%	5'547	
Total		5'673	5'488	185	3.4%	5'547	

La hausse des attributions aux fonds et financement spéciaux concernent principalement les fonds «Acquisition et projets» MHN et CJB, pour l'affectation des dons respectivement de l'OFEV pour le nouveau projet «CCO Chauves-souris» (kCHF +94), et de SwissCollNet pour les projets prévus en 2024 (kCHF +98).

Chapitre 36: Charges de transfert

Ce chapitre enregistre la compensation financière en faveur des communes frontalières françaises, les dédommagements à des collectivités publiques ayant effectué une tâche spécifique déléguée par l'administration communale, ainsi que les effets liés aux péréquations financières et compensation des charges au Canton de Genève, à d'autres communes ou groupements intercommunaux. Il comptabilise également les subventions à des collectivités et à des tiers, les dépréciations des prêts et des participations du patrimoine administratif, ainsi que les amortissements des subventions d'investissement.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	40'613	38'196	2'417	6.3%	37'369	a)
361	Dédommagements à des collectivités publiques	93'893	87'328	6'565	7.5%	99'666	b)
362	Péréquation financière et compensation des charges	9'173	9'173	-	-	9'173	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	292'285	283'597	8'688	3.1%	269'581	c)
365	Dépréciations, participations PA	1'690	1'352	338	25.0%	1'044	d)
366	Amortissements, subventions d'investissement	2'007	1'853	154	8.3%	2'453	e)
Total		439'661	421'499	18'162	4.3%	419'287	

La hausse de 4.3% des charges de transfert du PB2024 s'explique globalement comme suit:

- a) L'évolution de la compensation financière versée aux communes frontalières françaises est effectuée sur la base de la compensation 2022, ajustée à l'évolution de la masse salariale des travailleur-euse-s frontalier-ère-s (kCHF +2'417).
- b) Les dédommagements à des collectivités publiques augmentent principalement en raison de :
 - l'augmentation des cotisations au GIAP (kCHF +2'058) liée notamment à croissance de la fréquentation et aux mécanismes salariaux;
 - l'évolution des frais de perception des centimes additionnels en lien avec la prévision cantonale des impôts sur les personnes morales et physiques ainsi que sur les centimes additionnels complémentaires sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales remplaçant la taxe professionnelle communale (kCHF +4'958);
 - l'adaptation de la contribution versée par la Ville de Genève au Groupement SIS sur la base du PB2024 du groupement et de l'évolution de la clé de répartition des contributions communales (kCHF -425).
- c) Les subventions monétaires affichent une hausse de kCHF +8'688.
L'ensemble des subventions ponctuelles et nominales de la Ville a été augmenté de manière linéaire de 1% (kCHF +1'528).
Les principales évolutions concernant le Service de la petite enfance sont détaillées ci-après :
 - l'intégration au PB2024 des mécanismes salariaux du personnel de la petite enfance comprenant l'annuité (kCHF +1'987) et l'indexation de 2.5% des salaires (kCHF +2'612);
 - la mise en conformité des dotations des structures d'accueil préscolaire suite à la modification de la directive cantonale du Service d'autorisation et de surveillance de l'accueil de jour (kCHF +844);
 - le complément du financement des places d'accueil mises en service ou reprises à la rentrée scolaire 2023 (kCHF +1'327) et le financement de nouvelles places d'accueil familial de jour (kCHF+ 152);
 - la création d'une nouvelle cuisine de production (kCHF +250);
 - le renforcement du soutien destiné aux enfants à besoins éducatifs particuliers (kCHF +170);
 - la baisse des subventions octroyées en raison de la municipalisation de certaines structures d'accueil préscolaire (kCHF -3'621).

On notera également une hausse des subventions aux associations qui assurent l'accueil des personnes sans abri en lien avec le dispositif d'hébergement d'urgence (kCHF +956) ainsi qu'une augmentation de la subvention à Pro Senectute (kCHF +700) financée par le fonds Zell pour renforcer la consultation sociale individuelle pour les aîné-e-s. D'autres augmentations sont liées aux mécanismes salariaux du personnel de la FASE (kCHF +475), à l'adaptation des prestations municipales pour faire face à la croissance des bénéficiaires des aides financières (kCHF +340) ainsi qu'à la hausse de la subvention pour les restaurants scolaires en lien avec la croissance du nombre d'élèves inscrits (kCHF +326).

Au Service culturel, on relève la création d'une subvention pour soutenir les projets de transformation écologique dans l'optique de décarboner la culture (kCHF +110) ainsi que diverses augmentations dans le domaine des arts visuels (kCHF +275).

D'autres variations individuellement non significatives complètent l'écart pour kCHF +257.
- d) L'écart provient de l'augmentation de la dépréciation de la participation du PA (Fondetec) en raison de la hausse de la dotation.
- e) L'écart est lié principalement à l'amortissement des subventions d'investissement 2022 et 2023 au Fonds intercommunal pour le développement urbain (FIDU) dont l'amortissement commence en 2024 (kCHF +210).

Chapitre 37: Subventions à redistribuer

Ce chapitre contient les subventions transitant par les comptes de la Ville de Genève ; cette dernière versant à des tiers les subventions à redistribuer qu'elle a obtenues de la part d'une autre collectivité.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
370	Subventions à redistribuer	2'550	2'550	-	-	2'634	
Total		2'550	2'550	-	-	2'634	

Les charges de ce chapitre restent stables pour 2024.

Une subvention de kCHF 2'500 est octroyée par le Fonds intercommunal à la Ville de Genève pour le financement des activités du Grand Théâtre. Ce montant est reversé à la Fondation du Grand Théâtre (cf. contrepartie dans le chapitre 47).

Chapitre 39: Imputations internes

Ce chapitre enregistre les charges liées aux prestations fournies en interne entre les services de la Ville de Genève. Il s'agit notamment de prestations de services et de la mise à disposition de divers locaux.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
391	Prestations de services	11'494	11'859	-365	-3.1%	11'116	
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	11'118	10'326	792	7.7%	10'456	
Total		22'612	22'186	426	1.9%	21'571	

L'écart de kCHF +426 provient des deux éléments suivants :

- Le nouveau système de pesée embarquée utilisé par le Service Voirie-Ville propre concernant la levée des déchets. Avant 2023, les calculs étaient réalisés sur la base d'une estimation du poids des déchets ; ils sont désormais effectués sur la base du poids réel grâce à la mise en place d'un système de puces intégrées à chaque container. Ainsi, les prestations internes diminuent de kCHF -251.
- L'adaptation à l'Indice suisse des prix à la consommation (ISPC) par la Gérance immobilière municipale des prix au m2 des surfaces commerciales telles que les bureaux, les arcades, les ateliers et les dépôts. En 2023 le taux d'inflation s'établit à 2.49% et génère une augmentation pour les prestations internes de kCHF +677 pour 2024.

3.2.2 Principaux écarts des revenus

Chapitre 40: Revenus fiscaux

Ce chapitre est dédié exclusivement aux impôts des personnes physiques et morales, ainsi qu'à la taxe professionnelle communale (TPC) et l'impôt sur les chiens. A noter que la TPC sera remplacée, à partir de 2024, par des centimes additionnels complémentaires sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
400	Impôts directs, personnes physiques	658'303	614'100	44'203	7.2%	715'091	
401	Impôts directs, personnes morales	339'841	322'585	17'257	5.3%	353'483	
403	Impôts sur la possession et sur la dépense	300	300	-	-	395	
Total		998'444	936'985	61'459	6.6%	1'068'969	

Evolution globale de la fiscalité

Afin d'avoir une visibilité globale de l'évolution de la fiscalité, il convient d'analyser également l'évolution de la compensation financière versée aux communes frontalières françaises, de la compensation relative à la part cantonale aux recettes de l'impôt fédéral direct, de la péréquation financière intercommunale LRPFI, de la contribution de la Fondation pour le développement de l'accueil préscolaire (FDAP) ainsi que des pertes sur débiteurs correspondantes.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB2024-B2023	C 2022	
Revenus						
400	Impôts directs, personnes physiques					
	Impôts sur le revenu - personnes physiques	376'660	367'982	8'678	2.4%	366'522
	Impôts sur la fortune - personnes physiques	68'432	65'019	3'413	5.2%	62'234
	Impôts à la source - personnes physiques	207'932	179'123	28'809	16.1%	219'020
	Impôts sur les prestations en capital	3'400	3'315	85	2.6%	4'823
	Correctifs années précédentes - personnes physiques	4'100	-	4'100	-	64'714
	Imputations forfaitaires IFD - personnes physiques	-2'221	-1'339	-882	65.9%	-2'221
	Total Impôts directs, personnes physiques	658'303	614'100	44'203	7.2%	715'091
401	Impôts directs, personnes morales					
	Impôts sur le bénéfice - personnes morales	162'796	164'492	-1'696	-1.0%	159'103
	Impôts sur le capital - personnes morales	30'006	27'194	2'812	10.3%	30'818
	Fonds de péréquation - personnes morales	23'409	23'499	-90	-0.4%	24'854
	Centimes additionnels complémentaires	123'172	-	123'172	-	-
	Taxe professionnelle communale	-	108'000	-108'000	-100.0%	118'069
	Frais de sommation TPC	-	25	-25	-100.0%	48
	Correctifs années précédentes - personnes morales	2'300	-	2'300	-	22'433
	Imputations forfaitaires IFD - personnes morales	-1'842	-626	-1'217	194.5%	-1'842
	Total Impôts directs, personnes morales	339'841	322'585	17'257	5.3%	353'483
403	Impôts sur la possession et sur la dépense					
	Impôts sur les chiens	300	300	-	-	395
	Total Impôts sur la possession et sur la dépense	300	300	-	-	395
Total Revenus impôts		998'444	936'985	61'459	6.6%	1'068'969
Charges						
318	Pertes sur débiteurs - centimes additionnels	-7'686	-7'686	-	-	-7'326
	Variation provision pour pertes sur débiteur - centimes additionnels	-	-	-	-	-19'887
	Pertes sur débiteurs - taxe professionnelle	-1'518	-1'518	-	-	-1'149
	Variation provision pour pertes sur débiteur - taxe professionnelle	-	-	-	-	614
	Remises taxe professionnelle	-20	-20	-	-	-
361	Dédommag. canton, finances et impôts (frais de perception)	-28'544	-23'585	-4'958	21.0%	-25'299
	Variation provision pour frais de perception sur le reliquat fiscal	-	-	-	-	-1'393
	Total Charges liées aux impôts	-37'768	-32'809	-4'958	15.1%	-54'440
Total Impôts nets		960'677	904'175	56'501	6.2%	1'014'529
Autres éléments de fiscalité						
360	Compensation aux communes frontalières	-40'613	-38'196	-2'417	6.3%	-37'369
462	Fonds de régulation (LRT) - recettes	11'778	11'778	-	-	11'778
362	Fonds de régulation (LRT) - charges	-9'173	-9'173	-	-	-9'173
	Fonds de régulation (LRT) net	2'605	2'605	-	-	2'605
462	Péréquation financière intercommunale (LRPFI) - recettes	14'738	17'067	-2'329	-13.6%	7'488
460	Compensation verticale, part de l'IFD	14'566	10'760	3'806	35.4%	16'669
	Total Autres éléments de fiscalité	-8'704	-7'764	-940	12.1%	-10'608
Revenus fiscaux nets		951'972	896'411	55'561	6.2%	1'003'921

Convention de signes: Revenus (+) Charges (-)

Commentaires

Impôts personnes physiques

Les dernières prévisions émanant du groupe de perspectives économiques concernant l'imposition des personnes physiques confirment une certaine stabilité de la taxation par rapport aux années précédentes. Après des années 2021 et 2022 marquées par des rentrées fiscales « personnes physiques » très élevées, il est attendu une légère diminution pour 2023, puis une légère croissance en 2024. En comparaison avec le budget 2023, la production 2024 estimée pour les personnes physiques passe ainsi de kCHF 614'100 à kCHF 658'303, soit une amélioration de kCHF +44'203 en prenant en compte l'estimation des correctifs des années précédentes de kCHF +4'100.

Impôts personnes morales

S'agissant des personnes morales, la situation est moins favorable. Après une année 2022 record marquée substantiellement par des situations bénéficiaires extraordinaires (shipping, négoce de matières premières), un « retour à la normale » est attendu en 2023 et 2024. Avec une prévision à kCHF 193'260 pour 2024 (y compris kCHF +2'300 de correctifs des années précédentes), il est induit une progression de kCHF +2'200 par rapport au budget 2023.

L'Assemblée générale de l'ACG a confirmé le mode de répartition usuel du Fonds de péréquation intercommunal. Pour 2024, le DF estime que la Ville de Genève percevra kCHF 23'409, contre kCHF 23'499 prévu en 2023, soit une diminution de kCHF -90.

Les premières estimations relatives au dispositif prévu pour remplacer la taxe professionnelle communale confirment que l'objectif de neutralité visé par cette réforme paraît, à ce stade, atteint. Ce dispositif se base sur un prélèvement de 28.5 centimes additionnels sur le bénéfice, réparti ensuite entre les communes selon une clé de répartition évolutive, tenant compte de la répartition historique de la TPC ainsi que du nombre d'emplois par communes pondéré selon les secteurs économiques. Cette première estimation, reprenant donc les hypothèses relatives à l'imposition des personnes morales, ainsi que les dernières statistiques disponibles concernant l'emploi par communes, table sur une production brute de kCHF 123'172. Des nouveaux frais de perception à hauteur de kCHF 3'611 ont été également budgétés. En comparaison avec la production de la taxe professionnelle communale budgétée en 2023, il est toutefois constaté une progression de kCHF +15'147 et de kCHF +11'536 en tenant compte des frais de perception.

Imputations forfaitaires IFD

Les imputations forfaitaires sont la quote-part des déductions obtenues par les contribuables pour l'impôt fédéral direct relatives à des impôts payés à l'étranger. Ce sont des revenus négatifs qui sont ainsi budgétés. Au budget 2023, ces revenus négatifs étaient attendus à kCHF -1'339 pour les personnes physiques et kCHF -626 pour les personnes morales. Aux comptes 2022, les montants comptabilisés ayant atteint respectivement kCHF -2'221 et kCHF -1'842, le PB2024 a été aligné sur ces montants.

Péréquation financière intercommunale LRPFI (nouvelle péréquation intercommunale)

La péréquation calculée pour 2024, basée sur les comptes 2022, infirme la tendance observée depuis plusieurs années, à savoir l'appauvrissement relatif de la Ville de Genève par rapport aux autres communes genevoises. Les comptes 2022 font remonter l'indice de ressources de la Ville de Genève de 109 à 111.

Les effets de la LRPFI comprennent les effets relatifs à la prise en charge des sans-abris à hauteur de kCHF 19'548, ainsi que le premier palier du renforcement de la péréquation financière (3% des ressources fiscales théoriques déplacées, compensation de ville-centre de 0.7 centime). Au total, la contribution reçue par la Ville de Genève passe ainsi de kCHF 17'067 en 2023 à kCHF 14'738, soit un écart négatif de kCHF -2'329.

Compensation financière versée aux communes frontalières françaises

L'estimation de la compensation financière versée aux communes frontalières est effectuée sur la base de la compensation 2022, ajustée à l'évolution, en partie supposée, de la masse salariale des travailleur-euse-s frontalier-ère-s. Le montant estimé par le DF pour 2024 s'élève à kCHF 40'613 en comparaison à un budget 2023 de kCHF 38'196. Le différentiel a donc un effet négatif à hauteur de kCHF -2'417 sur le résultat prévisionnel.

Compensation verticale IFD (compensations RFFA)

Dans le cadre de la réforme de l'imposition des entreprises (RFFA), il a été convenu que 0,84% des impôts encaissés par le Canton de Genève pour la Confédération soit rétrocédé aux communes selon une clé de répartition entre les communes validée par l'assemblée générale de l'ACG.

Pour 2024, en tenant compte de cette clé définie, ainsi que de l'estimation de la perception attendue de l'impôt fédéral direct, le DF estime que cette compensation se montera pour la Ville de Genève à kCHF 14'566, contre kCHF 10'760 au budget 2023, soit une progression de kCHF +3'806, le précédent budget étant manifestement sous-évalué.

Chapitre 42 : Taxes

Ce chapitre contient les émoluments pour actes administratifs, les revenus provenant de l'utilisation d'équipements, appareils et biens meubles publics, ainsi que de prestations de services qui ne sont pas des actes administratifs (billets d'entrées, location de matériel et véhicules, taxes et concessions de cimetières, frais d'obsèques, levées et incinérations de résidus non ménagers, etc.). Il comptabilise également les recettes sur ventes de marchandises et biens meubles, les remboursements et participations de tiers ou encore les amendes.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
421	Emoluments administratifs	2'151	2'151	-	-	2'217	
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	19'084	19'312	-228	-1.2%	12'374	a)
425	Recettes sur ventes	3'104	2'798	306	10.9%	3'258	b)
426	Remboursements	12'193	11'783	410	3.5%	12'629	c)
427	Amendes	20'048	20'048	-	-	17'507	
429	Autres taxes	964	964	-	-	2'219	
Total		57'543	57'056	488	0.9%	50'204	

Les éléments suivants expliquent les évolutions des revenus du présent chapitre au PB2024 :

- a) L'évolution des revenus de cette rubrique résulte essentiellement des éléments suivants :
- les dons reçus de SwissCollNet attribués au fonds «Acquisition et projets CJB» pour les projets liés au programme 2024 (kCHF +98) ;
 - les recettes de location de terrains de tennis suite à la construction d'une halle couverte permanente au Centre sportif du Bois-des-Frères (kCHF +50) ;
 - de plusieurs reclassements comptables : recettes de ventes de fournitures funéraires vers le groupe 425 «Recettes sur ventes» au Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire (kCHF -318), recettes de mise à disposition à des tiers des surfaces de sports payantes des centres sportifs et des piscines vers le groupe 447 «Loyers PA» (kCHF -165) ainsi que des revenus de nouvelles prestations liées au secteur conservation-restauration (kCHF +55) et recettes pour la billetterie aux Musées d'art et d'histoire (kCHF +50).
- b) L'écart sur ce groupe comptable provient principalement du reclassement comptable au Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire (kCHF +318) cité ci-dessus (cf. point a).
- c) L'augmentation de cette rubrique provient principalement des revenus provenant des familles utilisatrices des structures d'accueil préscolaire municipalisées Marie Goegg-Pouchoulin (kCHF +974), Monique Bauer-Lagier (kCHF +343) et Frontenex 29 (kCHF +116). On observe également des recettes supplémentaires pour les restaurants scolaires en lien avec la croissance du nombre d'élèves inscrits (kCHF +84).

Une diminution des revenus de cette rubrique est attendue concernant la refacturation au Groupement SIS des charges d'amortissements (kCHF -458), des prestations de la DSIC (kCHF -328) et des charges d'énergie (kCHF -208), ainsi que la suppression de la refacturation d'honoraires pour le compte de l'Hôtel Métropole ou du restaurant du Parc des Eaux-Vives, suite à la création de la Société hôtelière et de restauration de la Ville de Genève SA (kCHF -120). A noter que cette diminution des revenus attendus est sans effet sur le résultat car compensée par une baisse équivalente des charges.

Chapitre 43 : Revenus divers

Ce chapitre enregistre les revenus provenant des activités d'exploitation (encaissements de créances amorties, escomptes, différences de change, boni de caisse, etc.), des prestations du personnel en faveur des investissements ainsi que divers dons et legs.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
430	Revenus d'exploitation divers	411	424	-13	-3.1%	921	
431	Inscription de prestations propres à l'actif	8'600	7'413	1'187	16.0%	2'376	a)
439	Autres revenus	684	542	141	26.1%	1'127	
Total		9'694	8'379	1'315	15.7%	4'424	

- a) L'écart provient des prestations du personnel pour investissements, calculées sur la base du budget annuel des investissements.

Chapitre 44 : Revenus financiers

Ce chapitre enregistre les intérêts et les revenus financiers liés aux patrimoines financier et administratif (gains sur placements financiers, revenus de participations, loyers, rentes foncières, réévaluations de titres, terrains ou immobilisations, revenus d'entreprises publiques et redevances d'utilisation du domaine public et taxes).

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
440	Revenus des intérêts	2'928	3'132	-203	-6.5%	1'395	a)
441	Gains réalisés PF	10	10	-	-	425	
442	Revenus de participations PF	5'315	4'712	603	12.8%	2'712	b)
443	Produit des biens-fonds PF	86'758	86'273	486	0.6%	87'117	c)
444	Réévaluations, immobilisations PF	-	-	-	-	38'178	
446	Revenus financiers d'entreprises publiques	13'749	13'035	713	5.5%	12'780	d)
447	Produit des biens-fonds PA	56'072	55'217	855	1.5%	46'744	e)
Total		164'832	162'379	2'453	1.5%	189'351	

L'écart sur ce chapitre entre le PB2024 et le B2023 s'explique globalement comme suit :

- a) La diminution des intérêts intercalaires des investissements (kCHF -200).
- b) L'évolution des dividendes attendus des participations PF de la BCGE (kCHF +603).
- c) Le reclassement du loyer de la caserne des Asters du PA au PF (kCHF +266) et de l'adaptation des revenus des loyers du PF (kCHF +220) de la Gérance immobilière municipale.
- d) L'ajustement des revenus financiers des entreprises publiques sur la base des projections 2024 des dividendes des actions PA de la BCGE (kCHF +900), des actions Naxoo (kCHF -133) et du Parking Cornavin (kCHF -54).
- e) Des revenus supplémentaires estimés de la rente de droit de superficie par la Fondation des Parkings (kCHF +841).

Chapitre 45 : Prélèvements aux fonds et financement spéciaux

Le chapitre 45 comptabilise les prélèvements sur fonds et financements spéciaux.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
450	Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers	10'279	10'000	279	2.8%	11'884	
Total		10'279	10'000	279	2.8%	11'884	

La variation des prélèvements aux fonds et financement spéciaux provient, d'une part, du recours au fonds Zell pour le renforcement de la consultation sociale individuelle pour les aîné-e-s via Pro Senectute, ainsi que le financement des activités et projets en faveur des aîné-e-s (kCHF +773) et, d'autre part, d'écritures comptables relatives principalement aux fonds « Acquisitions et projets » du CJB, ARI, et MHN (kCHF -460).

Chapitre 46 : Revenus de transfert

Ce chapitre enregistre les quotes-parts aux recettes fédérales et cantonales et les participations de la Confédération (créations de places de crèches), du Canton de Genève et des communes (entretien des routes communales à vocation cantonale, bibliobus). Il comprend également les revenus de la péréquation intercommunale selon la Loi sur le renforcement de la péréquation financière (LRPFI) ainsi que les revenus du fonds de compensation prévus par la Loi sur la répartition des tâches (LRT). Enfin, il comptabilise des subventions d'exploitations courantes de collectivités publiques (sécurité publique, enseignement et formation, protection et aménagement de l'environnement, etc.) et de tiers ainsi que des recettes provenant de redistributions.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
460	Quotes-parts à des revenus	14'866	11'060	3'806	34.4%	16'910	a)
461	Dédommagements de collectivités publiques	8'114	8'175	-61	-0.7%	20'583	
462	Péréquation financière et compensation des charges	26'516	28'845	-2'329	-8.1%	19'266	b)
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	34'681	37'481	-2'800	-7.5%	33'799	c)
469	Autres revenus de transfert	610	720	-110	-15.3%	610	
Total		84'787	86'281	-1'495	-1.7%	91'168	

Les éléments suivants expliquent la hausse des revenus du présent chapitre au PB2024 :

- Dans le cadre de la réforme de l'imposition des entreprises (RFFA), la Ville de Genève perçoit une compensation relative à la part cantonale aux recettes de l'impôt fédéral direct selon une clé de répartition entre les communes validée par l'assemblée générale de l'ACG. Pour 2024, en tenant compte de la clé définie, ainsi que de l'estimation de la perception attendue de l'impôt fédéral direct, une progression de kCHF +3'806 de la compensation est attendue par rapport au budget 2023, manifestement sous-évalué.
- Dans le cadre de la Loi sur la péréquation financière intercommunale et le développement de l'intercommunalité (LRPFI), la contribution reçue par la Ville de Genève diminuera de kCHF -2'329 en raison notamment des effets relatifs à la prise en charge des sans-abris, ainsi que du premier palier du renforcement de la péréquation financière.
- La baisse de kCHF -2'800 concerne la compensation pour la petite enfance introduite suite à la réforme RFFA. Cette contribution provenant de la Fondation pour le développement de l'accueil préscolaire (FDAP) est liée à un effet de seuil dans les barèmes de redistribution du financement cantonal des structures d'accueil préscolaire. En effet, la moyenne sur 5 ans de la valeur du centime de l'impôt courant par habitant-e, qui est passée de 82 à 86 francs, a franchi le seuil de 85 francs au-delà duquel le montant de base est réduit de moitié (art.9 LAPr). Malgré une légère augmentation du taux d'offre en Ville de Genève (41.0% à 43.2%) et de la somme totale à distribuer (+2.5 mios), la contribution calculée pour 2024 se trouve fortement diminuée par rapport au budget 2023.

Chapitre 47 : Subventions à redistribuer

Ce chapitre enregistre les subventions que la Ville de Genève a obtenues de la part d'autres collectivités et qu'elle va redistribuer à des tiers.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
470	Subventions à redistribuer	2'550	2'550	-	-	2'634	
Total		2'550	2'550	-	-	2'634	

Les charges de ce chapitre restent stables pour 2024.

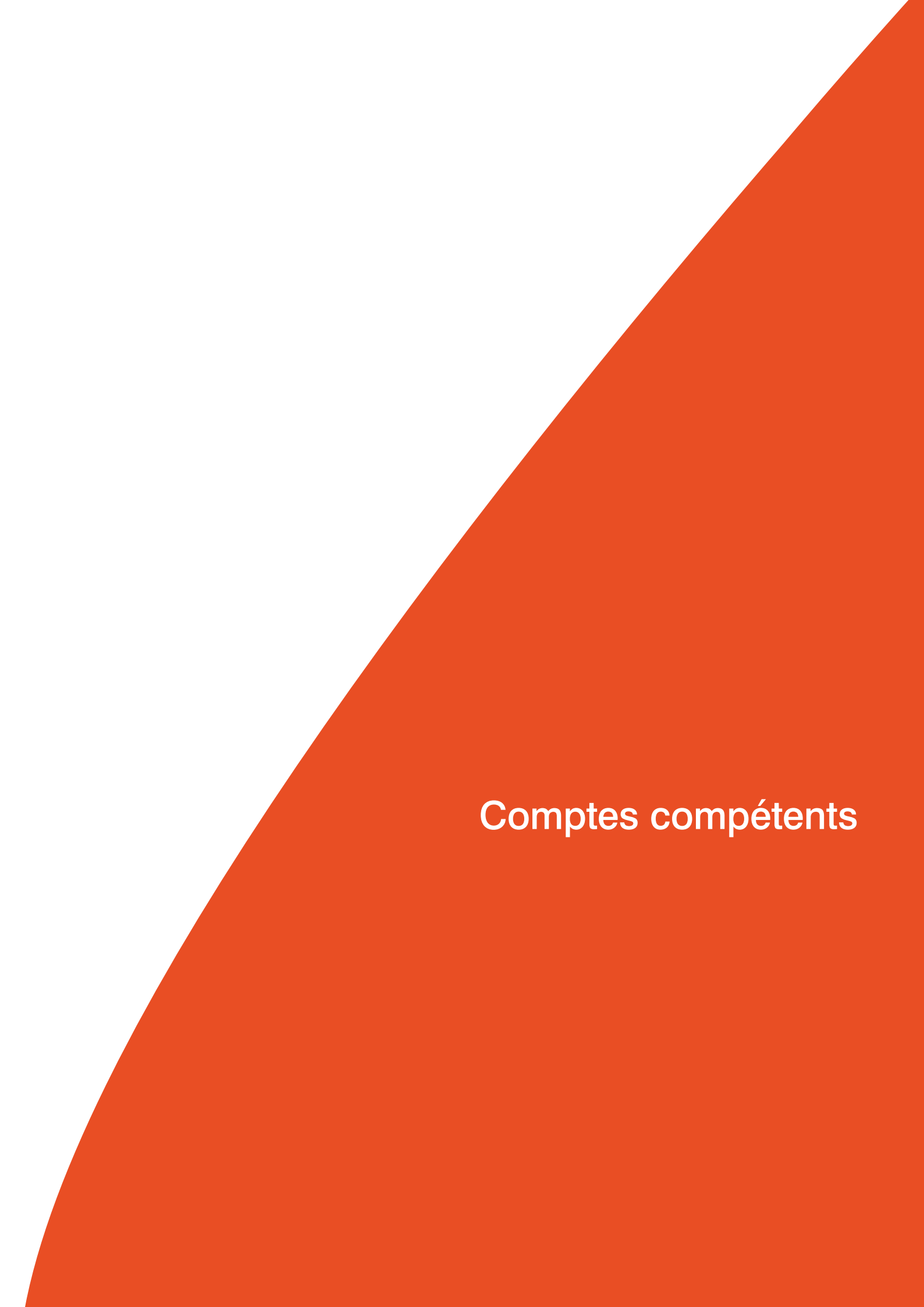
Une subvention de kCHF 2'500 est octroyée par le Fonds intercommunal à la Ville de Genève pour le financement des activités du Grand Théâtre. Ce montant est reversé à la Fondation du Grand Théâtre (cf. contrepartie dans le chapitre 37).

Chapitre 49 : Imputations internes

Ce chapitre enregistre les revenus liés aux prestations fournies en interne entre les services de la Ville de Genève. Il s'agit notamment de prestations de services et de la mise à disposition de divers locaux.

En milliers de francs		PB 2024	B 2023	Ecart PB24-B23		C 2022	Notes
491	Prestations de services	11'494	11'859	-365	-3.1%	11'116	
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation	11'118	10'326	792	7.7%	10'456	
Total		22'612	22'186	426	1.9%	21'571	

Se référer aux explications du chapitre 39 « Imputations internes ».

The background of the slide is split diagonally from the top-left corner to the bottom-right corner. The upper-left portion is white, and the lower-right portion is a solid orange color.

Comptes compétents

4 Comptes compétents

4.1 Assurances

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
313	Prestations de services et honoraires						
3134.010	C-ASS Primes d'assurance incendie	1'280'625	1'283'158	-2'533	-0.2%	1'419'023	
3134.020	C-ASS Primes d'assurance dégâts d'eau	387'419	390'912	-3'493	-0.9%	423'316	
3134.030	C-ASS Primes d'assurance bris de glaces	292'702	315'954	-23'252	-7.4%	327'592	
3134.040	C-ASS Primes d'assurance rc générale	132'000	80'202	51'798	64.6%	90'287	
3134.050	C-ASS Primes d'assurance rc véhicules	300'000	299'997	3	0.0%	243'032	
3134.060	C-ASS Primes d'assurance casco	2'700	19'973	-17'273	-86.5%	9'883	
3134.070	C-ASS Primes d'assurance vol	137'403	141'079	-3'676	-2.6%	143'498	
3134.080	C-ASS Primes d'assurance transports	99'000	99'000	-	-	44'533	
3134.090	C-ASS Primes d'assurance protection juridique	62'000	69'825	-7'825	-11.2%	62'000	
3134.100	C-ASS Franchises	91'140	91'140	-	-	58'781	
Total 313	Prestations de services et honoraires	2'784'989	2'791'241	-6'252	-0.2%	2'821'944	
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier						
3439.410	C-ASS Primes d'assurance incendie PF	819'482	828'554	-9'072	-1.1%	887'228	
3439.420	C-ASS Primes d'assurance dégâts d'eau PF	214'326	224'616	-10'290	-4.6%	232'044	
3439.430	C-ASS Primes d'assurance bris de glaces PF	201'719	211'404	-9'685	-4.6%	218'395	
3439.440	C-ASS Primes d'assurance rc générale PF	90'607	55'309	35'298	63.8%	51'744	
3439.450	C-ASS Franchises PF	120'936	120'935	1	0.0%	118'461	
Total 343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	1'447'069	1'440'818	6'252	0.4%	1'507'872	
Total Charges		4'232'058	4'232'058	-	-	4'329'816	

4.2 Centrale municipale d'achat et d'impression

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
310	Charges de matériel et de marchandises						
3100.020	C-CMAI Achats fournitures de bureau	200'000	200'000	-	-	310'593	
3101.040	C-CMAI Achats fournitures pour le nettoyage	20'000	20'000	-	-	-	
3101.130	C-CMAI Achats fournitures pour ateliers	15'000	15'000	-	-	9'245	
3102.020	C-CMAI Impressions diverses	170'000	170'000	-	-	208'971	
3103.070	C-CMAI Frais de reliure et restauration de livres	90'000	90'000	-	-	103'712	
Total 310	Charges de matériel et de marchandises	495'000	495'000	-	-	632'521	
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif						
3110.010	C-CMAI Achats mobilier et appareils de bureau	150'000	150'000	-	-	115'172	
3111.110	C-CMAI Achats machines, outillage, mat. atelier	15'000	15'000	-	-	5'786	
Total 311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	165'000	165'000	-	-	120'958	
313	Prestations de services et honoraires						
3130.110	C-CMAI Prestations de services	15'000	15'000	-	-	12'505	
Total 313	Prestations de services et honoraires	15'000	15'000	-	-	12'505	
314	Travaux d'entretien						
3144.100	C-CMAI Contrats conciergerie, nettoyage bât. admin.	1'155'025	1'152'537	2'488	0.2%	1'182'136	
3144.260	C-CMAI Contrats conciergerie, nettoyage bât. publics	2'303'950	2'303'950	-	-	1'898'630	
3144.450	C-CMAI Contrats conciergerie, nettoyage locaux tiers	34'514	34'514	-	-	44'279	
Total 314	Travaux d'entretien	3'493'489	3'491'001	2'488	0.1%	3'125'046	
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.						
3150.020	C-CMAI Entretien mobilier et machines de bureau	8'806	8'806	-	-	4'426	
3151.060	C-CMAI Entretien mat. ateliers et nett. par des tiers	38'655	38'655	-	-	44'242	
Total 315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	47'461	47'461	-	-	48'668	
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation						
3161.140	C-CMAI Location d'équipements	-	-	-	-	46'397	
Total 316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	-	-	-	-	46'397	
Total Charges		4'215'950	4'213'462	2'488	0.1%	3'986'094	

4.3 Gérance immobilière municipale

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA						
3120.050	C-GIM Chauffage	1'159'569	1'159'569	-	-	944'423	
Total 312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	1'159'569	1'159'569	-	-	944'423	
343	Charges pour biens-fonds PF						
3439.130	C-GIM Chauffage PF	514'338	514'338	-	-	408'365	
Total 343	Charges pour biens-fonds PF	514'338	514'338	-	-	408'365	
Total Charges		1'673'907	1'673'907	-	-	1'352'788	

4.4 Ressources humaines

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
300	Autorités et commissions						
3000.020	C-DRH Jetons de présence CM	1'688'210	1'688'210	-	-	2'068'360	
3000.030	C-DRH Traitements du Conseil administratif	1'342'600	1'314'071	28'529	2.2%	1'278'279	
3000.060	C-DRH Jetons de présence autres commissions	48'370	48'370	-	-	104'210	
Total 300	Autorités et commissions	3'079'180	3'050'651	28'529	0.9%	3'450'849	
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.						
3010.020	C-DRH Salaires du personnel	356'950'444	336'572'701	20'377'742	6.1%	299'972'176	
3010.029	C-DRH Provision pour soldes de vacances	-	-	-	-	-429'934	
3010.030	C-DRH Salaires des auxiliaires	17'595'553	17'475'627	119'926	0.7%	19'901'881	
3010.040	C-DRH Salaires des stagiaires	450'000	450'000	-	-	375'582	
3010.050	C-DRH Salaires des apprenti-e-s	1'496'723	1'496'723	-	-	1'334'875	
3010.080	C-DRH Salaires des civilistes	255'000	255'000	-	-	206'692	
3010.090	C-DRH Salaires des jeunes durant l'été	360'000	360'000	-	-	349'684	
3010.110	C-DRH Heures supplémentaires	764'097	755'140	8'957	1.2%	1'209'084	
3010.118	C-DRH Provision heures optionnelles	-	-	-	-	25'633	
3010.119	C-DRH Provision heures supplémentaires	-	-	-	-	-95'722	
3010.120	C-DRH Prime de fidélité	29'831'414	28'380'178	1'451'236	5.1%	27'287'739	
3010.130	C-DRH Indemnités de départ	-	-	-	-	232'803	
3010.140	C-DRH Prime de mise à la retraite	862'880	756'392	106'488	14.1%	880'736	
3010.170	C-DRH Primes professionnelles et de fonction	129'534	124'534	5'000	4.0%	184'522	
3010.180	C-DRH Indemnités service supplémentaire	819'573	819'573	-	-	909'409	
3010.190	C-DRH Indemnités de nuisance	7'541'222	7'439'260	101'962	1.4%	7'636'570	
3010.200	C-DRH Prime de fin d'étude	19'500	19'500	-	-	13'500	
3010.240	C-DRH Traitement divers réadapt. professionnelle	414'936	284'936	130'000	45.6%	290'586	
3010.260	C-DRH Réduction pour postes vacants	-14'223'000	-14'223'000	-	-	-	
3010.270	C-DRH Indemnités au décès	240'000	240'000	-	-	131'353	
Total 301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	403'507'875	381'206'564	22'301'311	5.9%	360'417'168	a)
303	Travailleurs temporaires						
3030.010	C-DRH Personnel intérimaire	653'000	703'000	-50'000	-7.1%	-	
Total 303	Travailleurs temporaires	653'000	703'000	-50'000	-7.1%	-	
304	Allocations						
3040.010	C-DRH Allocations de naissance	50'000	50'000	-	-	41'500	
3040.020	C-DRH Allocations pour enfants	3'721'617	3'643'532	78'085	2.1%	3'631'415	
3042.010	C-DRH Indemnités de repas	245'164	245'164	-	-	363'771	
3049.010	C-DRH Indemnités de vêtements	412'343	411'863	480	0.1%	376'784	
Total 304	Allocations	4'429'124	4'350'559	78'565	1.8%	4'413'470	
305	Cotisations patronales						
3050.010	C-DRH Assurance maternité	163'918	173'229	-9'311	-5.4%	153'915	
3050.020	C-DRH Cotisations AVS, AI, APG	21'330'757	20'147'983	1'182'775	5.9%	19'050'994	
3050.030	C-DRH Cotisations assurance chômage	4'210'705	3'976'186	234'519	5.9%	3'892'358	
3050.040	C-DRH Part aux frais administratifs AVS	701'728	663'202	38'526	5.8%	642'846	
3050.118	C-DRH Prov. AVS/ass.maternité s/heures option.	-	-	-	-	1'716	
3050.119	C-DRH Prov. AVS/AC/ass.maternité s/heures supp.	-	-	-	-	-6'405	
3050.129	C-DRH Prov. AVS/AC/ass.maternité s/solde vacances	-	-	-	-	-28'773	
3052.010	C-DRH Cotisations caisse assurance du personnel (CAP)	54'321'024	49'542'464	4'778'560	9.6%	41'290'260	
3052.030	C-DRH Cotisations autres caisses	400'000	400'000	-	-	358'551	
3052.050	C-DRH Frais administratifs	16'000	16'000	-	-	6'949	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
3052.060	C-DRH Ajustement global cotisations CAP	-1'272'000	-1'272'000	-	-	-	
3053.010	C-DRH Cotis. assurance accidents professionnels	11'199'177	10'602'860	596'317	5.6%	1'854'773	
3053.030	C-DRH Cotis. assurance accidents non professionnels	-	-	-	-	6'278'808	
3053.090	C-DRH Cotis. assurances hors LAA	5'000	5'000	-	-	29'532	
3053.100	C-DRH Ajustement global cotisations ass.acc prof.	-1'010'000	-1'010'000	-	-	-	
3053.118	C-DRH Prov. ass. accidents s/heures option.	-	-	-	-	570	
3053.119	C-DRH Prov. ass. accidents s/heures supp.	-	-	-	-	-2'126	
3053.129	C-DRH Prov. ass. accidents s/solde vacances	-	-	-	-	-9'548	
3054.010	C-DRH Cotisations allocations familiales	9'386'955	9'085'999	300'956	3.3%	8'621'304	
3054.118	C-DRH Prov. alloc. familiales s/heures option.	-	-	-	-	-257	
3054.119	C-DRH Prov. alloc. familiales s/heures supp.	-	-	-	-	-3'073	
3054.129	C-DRH Prov. alloc. familiales s/solde vacances	-	-	-	-	-15'511	
3059.010	C-DRH Contributions pour civilistes	255'000	255'000	-	-	245'263	
3059.020	C-DRH Cotis. patronales p/les structures d'accueil	294'504	278'583	15'921	5.7%	251'157	
Total 305	Cotisations patronales	100'002'768	92'864'506	7'138'262	7.7%	82'613'303	a)
306	Prestations de l'employeur						
3060.010	C-DRH Pension du Conseil administratif	1'630'000	1'630'000	-	-	1'614'809	
3060.030	C-DRH Pensions diverses	-	2'050	-2'050	-100.0%	-	
3061.010	C-DRH Rentes complémentaires	40'000	80'000	-40'000	-50.0%	30'766	
Total 306	Prestations de l'employeur	1'670'000	1'712'050	-42'050	-2.5%	1'645'576	
309	Autres charges de personnel						
3090.010	C-DRH Formation et perfectionnement du personnel	1'961'930	1'954'482	7'448	0.4%	1'535'820	
3091.010	C-DRH Annonces et frais de recherche de personnel	247'050	245'000	2'050	0.8%	224'867	
3099.030	C-DRH Frais de visites médicales	250'000	250'000	-	-	156'710	
3099.070	C-DRH Fonds de décès	46'299	44'752	1'547	3.5%	41'174	
Total 309	Autres charges de personnel	2'505'279	2'494'234	11'045	0.4%	1'958'571	
313	Prestations de services et honoraires						
3130.180	C-DRH Liaisons informatiques radio-TV, Internet du CM	20'000	20'000	-	-	14'440	
Total 313	Prestations de services et honoraires	20'000	20'000	-	-	14'440	
317	Dédommagements						
3170.020	C-DRH Indemnités de téléphone du personnel	-	-	-	-	342	
3170.040	C-DRH Débours des autorités	2'890	2'890	-	-	6'500	
3170.080	C-DRH Frais dépl. et repas de travail du personnel	336'140	336'140	-	-	148'159	
3170.090	C-DRH Indemnités pour utilisation des TPG	267'581	267'581	-	-	252'540	
Total 317	Dédommagements	606'611	606'611	-	-	407'541	
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier						
3431.719	C-DRH Provision pour soldes de vacances PF	-	-	-	-	9'927	
3431.739	C-DRH Charges sociales s/provision vacances PF	-	-	-	-	1'024	
3431.802	C-DRH Salaires du personnel PF	5'961'936	5'778'977	182'959	3.2%	5'527'889	
3431.812	C-DRH Prime de fidélité PF	535'690	526'987	8'702	1.7%	510'027	
3431.814	C-DRH Primes de mise à la retraite PF	23'162	7'529	15'633	207.6%	23'690	
3431.817	C-DRH Primes professionnelles et de fonction PF	-	-	-	-	3'763	
3431.819	C-DRH Indemnités de nuisance PF	20'000	20'000	-	-	-89'627	
3431.831	C-DRH Allocations pour enfants PF	95'100	83'700	11'400	13.6%	75'085	
3431.832	C-DRH Indemnités de repas PF	-	-	-	-	84	
3431.833	C-DRH Indemnités de vêtements PF	15'000	15'000	-	-	14'951	
3431.835	C-DRH Assurance maternité PF	2'700	2'905	-206	-7.1%	2'559	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
3431.836	C-DRH Cotisations AVS, AI, APG PF	345'601	334'614	10'987	3.3%	315'133	
3431.837	C-DRH Cotisations assurance chômage PF	68'468	66'291	2'177	3.3%	65'144	
3431.838	C-DRH Part aux frais administratifs AVS PF	11'201	10'838	362	3.3%	10'643	
3431.840	C-DRH Cotis. caisse assurance personnel (CAP) PF	818'750	788'428	30'321	3.8%	676'822	
3431.845	C-DRH Cotis. ass. accidents prof. PF	174'106	168'571	5'535	3.3%	13'142	
3431.847	C-DRH Cotis. ass. accidents non prof. PF	-	-	-	-	99'801	
3431.854	C-DRH Cotis. allocations familiales PF	152'902	151'524	1'378	0.9%	142'636	
3431.874	C-DRH Fonds de décès PF	833	840	-7	-0.9%	832	
3431.875	C-DRH Cotis. patron. p/les structures d'accueil PF	4'430	4'582	-152	-3.3%	4'162	
Total 343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	8'229'877	7'960'787	269'090	3.4%	7'407'688	b)
Total Charges		524'703'715	494'968'961	29'734'753	6.0%	462'328'605	
Revenus							
426	Remboursements						
4260.060	C-DRH Frais de formation, remboursement	22'900	22'900	-	-	13'892	
4260.100	C-DRH Rembours. perte de salaire - accident	3'614'000	3'614'000	-	-	3'425'692	
4260.110	C-DRH Rembours. perte de salaire - invalidité	750'000	750'000	-	-	1'152'560	
4260.120	C-DRH Rembours. perte salaire - personnel mobilisé	183'000	183'000	-	-	65'630	
4260.150	C-DRH Dédommagements divers	-3'000	-3'000	-	-	-	
4260.240	C-DRH Rembours. perte de salaire - maternité	648'600	648'600	-	-	620'464	
4260.241	C-DRH Rembours. perte de salaire - paternité	-	-	-	-	101'644	
Total 426	Remboursements	5'215'500	5'215'500	-	-	5'379'882	
430	Revenus d'exploitation divers						
4309.060	C-DRH Revenus divers	-	-	-	-	1'050	
Total 430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	1'050	
443	Produit des biens-fonds PF						
4439.130	C-DRH Rembours. perte salaire - acc. PF	-	-	-	-	56'763	
4439.140	C-DRH Rembours. perte salaire - inval PF	-	-	-	-	6'214	
4439.150	C-DRH Rembours. perte salaire - pers. mobilisé PF	-	-	-	-	588	
4439.171	C-DRH Rembours. perte salaires - paternité PF	-	-	-	-	5'363	
Total 443	Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	68'927	
447	Produit des biens-fonds PA						
4470.370	C-DRH Macarons parking personnel	270'000	270'000	-	-	206'611	
Total 447	Produit des biens-fonds PA	270'000	270'000	-	-	206'611	
461	Dédommagements de collectivités publiques						
4612.020	C-DRH Cotisations fonds de décès	138'000	138'000	-	-	142'664	
Total 461	Dédommagements de collectivités publiques	138'000	138'000	-	-	142'664	
Total Revenus		5'623'500	5'623'500	-	-	5'799'134	

Commentaires :

- a) Les écarts proviennent essentiellement de la création de nouveaux postes, notamment en lien avec la municipalisation des crèches Marie Goegg-Pouchoulin (MGL), Monique Bauer-Lagier (MBL) et Frontenex 29, des mécanismes salariaux ainsi que de l'indexation de 2.5% des salaires après déduction de l'effet de Noria. L'écart sur les cotisations patronales est également à mettre en lien avec l'augmentation de la classe de traitement intervenue au Service de la police municipale qui a engendré une hausse du rappel CAP (kCHF +1'906).
A noter également l'introduction au projet de budget 2024 de la cessation anticipée d'activité pour les fonctions particulièrement pénibles deux années avant l'âge statutaire de la retraite (kCHF +2'339).
- b) L'écart provient principalement des mécanismes salariaux ainsi que de l'indexation de 2.5% des salaires du personnel affecté au patrimoine financier de la Ville de Genève.

4.5 Direction du patrimoine bâti

En francs

		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
313	Prestations de services et honoraires						
3130.060	C-DPBA Frais de surveillance et d'interventions	80'000	100'000	-20'000	-20.0%	83'340	
3130.070	C-DPBA Contrats de surveillance	270'000	270'000	-	-	266'927	
3130.080	C-DPBA Contrats d'ouverture, fermeture bât. publics	160'000	171'000	-11'000	-6.4%	176'750	
3132.060	C-DPBA Expertises effectuées par tiers pr immeuble	190'000	190'000	-	-	228'212	
3132.080	C-DPBA Honoraires divers pour immeubles	1'097'490	1'069'000	28'490	2.7%	1'408'811	
Total 313	Prestations de services et honoraires	1'797'490	1'800'000	-2'510	-0.1%	2'164'040	
314	Travaux d'entretien						
3140.050	C-DPBA Entretien autres terrains, emplacements	60'000	45'000	15'000	33.3%	128'808	
3140.070	C-DPBA Entretien des clôtures et des barrières	50'000	80'000	-30'000	-37.5%	163'817	
3141.060	C-DPBA Nettoyages graffitis et tags	140'000	140'000	-	-	198'102	
3144.020	C-DPBA Entretien des ouvrages PCI	90'000	400'000	-310'000	-77.5%	304'950	
3144.021	C-DPBA Contrats ouvrages PCI	210'000	-	210'000	-	-	
3144.030	C-DPBA Entretien des bâtiments administratifs	2'529'667	1'650'000	879'667	53.3%	2'585'315	
3144.060	C-DPBA Contrats bâtiments administratifs	685'000	620'000	65'000	10.5%	709'526	
3144.130	C-DPBA Entretien des bâtiments publics	11'422'156	12'552'490	-1'130'334	-9.0%	11'587'414	
3144.200	C-DPBA Contrats bâtiments publics	3'130'000	2'840'000	290'000	10.2%	3'134'045	
3144.290	C-DPBA Entretien des bâtiments industriels	150'000	25'000	125'000	500.0%	98'407	
3144.300	C-DPBA Contrats pour bâtiments industriels	15'000	10'000	5'000	50.0%	14'588	
3144.380	C-DPBA Entretien de locaux de tiers	110'000	100'000	10'000	10.0%	241'858	
3144.400	C-DPBA Contrats pour locaux de tiers	190'000	150'000	40'000	26.7%	190'609	
Total 314	Travaux d'entretien	18'781'823	18'612'490	169'333	0.9%	19'357'440	
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.						
3159.070	C-DPBA Entretien de matériels par des tiers	40'000	30'000	10'000	33.3%	46'314	
Total 315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	40'000	30'000	10'000	33.3%	46'314	
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier						
3430.010	C-DPBA Entretien d'autres terrains PF	150'000	130'000	20'000	15.4%	162'966	
3430.410	C-DPBA Entretien des bâtiments locatifs PF	12'736'393	13'128'000	-391'607	-3.0%	15'171'228	
3430.420	C-DPBA Entretien logement fonction ds locatifs PF	-	-	-	-	-404	
3430.430	C-DPBA Entretien des clôtures PF	15'000	15'000	-	-	18'600	
3430.440	C-DPBA Entretien des ouvrages PCI PF	4'000	10'000	-6'000	-60.0%	15'970	
3430.441	C-DPBA Contrats ouvrages PCI PF	12'000	-	12'000	-	-	
3430.450	C-DPBA Nettoyages graffitis et tags PF	150'000	150'000	-	-	177'697	
3431.030	C-DPBA Contrats bâtiments locatifs PF	1'800'000	1'600'000	200'000	12.5%	1'859'002	
3439.540	C-DPBA Frais de surveillance et interventions PF	15'000	15'000	-	-	63'220	
3439.550	C-DPBA Contrats de surveillance PF	20'000	25'000	-5'000	-20.0%	13'944	
3439.720	C-DPBA Honoraires divers immeubles PF	458'500	100'000	358'500	358.5%	813'770	
3439.730	C-DPBA Expertises par des tiers pour immeubles PF	200'000	110'000	90'000	81.8%	245'589	
Total 343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	15'560'893	15'283'000	277'893	1.8%	18'541'583	a)
Total Charges		36'180'206	35'725'490	454'716	1.3%	40'109'376	
Revenus							
426	Remboursements						
4260.210	C-DPBA Remboursement travaux par tiers	-	-	-	-	198'800	
Total 426	Remboursements	-	-	-	-	198'800	
443	Produit des biens-fonds PF						
4439.020	C-DPBA Remboursement travaux par tiers PF	-	-	-	-	145'276	
Total 443	Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	145'276	
Total Revenus		-	-	-	-	344'076	

- a) L'écart de kCHF +278 provient, d'une part, de la mise à niveau des antennes des alarmes des ascenseurs (passage à la 5G) pour kCHF +58 et, d'autre part, des charges des contrats de transmission d'alarmes avec liaison au SIS pour les bâtiments d'importance ou sensibles de la Ville (kCHF +220) entièrement compensées par l'adaptation des revenus des loyers du PF de la Gérance immobilière municipale.

4.6 Energie

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA						
3120.010	C-ENE Bois	155'500	85'500	70'000	81.9%	137'922	
3120.020	C-ENE Electricité	10'257'584	15'029'984	-4'772'400	-31.8%	9'952'327	
3120.030	C-ENE Eau	4'165'876	3'605'876	560'000	15.5%	4'529'715	
3120.040	C-ENE Chauffage	465'065	402'000	63'065	15.7%	384'090	
3120.060	C-ENE Gaz	5'578'000	5'778'000	-200'000	-3.5%	4'964'492	
3120.070	C-ENE Huile de chauffage	625'000	755'000	-130'000	-17.2%	584'552	
3120.999	C-ENE Ecart d'inventaire, rebus, diminution prix	-	-	-	-	44'327	
Total 312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	21'247'025	25'656'360	-4'409'335	-17.2%	20'597'425	a)
314	Travaux d'entretien						
3144.040	C-ENE Entretien des bâtiments administratifs	115'000	115'000	-	-	261'011	
3144.070	C-ENE Contrats bâtiments administratifs	200'000	172'000	28'000	16.3%	196'215	
3144.140	C-ENE Entretien des bâtiments publics	708'000	754'000	-46'000	-6.1%	817'106	
3144.210	C-ENE Contrats bâtiments publics	428'000	410'000	18'000	4.4%	490'068	
Total 314	Travaux d'entretien	1'451'000	1'451'000	-	-	1'764'400	
343	Charges pour biens-fonds PF						
3431.015	C-ENE Entretien bâtiments locatifs PF	617'300	617'300	-	-	904'304	
3431.035	C-ENE Contrats bâtiments locatifs PF	110'000	110'000	-	-	159'817	
3439.110	C-ENE Electricité PF	1'655'000	2'718'730	-1'063'730	-39.1%	1'390'191	
3439.120	C-ENE Eau PF	3'318'000	3'168'000	150'000	4.7%	3'308'987	
3439.140	C-ENE Gaz PF	-	-	-	-	10'117	
Total 343	Charges pour biens-fonds PF	5'700'300	6'614'030	-913'730	-13.8%	5'773'416	b)
Total Charges		28'398'325	33'721'390	-5'323'065	-15.8%	28'135'241	

Commentaires :

- a) L'écart de kCHF -4'409 est principalement dû à la prévision de la baisse des coûts d'achats d'électricité pour les bâtiments du PA à hauteur de kCHF -4'772, ainsi qu'à une adaptation du budget pour les autres fluides, principalement pour l'approvisionnement en eau pour kCHF +560.
- b) L'écart de kCHF -913 est lié à la prévision de la baisse des coûts d'achats d'électricité pour les bâtiments du PF à hauteur de kCHF -1'064 et à une adaptation du budget pour les autres fluides, principalement pour l'approvisionnement en eau pour kCHF +150.

4.7 Direction des systèmes d'information et de communication

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
310	Charges de matériel et de marchandises						
3100.050	C-DSIC Achats fourn. inform. et audiovisuelles	1'240	3'000	-1'760	-58.7%	1'915	
Total 310	Charges de matériel et de marchandises	1'240	3'000	-1'760	-58.7%	1'915	
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif						
3113.010	C-DSIC Achats matériel informatique	424'940	141'000	283'940	201.4%	576'081	
3113.040	C-DSIC Achats matériel de communication	67'140	30'000	37'140	123.8%	43'979	
3118.010	C-DSIC Achats logiciels et licences	555'470	784'473	-229'003	-29.2%	458'435	
Total 311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	1'047'550	955'473	92'077	9.6%	1'078'496	
313	Prestations de services et honoraires						
3130.170	C-DSIC Liaisons informatiques radio-TV, internet	107'339	160'000	-52'661	-32.9%	136'550	
3130.200	C-DSIC Téléphones	510'047	736'169	-226'122	-30.7%	619'364	
3132.020	C-DSIC Honoraires pour prestation informatique	1'328'847	939'787	389'060	41.4%	2'187'090	
3133.010	C-DSIC Charges d'utilisation informatique	3'739'909	4'663'538	-923'629	-19.8%	1'547'611	
Total 313	Prestations de services et honoraires	5'686'142	6'499'494	-813'352	-12.5%	4'490'615	a)
314	Travaux d'entretien						
3144.090	C-DSIC Entr. informat. et télécomm. bât.admin.	219'782	323'000	-103'218	-32.0%	220'647	
3149.050	C-DSIC Entr. réseaux fibre optique hors immeubles	49'924	46'175	3'749	8.1%	42'469	
Total 314	Travaux d'entretien	269'706	369'175	-99'469	-26.9%	263'116	
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.						
3153.010	C-DSIC Entretien matériel informatique	296'590	268'500	28'090	10.5%	256'509	
3153.040	C-DSIC Entretien matériel communication	274'938	753'221	-478'283	-63.5%	390'746	
3158.010	C-DSIC Maintenance logiciels	3'004'772	2'155'705	849'067	39.4%	3'724'942	
Total 315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	3'576'299	3'177'425	398'874	12.6%	4'372'196	b)
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation						
3161.030	C-DSIC Location appareils multifonc. communication	710'089	674'500	35'589	5.3%	757'175	
3161.060	C-DSIC location matériel informatique et télécom.	11'335	32'000	-20'665	-64.6%	18'874	
3169.010	C-DSIC Location logiciels	472'666	483'000	-10'334	-2.1%	598'754	
Total 316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	1'194'090	1'189'500	4'590	0.4%	1'374'804	
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier						
3431.210	C-DSIC Achats matériel communication PF	10'400	10'400	-	-	6'930	
3431.240	C-DSIC Entretien mat. informat, télécom. bât loc. PF	55'000	55'000	-	-	25'684	
3431.310	C-DSIC Entretien mat. communication PF	10'000	10'000	-	-	-	
3439.510	C-DSIC Liaisons informatiques, radio, TV, Inter. PF	4'000	4'000	-	-	-	
3439.520	C-DSIC Téléphones PF	95'250	155'250	-60'000	-38.6%	111'099	
Total 343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	174'650	234'650	-60'000	-25.6%	143'713	
Total Charges		11'949'676	12'428'716	-479'040	-3.9%	11'724'854	

Commentaires :

- a) L'écart de kCHF -813 est composé principalement par :
 - une économie pour compenser la création de 4 nouveaux postes (kCHF -587) ;
 - les charges contraintes liées aux PR d'investissement IT (kCHF +425) ;
 - un reclassement sur le groupe 315 pour compenser les nouvelles charges pour la TMA (maintenance par des tiers) sur les solutions, notamment SAP (kCHF -401) ;
 - la réduction des charges de téléphonie suite au nouveau contrat eOperations (kCHF -180) ;
 - la réduction des charges de contrats transférés au Groupement SIS (kCHF -141).
- b) L'écart de kCHF +399 est dû principalement à l'augmentation des charges de TMA (maintenance par des tiers) de kCHF +1'070, partiellement compensées par les économies liées à la sortie du SIS, notamment sur les charges de maintenance (kCHF -389) et le transfert des contrats au Groupement SIS (kCHF -282).

4.8 Logistique et manifestations

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Charges							
310	Charges de matériel et de marchandises						
3101.300	C-LOM Achats carburant	1'068'379	1'068'379	-	-	1'443'037	
3101.899	C-LOM Ecart stock de carburant	-	-	-	-	2'769	
Total 310	Charges de matériel et de marchandises	1'068'379	1'068'379	-	-	1'445'806	
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif						
3112.020	C-LOM Achats vêtements professionnels	-	-	-	-	158'297	
Total 311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	-	-	-	-	158'297	
313	Prestations de services et honoraires						
3137.030	C-LOM Impôts et taxes sur véhicules à moteur	562'360	557'360	5'000	0.9%	426'774	
Total 313	Prestations de services et honoraires	562'360	557'360	5'000	0.9%	426'774	
Total Charges		1'630'739	1'625'739	5'000	0.3%	2'030'877	

A large, solid orange shape that curves from the bottom left towards the top right, filling the right half of the page.

Projet de budget des départements

5 Projet de budget des départements

5.1 Résumés par département

Résumé des charges et revenus par département

En francs	Finance, environnement et logement	Aménagement, constructions et mobilité	Culture et transition numérique	Sécurité et sports	Cohésion sociale et solidarité	Secrétariat général	Total
Charges							
30 Charges de personnel	71'347'502	46'684'714	164'096'211	137'552'514	77'293'049	19'558'940	516'532'930
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	30'855'658	25'058'947	43'698'827	63'787'955	38'848'187	6'499'056	208'748'630
33 Amortissements du patrimoine administratif	8'264'267	26'999'308	21'171'729	9'153'853	27'452'862	66'646	93'108'664
34 Charges financières	77'597'478	18'000	115'800	75'727	8'930	-	77'815'935
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'388'189	-	3'234'577	50'000	-	-	5'672'766
36 Charges de transfert	94'837'756	4'235'130	77'875'689	42'350'907	218'192'396	2'169'342	439'661'220
37 Subventions à redistribuer	-	-	2'500'000	-	-	50'000	2'550'000
39 Imputations internes	9'113'196	1'490'920	3'528'528	2'703'299	4'326'498	1'449'402	22'611'843
Total Charges	294'404'045	104'487'019	316'221'360	255'674'256	366'121'921	29'793'386	1'366'701'988
Revenus							
40 Revenus fiscaux	998'444'000	-	-	-	-	-	998'444'000
42 Taxes	8'457'423	1'200'500	4'007'798	32'551'859	10'214'243	1'111'550	57'543'373
43 Revenus divers	477'556	8'487'622	652'500	20'000	40'800	16'000	9'694'478
44 Revenus financiers	117'668'862	-	1'792'368	42'480'297	2'888'609	2'000	164'832'136
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	2'539'253	-	3'975'433	60'000	3'704'800	-	10'279'486
46 Revenus de transfert	41'724'994	26'510'000	3'506'108	749'950	12'295'779	-	84'786'831
47 Subventions à redistribuer	-	-	2'500'000	-	-	50'000	2'550'000
49 Imputations internes	18'485'850	1'277'923	315'430	2'243'000	289'640	-	22'611'843
Total Revenus	1'187'797'938	37'476'045	16'749'637	78'105'106	29'433'871	1'179'550	1'350'742'146
Total	893'393'893	-67'010'974	-299'471'724	-177'569'150	-336'688'050	-28'613'836	-15'959'841

Résumé des subventions monétaires par département

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Subventions monétaires						
1	Finances, environnement et logement	14'588'548	14'444'107	144'441	1.0%	11'616'390
2	Aménagement, constructions et mobilité	2'040'549	2'015'395	25'154	1.2%	1'783'996
3	Culture et transition numérique	77'362'155	76'166'166	1'195'989	1.6%	74'191'481
4	Sécurité et sports	5'750'334	5'693'400	56'934	1.0%	5'326'166
5	Cohésion sociale et solidarité	191'062'109	183'851'977	7'210'132	3.9%	174'749'449
SG	Secrétariat général	1'480'860	1'425'900	54'960	3.9%	1'913'239
Total		292'284'555	283'596'945	8'687'610	3.1%	269'580'721

Résumé des subventions non monétaires par département

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Subventions non monétaires (gratuités)						
1	Finances, environnement et logement	3'413'926	3'478'372	-64'446	-1.9%	3'273'798
2	Aménagement, constructions et mobilité	55'000	38'000	17'000	44.7%	45'662
3	Culture et transition numérique	13'633'522	13'386'784	246'738	1.8%	13'543'504
4	Sécurité et sports	14'845'293	14'624'984	220'309	1.5%	17'710'477
5	Cohésion sociale et solidarité	14'913'970	13'948'312	965'658	6.9%	17'227'478
SG	Secrétariat général	657'340	755'844	-98'504	-13.0%	726'439
Total		47'519'051	46'232'296	1'286'755	2.8%	52'527'358

Personnel occupé par l'administration municipale

		Fixes / équivalent temps plein				
	Départements	Postes B 2023	Nouveaux postes	Transferts postes	Variation par DB	Postes PB 2024
1	Finances, environnement et logement	534.6	8.5	5.1	0.7	548.9
2	Aménagement, constructions et mobilité	259.3	8.0	-	-0.6	266.7
3	Culture et transition numérique	980.5	8.2	-2.4	3.5	989.8
4	Sécurité et sports	941.5	16.8	-1.7	2.5	959.1
5	Cohésion sociale et solidarité	472.6	62.0	-0.2	-3.7	530.7
SG	Secrétariat général	84.3	1.9	-0.8	-0.8	84.6
Total		3'272.8	105.4	0.0	1.6	3'379.8

DB: Disponible Budgétaire

Nouveaux postes au projet de budget 2024

Service	ETP	Libellé poste	Coût suppl. annualisation	PB 2024	Poste (non) compensé	Notes
Finances, environnement et logement						
Centrale municipale d'achat et d'impression	0.5	Aide-imprimeur-euse		49'477	non compensé	a)
Direction financière	1.0	Chargé-e de projet		154'071	non compensé	b)
Gérance immobilière municipale	1.0	Gérant-e technique		145'239	non compensé	c)
Service des espaces verts	3.0	Arboriste		327'873	compensé	d)
Service des espaces verts	1.0	Architecte paysagiste		154'071	non compensé	e)
Service des espaces verts	2.0	Horticulteur-trice		218'582	non compensé	f)
Nombre de nouveaux postes	8.5	Montant y c. charges sociales	-	1'049'313		
Aménagement, constructions et mobilité						
Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité	1.0	Architecte paysagiste		154'071	non compensé	g)
Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité	1.0	Chargé-e de projet		154'071	non compensé	h)
Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité	1.0	Ingénieur-e civil assainissement		154'071	non compensé	i)
Direction du DACM	1.0	Adjoint-e scientifique		154'071	non compensé	j)
Direction du DACM	1.0	Gérant-e d'opérations foncières		154'071	non compensé	k)
Direction du patrimoine bâti	2.0	Architecte chef-fe de projet		308'142	non compensé	l)
Service de l'énergie	1.0	Ingénieur-e électricien-ne		154'071	non compensé	m)
Nombre de nouveaux postes	8.0	Montant y c. charges sociales	-	1'232'568		
Culture et transition numérique						
DSIC	1.6	Chef-fe de projet informatique		276'446	non compensé	n)
DSIC	1.8	Développeur-euse		261'430	compensé	o)
DSIC	2.0	Gestionnaire de produits		325'748	compensé	p)
Musée d'ethnographie	1.0	Correspondant-e informatique		121'443	compensé	q)
Musée d'ethnographie	1.0	Régisseur-se d'œuvres		128'717	compensé	r)
Service culturel	0.8	Gestionnaire de subventions		97'154	non compensé	s)
Nombre de nouveaux postes	8.2	Montant y c. charges sociales	-	1'210'939		
Sécurité et sports						
Direction du DSSP	1.0	Chargé-e de projet		154'071	non compensé	t)
Service logistique et manifestations	0.8	Collaborateur-trice administratif-ve		83'069	non compensé	u)
Service logistique et manifestations	12.0	Nettoyeur-euse		1'114'104	compensé	v)
Service des sports	1.0	Gardien-ne d'installations sportives		103'836	partiel. compensé	w)
Service Voirie - Ville propre	2.0	Ouvrier-ère	92'030	92'030	partiel. compensé	x)
Nombre de nouveaux postes	16.8	Montant y c. charges sociales	92'030	1'547'110		
Cohésion sociale et solidarité						
Direction du DCSS	0.5	Assistant-e administratif-ve		49'477	non compensé	y)
Direction du DCSS	1.0	Chargé-e de projet subvention	48'413	96'826	compensé	z)
Service des écoles et institutions pour l'enfance	0.6	Administrateur-trice		109'339	non compensé	aa)
Service des écoles et institutions pour l'enfance	0.5	Agent-e d'entretien		46'015	non compensé	ab)
Service de la petite enfance	0.4	Adjoint-e de direction	34'883	19'835	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	2.2	Aide cuisinier-e	130'211	74'042	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	15.1	Assistant-e socio-éducatif-ve	777'799	793'242	partiel. compensé	ac)

Service	ETP	Libellé poste	Coût suppl. annualisation	PB 2024	Poste (non) compensé	Notes
Service de la petite enfance	1.0	Auxiliaire éducatif-ve		99'943	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	2.0	Cuisinier-e	139'346	79'236	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	1.8	Directeur-trice	176'796	100'531	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	21.8	Educateur-trice	1'682'170	1'123'861	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	1.0	Personnel de maison	58'669	33'361	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	0.3	Psychomotricien-ne	21'802	12'397	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	1.5	Secrétaire-comptable	109'508	62'269	partiel. compensé	ac)
Service de la jeunesse	1.0	Travailleur-euse social-e hors murs		128'717	non compensé	ad)
Service social	7.0	Accueillant-e social-e		801'626	compensé	ae)
Service social	0.5	Chargé-e de sécurité et sûreté		77'036	compensé	ae)
Service social	0.8	Secrétaire		87'433	compensé	ae)
Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire	3.0	Agent-e funéraire		296'862	non compensé	af)
Nombre de nouveaux postes	62.0	Montant y c. charges sociales	3'179'597	4'092'047		
Secrétariat général						
Direction du SG	0.8	Archiviste spécialisé-e		116'191	non compensé	ag)
Direction du SG	0.1	Personnel de service		9'423	compensé	ah)
Direction du SG	1.0	Responsable du suivi de situation		195'404	non compensé	ai)
Nombre de nouveaux postes	1.9	Montant y c. charges sociales	-	321'018		
Total nouveaux postes	105.4	Montant y c. charges sociales	3'271'627	9'452'995		
Total compensations				4'918'289		
Total des charges avec effet sur le résultat				4'534'706		

Le descriptif des nouveaux postes est donné individuellement au niveau de chaque département (cf. Notes a) à ai) en pages 110, 128, 160, 184, 213 et 230).

**Finances, environnement
et logement**

5.2 Finances, environnement et logement

5.2.1 Charges et revenus du département par politique publique

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges					
02 Services généraux	43'148'612	38'331'662	4'816'950	12.6%	50'019'036
29 Formation, autres	734'449	727'346	7'103	1.0%	712'000
31 Héritage culturel	80'800	80'000	800	1.0%	-
34 Sports et loisirs	43'638'260	41'339'240	2'299'020	5.6%	37'913'355
55 Chômage	931'220	923'957	7'263	0.8%	909'001
56 Construction de logements sociaux	20'200	20'000	200	1.0%	20'000
57 Aide sociale et domaine de l'asile	10'386'422	9'742'027	644'395	6.6%	7'495'217
59 Domaine social, non mentionné ailleurs	7'502'448	7'383'263	119'185	1.6%	6'456'936
75 Protection des espèces et du paysage	140'390	139'000	1'390	1.0%	35'990
76 Lutte contre la pollution environnement	1'496'260	1'481'745	14'515	1.0%	833'570
81 Agriculture	50'500	50'000	500	1.0%	-
85 Industrie, artisanat et commerce	60'600	60'000	600	1.0%	639'494
91 Impôts	50'447'467	45'401'181	5'046'286	11.1%	66'934'532
92 Conventions fiscales	40'613'000	38'196'000	2'417'000	6.3%	37'369'483
96 Administration de la fortune et la dette	95'153'417	89'761'431	5'391'986	6.0%	93'514'093
Total Charges	294'404'045	273'636'852	20'767'193	7.6%	302'852'708
Revenus					
02 Services généraux	24'352'295	23'279'937	1'072'358	4.6%	27'085'118
34 Sports et loisirs	813'685	1'107'820	-294'135	-26.6%	1'439'747
57 Aide sociale et domaine de l'asile	-	-	-	-	56'080
59 Domaine social, non mentionné ailleurs	-	-	-	-	2'857
91 Impôts	1'024'927'981	959'662'581	65'265'400	6.8%	1'098'581'689
93 Péréquation financière et compens.charg.	14'737'513	17'066'751	-2'329'238	-13.6%	7'487'733
95 Quotes-parts, autres	300'000	300'000	-	-	241'160
96 Administration de la fortune et la dette	122'666'464	120'840'324	1'826'140	1.5%	155'104'995
Total Revenus	1'187'797'938	1'122'257'413	65'540'525	5.8%	1'289'999'380

5.2.2 Projet de budget de fonctionnement du département par service et par politique publique

Finances, environnement et logement	Charges	294'404'045	273'636'852	20'767'193	7.6%	302'852'708	
	Revenus	1'187'797'938	1'122'257'413	65'540'525	5.8%	1'289'999'380	
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
1000 Dir. dép. finances, env. et logement							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	4'345'523	4'317'756	27'768	0.6%	3'210'354	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	515'654	470'610	45'044	9.6%	420'488	
33	Amortissements du patrimoine administratif	31'412	1'834	29'578	1613.2%	42'139	
39	Imputations internes	194'840	187'572	7'268	3.9%	186'645	
Total Charges		5'087'429	4'977'771	109'658	2.2%	3'859'626	
Revenus							
42	Taxes	162'600	282'600	-120'000	-42.5%	283'553	
Total Revenus		162'600	282'600	-120'000	-42.5%	283'553	
56 Construction de logements sociaux							
Charges							
36	Charges de transfert	20'200	20'000	200	1.0%	20'000	
Total Charges		20'200	20'000	200	1.0%	20'000	
85 Industrie, artisanat et commerce							
Charges							
36	Charges de transfert	30'300	30'000	300	1.0%	-	
Total Charges		30'300	30'000	300	1.0%	-	
95 Quotes-parts, autres							
Revenus							
46	Revenus de transfert	300'000	300'000	-	-	241'160	
Total Revenus		300'000	300'000	-	-	241'160	
96 Administration de la fortune et la dette							
Charges							
34	Charges financières	15'000	-	15'000	-	-	
Total Charges		15'000	-	15'000	-	-	
1100 Direction financière							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	9'946'520	8'468'255	1'478'264	17.5%	7'855'092	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	593'479	447'286	146'193	32.7%	650'732	
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'342	1'079	263	24.4%	19'224	
39	Imputations internes	113'216	112'380	836	0.7%	123'021	
Total Charges		10'654'557	9'029'000	1'625'556	18.0%	8'648'069	
Revenus							
42	Taxes	6'500	6'500	-	-	112'139	
43	Revenus divers	15'000	15'000	-	-	127'577	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	6'104'235	
Total Revenus		21'500	21'500	-	-	6'343'951	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
91	Impôts						
	Charges						
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	7'685'994	7'685'994	-	-	27'213'066	
36	Charges de transfert	37'716'934	32'758'744	4'958'190	15.1%	35'864'834	a)
	Total Charges	45'402'928	40'444'738	4'958'190	12.3%	63'077'900	
	Revenus						
40	Revenus fiscaux	998'444'000	828'959'600	169'484'400	20.4%	950'852'948	b)
42	Taxes	-	-	-	-	1'005'098	
46	Revenus de transfert	26'344'481	22'538'481	3'806'000	16.9%	28'447'096	c)
	Total Revenus	1'024'788'481	851'498'081	173'290'400	20.4%	980'305'142	
92	Conventions fiscales						
	Charges						
36	Charges de transfert	40'613'000	38'196'000	2'417'000	6.3%	37'369'483	d)
	Total Charges	40'613'000	38'196'000	2'417'000	6.3%	37'369'483	
93	Péréquation financière et compens.charg.						
	Revenus						
46	Revenus de transfert	14'737'513	17'066'751	-2'329'238	-13.6%	7'487'733	e)
	Total Revenus	14'737'513	17'066'751	-2'329'238	-13.6%	7'487'733	
96	Administration de la fortune et la dette						
	Charges						
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	47'000	47'000	-	-	51'342	
34	Charges financières	34'732'871	29'639'840	5'093'031	17.2%	32'235'804	f)
	Total Charges	34'779'871	29'686'840	5'093'031	17.2%	32'287'145	
	Revenus						
42	Taxes	38'422	38'422	-	-	-	
43	Revenus divers	-	-	-	-	2'083	
44	Revenus financiers	21'952'000	20'838'950	1'113'050	5.3%	56'141'581	g)
	Total Revenus	21'990'422	20'877'372	1'113'050	5.3%	56'143'664	
1200	Gérance immobilière municipale						
02	Services généraux						
	Charges						
30	Charges de personnel	2'255'643	2'207'033	48'610	2.2%	2'109'557	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	2'947'680	3'926'221	-978'542	-24.9%	5'152'472	h)
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'350'129	3'386'423	-36'294	-1.1%	3'276'703	
36	Charges de transfert	3'500	3'500	-	-	-	
39	Imputations internes	1'121'745	1'387'303	-265'558	-19.1%	1'095'978	
	Total Charges	9'678'696	10'910'480	-1'231'784	-11.3%	11'634'710	
	Revenus						
42	Taxes	57'531	57'531	-	-	132'219	
44	Revenus financiers	8'908'495	8'067'236	841'259	10.4%	8'956'608	i)
49	Imputations internes	5'272'676	4'997'372	275'304	5.5%	4'882'902	
	Total Revenus	14'238'702	13'122'139	1'116'563	8.5%	13'971'730	
96	Administration de la fortune et la dette						
	Charges						
30	Charges de personnel	8'952'889	8'732'448	220'440	2.5%	7'830'938	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	720'527	586'698	133'829	22.8%	651'040	
33	Amortissements du patrimoine administratif	17'362	8'346	9'016	108.0%	8'993	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
34 Charges financières	42'643'278	42'990'058	-346'780	-0.8%	45'952'490	j)
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'444'809	1'444'809	-	-	479'223	
39 Imputations internes	6'373'351	6'191'296	182'055	2.9%	6'182'205	
Total Charges	60'152'216	59'953'656	198'561	0.3%	61'104'890	
Revenus						
42 Taxes	2'094'733	2'094'733	-	-	2'008'666	
44 Revenus financiers	86'768'317	86'282'675	485'642	0.6%	86'176'071	k)
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	582'253	584'481	-2'228	-0.4%	-	
49 Imputations internes	11'190'689	10'961'013	229'676	2.1%	10'752'204	
Total Revenus	100'635'992	99'922'902	713'090	0.7%	98'936'940	
1300 Direction ressources humaines						
02 Services généraux						
Charges						
30 Charges de personnel	2'249'155	-406'356	2'655'512	653.5%	15'437'268	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	1'522'849	1'442'363	80'486	5.6%	1'184'492	
33 Amortissements du patrimoine administratif	243	199	43	21.8%	-	
34 Charges financières	-	-	-	-	206	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	943'380	943'380	-	-	2'174'089	
36 Charges de transfert	225'500	225'500	-	-	155'240	
39 Imputations internes	407'128	334'464	72'664	21.7%	347'833	
Total Charges	5'348'255	2'539'550	2'808'705	110.6%	19'299'127	
Revenus						
42 Taxes	5'433'357	5'433'357	-	-	988'360	
43 Revenus divers	-	-	-	-	1'050	
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	1'957'000	1'957'000	-	-	3'102'663	
46 Revenus de transfert	266'000	327'000	-61'000	-18.7%	467'311	
49 Imputations internes	16'000	16'000	-	-	15'803	
Total Revenus	7'672'357	7'733'357	-61'000	-0.8%	4'575'187	
96 Administration de la fortune et la dette						
Charges						
34 Charges financières	-	-	-	-	3'349	
Total Charges	-	-	-	-	3'349	
Revenus						
44 Revenus financiers	-	-	-	-	-392	
Total Revenus	-	-	-	-	-392	
1400 Agenda 21 - Ville durable						
29 Formation, autres						
Charges						
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	-	-	-	-	8'285	
34 Charges financières	-	-	-	-	215	
36 Charges de transfert	717'449	710'346	7'103	1.0%	703'500	
39 Imputations internes	17'000	17'000	-	-	-	
Total Charges	734'449	727'346	7'103	1.0%	712'000	
31 Héritage culturel						
Charges						
36 Charges de transfert	80'800	80'000	800	1.0%	-	
Total Charges	80'800	80'000	800	1.0%	-	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
55 Chômage						
Charges						
33 Amortissements du patrimoine administratif	-	1'957	-1'957	-100.0%	1'794	
36 Charges de transfert	931'220	922'000	9'220	1.0%	907'208	
Total Charges	931'220	923'957	7'263	0.8%	909'001	
57 Aide sociale et domaine de l'asile						
Charges						
30 Charges de personnel	3'108'502	3'056'919	51'583	1.7%	2'826'771	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	1'223'489	988'540	234'949	23.8%	938'330	
33 Amortissements du patrimoine administratif	3'211	1'336	1'875	140.3%	2'072	
36 Charges de transfert	5'796'328	5'417'516	378'812	7.0%	3'457'169	l)
39 Imputations internes	254'892	277'716	-22'824	-8.2%	270'874	
Total Charges	10'386'422	9'742'027	644'395	6.6%	7'495'217	
Revenus						
42 Taxes	-	-	-	-	56'080	
Total Revenus	-	-	-	-	56'080	
59 Domaine social, non mentionné ailleurs						
Charges						
30 Charges de personnel	407'337	357'640	49'697	13.9%	360'863	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	79'752	79'723	29	0.0%	22'795	
36 Charges de transfert	7'015'359	6'945'900	69'459	1.0%	6'073'278	
Total Charges	7'502'448	7'383'263	119'185	1.6%	6'456'936	
Revenus						
42 Taxes	-	-	-	-	2'857	
Total Revenus	-	-	-	-	2'857	
75 Protection des espèces et du paysage						
Charges						
36 Charges de transfert	140'390	139'000	1'390	1.0%	35'990	
Total Charges	140'390	139'000	1'390	1.0%	35'990	
76 Lutte contre la pollution environnement						
Charges						
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	30'284	30'284	-	-	9'656	
36 Charges de transfert	1'465'976	1'451'461	14'515	1.0%	823'532	
39 Imputations internes	-	-	-	-	382	
Total Charges	1'496'260	1'481'745	14'515	1.0%	833'570	
81 Agriculture						
Charges						
36 Charges de transfert	50'500	50'000	500	1.0%	-	
Total Charges	50'500	50'000	500	1.0%	-	
85 Industrie, artisanat et commerce						
Charges						
36 Charges de transfert	30'300	30'000	300	1.0%	639'494	
Total Charges	30'300	30'000	300	1.0%	639'494	
1600 Taxe professionnelle						
91 Impôts						
Charges						
30 Charges de personnel'	3'069'167	3'010'434	58'733	2.0%	2'772'000	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	1'950'279	1'920'873	29'406	1.5%	1'054'264	
33	Amortissements du patrimoine administratif	94	136	-43	-31.2%	7'877	
39	Imputations internes	25'000	25'000	-	-	22'492	
Total Charges		5'044'539	4'956'443	88'096	1.8%	3'856'633	
Revenus							
40	Revenus fiscaux	-	108'025'000	-108'025'000	-100.0%	118'116'220	m)
42	Taxes	42'500	42'500	-	-	131'224	
43	Revenus divers	20'000	20'000	-	-	29'103	
46	Revenus de transfert	77'000	77'000	-	-	-	
Total Revenus		139'500	108'164'500	-108'025'000	-99.9%	118'276'547	
96 Administration de la fortune et la dette							
Revenus							
44	Revenus financiers	40'050	40'050	-	-	24'783	
Total Revenus		40'050	40'050	-	-	24'783	
1700 Centrale mun. d'achat et d'impression							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	5'840'478	5'233'758	606'720	11.6%	4'022'294	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	6'285'933	5'394'265	891'668	16.5%	2'301'603	n)
33	Amortissements du patrimoine administratif	5'041	4'546	494	10.9%	4'670	
39	Imputations internes	248'224	242'292	5'932	2.4%	248'938	
Total Charges		12'379'675	10'874'861	1'504'814	13.8%	6'577'505	
Revenus							
42	Taxes	395'280	395'280	-	-	168'547	
43	Revenus divers	330'356	193'561	136'795	70.7%	202'900	
49	Imputations internes	1'531'500	1'531'500	-	-	1'539'251	
Total Revenus		2'257'136	2'120'341	136'795	6.5%	1'910'698	
96 Administration de la fortune et la dette							
Charges							
34	Charges financières	206'329	120'935	85'394	70.6%	118'708	
Total Charges		206'329	120'935	85'394	70.6%	118'708	
1800 Service des espaces verts							
34 Sports et loisirs							
Charges							
30	Charges de personnel	31'172'289	29'402'154	1'770'134	6.0%	26'492'276	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	7'252'739	6'766'974	485'765	7.2%	6'671'097	o)
33	Amortissements du patrimoine administratif	4'855'433	4'757'456	97'977	2.1%	4'341'587	
39	Imputations internes	357'800	412'656	-54'856	-13.3%	408'396	
Total Charges		43'638'260	41'339'240	2'299'020	5.6%	37'913'355	
Revenus							
42	Taxes	226'500	226'500	-	-	852'124	
43	Revenus divers	112'200	561'000	-448'800	-80.0%	141'036	p)
49	Imputations internes	474'985	320'320	154'665	48.3%	446'586	
Total Revenus		813'685	1'107'820	-294'135	-26.6%	1'439'747	

¹ Malgré la suppression, dès le 1^{er} janvier 2024, de la taxe professionnelle communale suite au vote du Grand Conseil du 11 mai 2023, un certain nombre de collaborateurs et collaboratrices du Service de la Taxe professionnelle communale sera indispensable pour assurer la finalisation de la taxation, répondre aux contribuables et traiter les encaissements. Les effectifs sont appelés à diminuer au fur et à mesure de l'année 2024.

Commentaires sur les écarts

- a) L'écart s'explique par l'augmentation des frais de perception consécutive à la hausse des recettes fiscales (s'élevant à 3% des montants perçus par le Canton de Genève).
- b) L'écart provient de l'ajustement des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques et morales sur la base des dernières prévisions disponibles (kCHF +46'312); à cela s'ajoute le montant des centimes additionnels complémentaires (kCHF +123'172).
- c) L'écart provient de l'augmentation de la part cantonale aux recettes de l'impôt fédéral direct au titre de compensation de la Confédération.
- d) L'écart s'explique par la progression de la compensation aux communes frontalières.
- e) Dans le cadre de la LRPFI, la contribution reçue par la Ville de Genève diminue de kCHF -2'329.
- f) L'écart de kCHF +5'093 s'explique principalement par l'évolution des taux d'intérêts sur emprunts privés et de l'évolution de la projection du volume de la dette consolidée pour 2024 (kCHF +5'174), ainsi que par l'adaptation de l'amortissement de la survaleur de l'ensemble des Minoteries (kCHF -270).
- g) L'écart de kCHF +1'113 provient, d'une part, de la hausse des dividendes des participations financières du PF et des revenus financiers d'entreprises publiques (kCHF +1'316) et, d'autre part, de la diminution des intérêts intercalaires sur investissements (kCHF -200).
- h) Cet écart provient de l'estimation à la baisse des travaux d'entretien des bâtiments administratifs et publics par les services compétents DPBA et Energie (kCHF -834), ainsi que de la baisse des charges d'énergies (kCHF -144).
- i) L'écart provient de l'évolution à la hausse des revenus locatifs du PA liés aux droits de superficie.
- j) L'écart de kCHF -347 provient principalement de la diminution des charges des biens-fonds du PF, notamment les charges d'énergies et fluides (kCHF -866), des primes d'assurances et frais de téléphonie et de surveillance (kCHF -244), malgré la hausse de l'impôt immobilier (kCHF +314) et l'augmentation des honoraires et expertises de la DPBA (kCHF +449).
- k) L'écart de kCHF +486 provient du reclassement du loyer de la caserne des Asters du PA au PF (kCHF +266) et de l'adaptation des revenus des loyers du PF (kCHF +220) de la Gérance immobilière municipale (GIM).
- l) L'écart de kCHF +379 provient principalement de l'augmentation des amortissements liés à la Fondetec (kCHF +338 kCHF) ainsi que de l'augmentation linéaire des subventions de 1% (kCHF +41).
- m) Remplacement de la taxe professionnelle communale, dès 2024, par des centimes additionnels complémentaires (voir b)).
- n) L'écart de kCHF +892 provient principalement de la répartition des primes d'assurance RC générale et véhicules (kCHF +432) ainsi que des primes incendie et dégât d'eau (kCHF +168). En outre, le service compétent DSIC a modifié la ventilation par service des charges d'utilisation informatique, des coûts de location d'appareils multifonctions ainsi que des charges d'entretien informatique ce qui impacte la Centrale municipale d'achat et d'impression (CMAI) (kCHF +298).
- o) Cet écart s'explique principalement par :
 - des coûts induits par des PR d'investissement (kCHF +100);
 - l'augmentation des charges de location de véhicules et engins (kCHF +172);
 - les charges des travaux de conversion de la taille des arbres et d'entretien des arbres à proximité des lignes TPG (kCHF +100);
 - la répartition par service des charges de prestations informatiques du service compétent DSIC impactant le Service des espaces verts (SEVE) (kCHF +107).
- p) L'écart de kCHF -449 provient des prestations du personnel en faveur des investissements. Celles-ci sont calculées sur la base du budget annuel des investissements.

Pour les écarts concernant les charges de personnel et les imputations internes se référer aux explications de l'analyse par chapitre des parties «3.2.1 Principaux écarts des charges, chapitre 30: charges de personnel, chapitre 39: imputations internes» et «3.2.2 Principaux écarts des revenus, chapitre 49: imputations internes».

5.2.3 Charges et revenus du département

Finances, environnement et logement	Charges	294'404'045	273'636'852	20'767'193	7.6%	302'852'708
	Revenus	1'187'797'938	1'122'257'413	65'540'525	5.8%	1'289'999'380
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges						
30	Charges de personnel	71'347'502	64'380'041	6'967'461	10.8%	72'917'412
300	Autorités et commissions	10'600	10'600	-	-	2'915
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	52'549'808	47'478'286	5'071'522	10.7%	56'580'833
303	Travailleurs temporaires	463'000	513'000	-50'000	-9.7%	-
304	Allocations	627'642	571'591	56'050	9.8%	544'707
305	Cotisations patronales	13'493'289	11'571'047	1'922'242	16.6%	13'240'968
306	Prestations de l'employeur	1'670'000	1'712'050	-42'050	-2.5%	1'645'576
309	Autres charges de personnel	2'533'163	2'523'466	9'697	0.4%	902'414
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	30'855'658	29'786'831	1'068'827	3.6%	46'329'662
310	Charges de matériel et de marchandises	1'991'530	1'905'800	85'730	4.5%	2'109'356
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	686'577	713'300	-26'723	-3.7%	527'306
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	1'738'941	1'906'014	-167'073	-8.8%	1'700'111
313	Prestations de services et honoraires	6'392'695	5'482'615	910'079	16.6%	5'199'478
314	Travaux d'entretien	7'896'223	8'488'177	-591'954	-7.0%	5'308'897
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	761'578	561'876	199'702	35.5%	856'956
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	1'379'340	839'630	539'710	64.3%	1'334'769
317	Dédommagements	478'238	378'382	99'856	26.4%	300'633
318	Dépréciations sur créances	9'238'850	9'238'850	-	-	27'539'583
319	Diverses charges d'exploitation	291'686	272'186	19'500	7.2%	1'452'572
33	Amortissements du patrimoine administratif	8'264'267	8'163'313	100'954	1.2%	7'705'057
330	Immobilisations corporelles du PA	8'258'882	8'163'313	95'569	1.2%	7'548'136
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	5'385	-	5'385	-	156'922
34	Charges financières	77'597'478	72'750'833	4'846'645	6.7%	78'310'773
340	Charges d'intérêt	33'620'095	28'199'756	5'420'339	19.2%	23'486'413
341	Pertes réalisées (sur éléments du PF)	-	-	-	-	114'296
342	Frais d'acquisition de capitaux et frais administ.	640'000	691'000	-51'000	-7.4%	597'961
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	42'940'212	43'184'988	-244'776	-0.6%	44'517'347
344	Dépréciations, immobilisations PF	397'171	675'089	-277'918	-41.2%	9'594'756
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'388'189	2'388'189	-	-	2'653'312
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	2'388'189	2'388'189	-	-	2'653'312
36	Charges de transfert	94'837'756	86'979'967	7'857'789	9.0%	86'049'729
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	40'613'000	38'196'000	2'417'000	6.3%	37'369'483
361	Dédommagements à des collectivités publiques	28'772'650	23'814'460	4'958'190	20.8%	26'846'790
362	Péréquation financière et compensation des charges	9'173'284	9'173'284	-	-	9'173'284
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	14'588'548	14'444'107	144'441	1.0%	11'616'390
365	Dépréciations, participations PA	1'690'274	1'352'116	338'158	25.0%	1'043'782
39	Imputations internes	9'113'196	9'187'679	-74'483	-0.8%	8'886'763
391	Prestations de services	7'375'028	7'590'751	-215'723	-2.8%	7'285'315
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	1'738'168	1'596'928	141'240	8.8%	1'601'448
Total Charges		294'404'045	273'636'852	20'767'193	7.6%	302'852'708

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Revenus					
40 Revenus fiscaux	998'444'000	936'984'600	61'459'400	6.6%	1'068'969'168
400 Impôts directs, personnes physiques	658'303'000	614'100'100	44'202'900	7.2%	715'090'958
401 Impôts directs, personnes morales	339'841'000	322'584'500	17'256'500	5.3%	353'482'855
403 Impôts sur la possession et sur la dépense	300'000	300'000	-	-	395'355
42 Taxes	8'457'423	8'577'423	-120'000	-1.4%	5'740'866
421 Emoluments administratifs	1'000	1'000	-	-	360
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	2'479'951	2'479'951	-	-	2'208'656
425 Recette sur ventes	6'500	6'500	-	-	30'375
426 Remboursements	5'669'972	5'789'972	-120'000	-2.1%	2'224'548
429 Autres taxes	300'000	300'000	-	-	1'276'927
43 Revenus divers	477'556	789'561	-312'005	-39.5%	503'749
430 Revenus d'exploitation divers	365'356	228'561	136'795	59.9%	263'464
431 Inscription de prestations propres à l'actif	112'200	561'000	-448'800	-80.0%	240'285
44 Revenus financiers	117'668'862	115'228'911	2'439'951	2.1%	151'298'651
440 Revenus des intérêts	2'928'150	3'131'550	-203'400	-6.5%	1'394'853
441 Gains réalisés PF	10'000	10'000	-	-	424'600
442 Revenus de participations PF	5'315'000	4'712'000	603'000	12.8%	2'711'982
443 Produit des biens-fonds PF	86'758'317	86'272'675	485'642	0.6%	86'852'787
444 Réévaluations, immobilisations PF	-	-	-	-	38'177'558
446 Revenus financiers d'entreprises publiques	13'748'900	13'035'450	713'450	5.5%	12'780'264
447 Produit des biens-fonds PA	8'908'495	8'067'236	841'259	10.4%	8'956'608
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	2'539'253	2'541'481	-2'228	-0.1%	9'206'898
450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	2'539'253	2'541'481	-2'228	-0.1%	9'206'898
46 Revenus de transfert	41'724'994	40'309'232	1'415'762	3.5%	36'643'300
460 Quotes-parts à des revenus	14'866'000	11'060'000	3'806'000	34.4%	16'909'775
461 Dédommagements de collectivités publiques	343'000	404'000	-61'000	-15.1%	467'311
462 Péréquation financière et compensation des charges	26'515'994	28'845'232	-2'329'238	-8.1%	19'266'214
49 Imputations internes	18'485'850	17'826'205	659'645	3.7%	17'636'747
491 Prestations de services	7'794'190	7'810'647	-16'457	-0.2%	7'601'511
492 Fermages, loyers, frais d'utilisation	10'691'660	10'015'558	676'102	6.8%	10'035'235
Total Revenus	1'187'797'938	1'122'257'413	65'540'525	5.8%	1'289'999'380

5.2.4 Projet de budget détaillé par service

Finances, environnement et logement	Charges	294'404'045	273'636'852	20'767'193	7.6%	302'852'708
	Revenus	1'187'797'938	1'122'257'413	65'540'525	2.8%	1'289'999'380
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
1000 Dir. dép. finances, envir. et logement						
Charges						
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.		3'140'443	3'081'994	58'449	1.9%	2'567'126
303 Travailleurs temporaires		416'000	416'000	-	-	-
304 Allocations		20'100	20'681	-581	-2.8%	21'433
305 Cotisations patronales		755'776	785'864	-30'088	-3.8%	587'362
309 Autres charges de personnel		13'204	13'216	-12	-0.1%	34'432
310 Charges de matériel et de marchandises		38'409	21'349	17'060	79.9%	10'605
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif		1'300	1'000	300	30.0%	14'836
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA		46'296	61'679	-15'383	-24.9%	45'784
313 Prestations de services et honoraires		272'728	373'558	-100'830	-27.0%	327'490
314 Travaux d'entretien		113	-	113	-	33'723
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.		33'670	484	33'186	N/A	58'378
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation		10'242	-	10'242	-	18'126
317 Dédommagements		112'396	12'040	100'356	833.5%	10'034
319 Diverses charges d'exploitation		500	500	-	-	-98'488
330 Immobilisations corporelles du PA		26'027	1'834	24'193	N/A	40'344
332 Amortissements des immobilisations incorporelles		5'385	-	5'385	-	1'795
343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier		15'000	-	15'000	-	-
363 Subventions à des collectivités et à des tiers		50'500	50'000	500	1.0%	20'000
391 Prestations de services		30'500	30'760	-260	-0.8%	27'563
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation		164'340	156'812	7'528	4.8%	159'082
Total Charges		5'152'929	5'027'771	125'158	2.5%	3'879'626
Revenus						
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services		41'600	41'600	-	-	41'600
426 Remboursements		121'000	241'000	-120'000	-49.8%	241'953
460 Quotes-parts à des revenus		300'000	300'000	-	-	241'160
Total Revenus		462'600	582'600	-120'000	-20.6%	524'713
1100 Direction financière						
Charges						
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.		7'913'490	6'700'828	1'212'662	18.1%	6'274'506
304 Allocations		62'304	47'400	14'904	31.4%	49'700
305 Cotisations patronales		1'963'006	1'712'416	250'590	14.6%	1'501'648
309 Autres charges de personnel		7'720	7'612	108	1.4%	29'238
310 Charges de matériel et de marchandises		26'400	26'400	-	-	16'219
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif		1'586	750	836	111.5%	13'621
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA		27'477	35'538	-8'061	-22.7%	25'376
313 Prestations de services et honoraires		403'526	354'818	48'708	13.7%	293'545
314 Travaux d'entretien		314	-	314	-	161'094
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.		90'601	29'630	60'971	205.8%	74'596
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation		43'425	-	43'425	-	44'725
317 Dédommagements		16'400	16'400	-	-	4'170

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
318 Dépréciations sur créances	7'695'994	7'695'994	-	-	27'243'199
319 Diverses charges d'exploitation	20'750	20'750	-	-	38'595
330 Immobilisations corporelles du PA	1'342	1'079	263	24.4%	19'224
340 Charges d'intérêt	33'620'095	28'199'756	5'420'339	19.2%	23'485'991
341 Pertes réalisées (sur éléments du PF)	-	-	-	-	110'946
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administ.	640'000	691'000	-51'000	-7.4%	597'961
343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	82'170	88'422	-6'252	-7.1%	27'140
344 Dépréciations, immobilisations PF	390'606	660'662	-270'056	-40.9%	8'013'765
360 Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	40'613'000	38'196'000	2'417'000	6.3%	37'369'483
361 Dédommagements à des collectivités publiques	28'543'650	23'585'460	4'958'190	21.0%	26'691'550
362 Péréquation financière et compensation des charges	9'173'284	9'173'284	-	-	9'173'284
391 Prestations de services	99'500	99'000	500	0.5%	107'541
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	13'716	13'380	336	2.5%	15'480
Total Charges	131'450'356	117'356'578	14'093'777	12.0%	141'382'597
Revenus					
400 Impôts directs, personnes physiques	658'303'000	614'100'100	44'202'900	7.2%	715'090'958
401 Impôts directs, personnes morales	339'841'000	214'559'500	125'281'500	58.4%	235'366'635
403 Impôts sur la possession et sur la dépense	300'000	300'000	-	-	395'355
421 Emoluments administratifs	1'000	1'000	-	-	360
426 Remboursements	43'922	43'922	-	-	111'787
429 Autres taxes	-	-	-	-	1'005'089
430 Revenus d'exploitation divers	15'000	15'000	-	-	30'411
431 Inscription de prestations propres à l'actif	-	-	-	-	99'249
440 Revenus des intérêts	2'888'100	3'091'500	-203'400	-6.6%	1'370'057
441 Gains réalisés PF	-	-	-	-	407'554
442 Revenus de participations PF	5'315'000	4'712'000	603'000	12.8%	2'711'982
443 Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	694'167
444 Réévaluations, immobilisations PF	-	-	-	-	38'177'558
446 Revenus financiers d'entreprises publiques	13'748'900	13'035'450	713'450	5.5%	12'780'264
450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	-	-	-	-	6'104'235
460 Quotes-parts à des revenus	14'566'000	10'760'000	3'806'000	35.4%	16'668'615
462 Péréquation financière et compensation des charges	26'515'994	28'845'232	-2'329'238	-8.1%	19'266'214
Total Revenus	1'061'537'916	889'463'704	172'074'212	19.3%	1'050'280'490
1200 Gérance immobilière municipale					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	8'935'137	8'670'155	264'982	3.1%	8'030'980
304 Allocations	76'900	82'300	-5'400	-6.6%	90'838
305 Cotisations patronales	2'182'503	2'173'030	9'473	0.4%	1'800'284
309 Autres charges de personnel	13'991	13'996	-5	-0.0%	18'394
310 Charges de matériel et de marchandises	77'591	77'591	-	-	33'012
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	100'937	98'990	1'947	2.0%	50'512
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	497'728	641'252	-143'524	-22.4%	482'209
313 Prestations de services et honoraires	872'717	802'378	70'339	8.8%	957'593
314 Travaux d'entretien	1'569'576	2'403'190	-833'614	-34.7%	2'715'235
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	178'925	140'739	38'186	27.1%	192'536
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	291'454	269'500	21'954	8.1%	299'081

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
317 Dédommagements	8'460	8'460	-	-	1'585
318 Dépréciations sur créances	5'000	5'000	-	-	-239'027
319 Diverses charges d'exploitation	65'820	65'820	-	-	1'310'776
330 Immobilisations corporelles du PA	3'367'491	3'394'769	-27'278	-0.8%	3'285'696
343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	42'636'713	42'975'631	-338'919	-0.8%	44'371'499
344 Dépréciations, immobilisations PF	6'565	14'427	-7'862	-54.5%	1'580'991
350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	1'444'809	1'444'809	-	-	479'223
361 Dédommagements à des collectivités publiques	3'500	3'500	-	-	-
391 Prestations de services	7'047'628	7'189'391	-141'763	-2.0%	6'885'984
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	447'468	389'208	58'260	15.0%	392'198
Total Charges	69'830'913	70'864'136	-1'033'223	-1.5%	72'739'600
Revenus					
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	1'804'714	1'804'714	-	-	1'669'586
425 Recette sur ventes	-	-	-	-	448
426 Remboursements	47'550	47'550	-	-	199'013
429 Autres taxes	300'000	300'000	-	-	271'838
440 Revenus des intérêts	-	-	-	-	12
441 Gains réalisés PF	10'000	10'000	-	-	17'046
443 Produit des biens-fonds PF	86'758'317	86'272'675	485'642	0.6%	86'159'012
447 Produit des biens-fonds PA	8'908'495	8'067'236	841'259	10.4%	8'956'608
450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers	582'253	584'481	-2'228	-0.4%	-
491 Prestations de services	5'771'705	5'942'827	-171'122	-2.9%	5'599'871
492 Fermages, loyers, frais d'utilisation	10'691'660	10'015'558	676'102	6.8%	10'035'235
Total Revenus	114'874'695	113'045'042	1'829'653	1.6%	112'908'670
1300 Direction ressources humaines					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	-1'458'997	-3'702'469	2'243'472	60.6%	10'356'284
303 Travailleurs temporaires	47'000	97'000	-50'000	-51.5%	-
304 Allocations	116'248	110'100	6'148	5.6%	71'134
305 Cotisations patronales	-597'491	-1'085'936	488'444	45.0%	2'625'260
306 Prestations de l'employeur	1'670'000	1'712'050	-42'050	-2.5%	1'645'576
309 Autres charges de personnel	2'472'396	2'462'898	9'498	0.4%	739'014
310 Charges de matériel et de marchandises	54'600	49'100	5'500	11.2%	40'148
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	23'356	15'410	7'946	51.6%	17'146
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	55'733	56'955	-1'222	-2.1%	43'852
313 Prestations de services et honoraires	829'284	787'967	41'317	5.2%	470'954
314 Travaux d'entretien	2'355	-	2'355	-	72'633
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	45'891	66'834	-20'943	-31.3%	68'684
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	73'063	47'530	25'533	53.7%	68'308
317 Dédommagements	277'681	277'681	-	-	263'232
318 Dépréciations sur créances	-	-	-	-	150
319 Diverses charges d'exploitation	160'886	140'886	20'000	14.2%	139'385
330 Immobilisations corporelles du PA	243	199	43	21.8%	-
340 Charges d'intérêt	-	-	-	-	206
341 Pertes réalisées (sur éléments du PF)	-	-	-	-	3'349
350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	943'380	943'380	-	-	2'174'089

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
361 Dédommagements à des collectivités publiques	225'500	225'500	-	-	155'240
391 Prestations de services	29'600	31'600	-2'000	-6.3%	38'189
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	377'528	302'864	74'664	24.7%	309'644
Total Charges	5'348'255	2'539'550	2'808'705	110.6%	19'302'477
Revenus					
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	217'857	217'857	-	-	234'939
426 Remboursements	5'215'500	5'215'500	-	-	753'420
430 Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	1'050
443 Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	-392
450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	1'957'000	1'957'000	-	-	3'102'663
461 Dédommagements de collectivités publiques	266'000	327'000	-61'000	-18.7%	467'311
491 Prestations de services	16'000	16'000	-	-	15'803
Total Revenus	7'672'357	7'733'357	-61'000	-0.8%	4'574'795
1400 Agenda 21 - Ville durable					
Charges					
300 Autorités et commissions	10'600	10'600	-	-	2'915
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	2'769'346	2'699'327	70'019	2.6%	2'563'250
304 Allocations	24'900	22'200	2'700	12.2%	23'575
305 Cotisations patronales	708'705	680'144	28'561	4.2%	592'918
309 Autres charges de personnel	2'288	2'288	-	-	4'976
310 Charges de matériel et de marchandises	121'960	121'960	-	-	121'718
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	384	-	384	-	25'817
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	15'423	18'415	-2'992	-16.2%	11'657
313 Prestations de services et honoraires	1'122'023	890'144	231'879	26.0%	700'603
314 Travaux d'entretien	8'444	12'600	-4'156	-33.0%	41'267
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	15'027	12'527	2'500	20.0%	24'194
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	7'363	-	7'363	-	12'247
317 Dédommagements	12'021	12'021	-	-	9'570
319 Diverses charges d'exploitation	30'880	30'880	-	-	31'992
330 Immobilisations corporelles du PA	3'211	3'293	-82	-2.5%	3'866
340 Charges d'intérêt	-	-	-	-	216
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	14'538'048	14'394'107	143'941	1.0%	11'596'390
365 Dépréciations, participations PA	1'690'274	1'352'116	338'158	25.0%	1'043'782
391 Prestations de services	102'300	110'000	-7'700	-7.0%	104'870
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	169'592	184'716	-15'124	-8.2%	166'386
Total Charges	21'352'789	20'557'337	795'451	3.9%	17'082'209
Revenus					
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	-	-	-	-	27'500
426 Remboursements	-	-	-	-	31'437
Total Revenus	-	-	-	-	58'937
1600 Taxe professionnelle					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl. ¹	2'433'395	2'381'106	52'288	2.2%	2'246'415
304 Allocations	18'000	21'900	-3'900	-17.8%	20'375
305 Cotisations patronales	613'496	603'152	10'344	1.7%	502'197
309 Autres charges de personnel	4'276	4'276	-	-	3'013

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
310 Charges de matériel et de marchandises	14'200	14'200	-	-	6'401
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	1'228	900	328	36.4%	1'994
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	12'170	16'332	-4'162	-25.5%	10'410
313 Prestations de services et honoraires	324'882	309'007	15'875	5.1%	338'444
314 Travaux d'entretien	124	-	124	-	74'972
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	48'196	36'858	11'338	30.8%	56'325
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	5'903	-	5'903	-	10'302
317 Dédommagements	5'720	5'720	-	-	2'446
318 Dépréciations sur créances	1'537'856	1'537'856	-	-	535'161
319 Diverses charges d'exploitation	-	-	-	-	17'810
330 Immobilisations corporelles du PA	94	136	-43	-31.2%	7'877
391 Prestations de services	25'000	25'000	-	-	22'492
Total Charges	5'044'539	4'956'443	88'096	1.8%	3'856'633
Revenus					
401 Impôts directs, personnes morales	-	108'025'000	-108'025'000	-100.0%	118'116'220
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	500	500	-	-	-
426 Remboursements	42'000	42'000	-	-	131'224
430 Revenus d'exploitation divers	20'000	20'000	-	-	29'103
440 Revenus des intérêts	40'050	40'050	-	-	24'783
461 Dédommagements de collectivités publiques	77'000	77'000	-	-	-
Total Revenus	179'550	108'204'550	-108'025'000	-99.8%	118'301'330
1700 Centrale mun. d'achat et d'impression					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	4'629'283	4'168'549	460'733	11.1%	3'246'033
304 Allocations	67'850	39'650	28'200	71.1%	40'890
305 Cotisations patronales	1'140'817	1'023'079	117'739	11.5%	725'444
309 Autres charges de personnel	2'528	2'480	48	1.9%	9'926
310 Charges de matériel et de marchandises	505'300	505'300	-	-	646'337
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	165'908	165'250	658	0.4%	22'968
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	41'328	47'080	-5'752	-12.2%	36'418
313 Prestations de services et honoraires	1'460'721	829'767	630'954	76.0%	1'071'912
314 Travaux d'entretien	3'693'736	3'691'001	2'735	0.1%	64'158
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	105'099	77'557	27'542	35.5%	129'274
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	304'131	68'600	235'531	343.3%	326'735
317 Dédommagements	8'460	8'460	-	-	2'787
319 Diverses charges d'exploitation	1'250	1'250	-	-	1'014
330 Immobilisations corporelles du PA	5'041	4'546	494	10.9%	4'670
343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	206'329	120'935	85'394	70.6%	118'708
391 Prestations de services	4'000	4'000	-	-	10'646
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	244'224	238'292	5'932	2.5%	238'292
Total Charges	12'586'005	10'995'796	1'590'209	14.5%	6'696'213
Revenus					
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	195'280	195'280	-	-	16'800
425 Recette sur ventes	-	-	-	-	15'000
426 Remboursements	200'000	200'000	-	-	136'747
430 Revenus d'exploitation divers	330'356	193'561	136'795	70.7%	202'900

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
491 Prestations de services	1'531'500	1'531'500	-	-	1'539'251
Total Revenus	2'257'136	2'120'341	136'795	6.5%	1'910'698
1800 Service des espaces verts					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	24'187'711	23'478'796	708'915	3.0%	21'296'239
304 Allocations	241'340	227'360	13'980	6.1%	226'762
305 Cotisations patronales	6'726'477	5'679'298	1'047'179	18.4%	4'905'855
309 Autres charges de personnel	16'760	16'700	60	0.4%	63'419
310 Charges de matériel et de marchandises	1'153'070	1'089'900	63'170	5.8%	1'234'916
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	391'878	431'000	-39'122	-9.1%	380'411
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	1'042'788	1'028'765	14'023	1.4%	1'044'405
313 Prestations de services et honoraires	1'106'814	1'134'976	-28'162	-2.5%	1'038'937
314 Travaux d'entretien	2'621'561	2'381'386	240'175	10.1%	2'145'816
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	244'169	197'247	46'922	23.8%	252'968
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	643'759	454'000	189'759	41.8%	555'245
317 Dédommagements	37'100	37'600	-500	-1.3%	6'809
318 Dépréciations sur créances	-	-	-	-	100
319 Diverses charges d'exploitation	11'600	12'100	-500	-4.1%	11'488
330 Immobilisations corporelles du PA	4'855'433	4'757'456	97'977	2.1%	4'186'460
332 Amortissements des immobilisations incorporelles	-	-	-	-	155'127
391 Prestations de services	36'500	101'000	-64'500	-63.9%	88'030
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	321'300	311'656	9'644	3.1%	320'366
Total Charges	43'638'260	41'339'240	2'299'020	5.6%	37'913'355
Revenus					
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	220'000	220'000	-	-	218'231
425 Recette sur ventes	6'500	6'500	-	-	14'927
426 Remboursements	-	-	-	-	618'966
431 Inscription de prestations propres à l'actif	112'200	561'000	-448'800	-80.0%	141'036
491 Prestations de services	474'985	320'320	154'665	48.3%	446'586
Total Revenus	813'685	1'107'820	-294'135	-26.6%	1'439'747

¹ Malgré la suppression, dès le 1^{er} janvier 2024, de la taxe professionnelle communale suite au vote du Grand Conseil du 11 mai 2023, un certain nombre de collaborateurs et collaboratrices du Service de la Taxe professionnelle communale sera indispensable pour assurer la finalisation de la taxation, répondre aux contribuables et traiter les encaissements. Les effectifs sont appelés à diminuer au fur et à mesure de l'année 2024.

5.2.5 Subventions monétaires

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
1	Finances, environnement et logement					
1000	Dir. dép. finances, env. et logement					
56	Construction de logements sociaux					
	Rassemblement E/F politique sociale logement (transfert du CA)	20'200	20'000	200	20'000	
	Total 56 Construction de logements sociaux	20'200	20'000	200	20'000	
85	Industrie, artisanat et commerce					
	Grand prix de la haute horlogerie (GPHG)	30'300	30'000	300	-	
	Total 85 Industrie, artisanat et commerce	30'300	30'000	300	-	
	Total 1000 Dir. dép. finances, env. et logement	50'500	50'000	500	20'000	
1400	Agenda 21 - Ville durable					
29	Formation, autres					
	Soutien à l'apprentissage	717'449	710'346	7'103	703'500	
	Total 29 Formation, autres	717'449	710'346	7'103	703'500	
31	Héritage culturel					
	Archives contestataires	40'400	40'000	400	-	
	Collège du travail	40'400	40'000	400	-	
	Total 31 Héritage culturel	80'800	80'000	800	-	
55	Chômage					
	Association de Défense des Chômeurs (ADC)	212'100	210'000	2'100	195'208	
	Comptabilis - Fiduciaire de l'économie sociale et solidaire	151'500	150'000	1'500	150'000	
	Intégration pour tous - IPT	91'910	91'000	910	91'000	
	Le Trialogue	366'024	362'400	3'624	362'400	
	Oseo Genève - Agences de placement	109'686	108'600	1'086	108'600	
	Total 55 Chômage	931'220	922'000	9'220	907'208	
57	Aide sociale et domaine de l'asile					
	ALCIP - Lutte injustice sociale précarité	30'300	30'000	300	-	
	Antenne LGBTI Genève	40'400	40'000	400	40'000	
	Après GE - Chambre de l'économie sociale et solidaire	50'500	50'000	500	50'000	
	Association 360	158'267	156'700	1'567	156'760	
	Association Asile LGBT	101'000	100'000	1'000	50'000	
	Association centre F-Information	282'800	280'000	2'800	280'000	
	Association Epicène	48'480	48'000	480	-	
	Association Lestime	150'389	148'900	1'489	148'900	
	Au Cœur des Grottes	749'218	741'800	7'418	741'800	
	Be You Network - BOWIE Incubator	50'500	50'000	500	-	
	Camarada	202'000	200'000	2'000	116'104	
	Centre-Ecoute contre le racisme (C-ECR)	50'500	50'000	500	50'000	
	Coordination intercommunautaire contre l'antisémitisme et la diffamation (CICAD)	101'000	100'000	1'000	30'783	
	Croix-Rouge Genevoise - Aide au retour	151'500	150'000	1'500	-	
	DécadréE	50'500	50'000	500	50'000	
	Découvrir	202'000	200'000	2'000	200'000	
	Dialogai - Le Refuge Genève	121'200	120'000	1'200	120'000	
	Fédération genevoise des associations LGBT	55'550	55'000	550	25'000	
	Fonds pour la prévention et la lutte contre le racisme anti-noir-e-s	101'000	100'000	1'000	50'000	
	Institut des cultures arabes et méditerranéennes (ICAM)	101'000	100'000	1'000	98'051	
	Le deuxième Observatoire	101'000	100'000	1'000	100'000	
	Ligue internationale contre le racisme et l'antisémitisme (LICRA) Genève	50'500	50'000	500	48'201	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Plan d'action sexisme et harcèlement	101'000	100'000	1'000	99'983	
Plateforme interreligieuse de Genève	25'250	25'000	250	25'000	
SOS Femmes	151'500	150'000	1'500	150'000	
Subventions accordées à des institutions privées (A21)	545'400	540'000	5'400	502'537	
Totem (ligne transférée sous la Fédération genevoise des associations LGBT)	-	-	-	30'000	
Viol-Secours	101'000	100'000	1'000	100'000	
Voie F	202'000	200'000	2'000	194'051	
We Can Dance iT	30'300	30'000	300	-	
Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	4'106'054	4'065'400	40'654	3'457'169	
59 Domaine social, non mentionné ailleurs					
Appel de Genève - Geneva Call	31'209	30'900	309	30'900	
Association Cap Vert-Genève	2'020	2'000	20	2'000	
Association Centre Europe-Tiers Monde (CETIM)	52'015	51'500	515	51'500	
Centre d'accueil de la Genève internationale (CAGI)	101'000	100'000	1'000	79'123	
Comité international de la Croix-Rouge (CICR)	101'000	100'000	1'000	51'500	
emp'ACT (ex Genève Tiers-Monde)	15'655	15'500	155	15'500	
Fédération genevoise de coopération (FGC)	2'474'500	2'450'000	24'500	2'471'309	
Fondation du DOCIP	86'456	85'600	856	85'600	
Fondation Martin Ennals	50'500	50'000	500	50'000	
Médecins Sans Frontières (MSF) - section Suisse	8'080	8'000	80	8'000	
Organisation mondiale contre la torture (OMCT)	18'786	18'600	186	18'600	
Service International des Droits de l'Homme (SIDH)	4'141	4'100	41	4'100	
Solidarité internationale	3'960'008	3'920'800	39'208	3'096'246	
Terre des Hommes Suisse - Genève	8'989	8'900	89	8'900	
TRIAL International	101'000	100'000	1'000	100'000	
Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	7'015'359	6'945'900	69'459	6'073'278	
75 Protection des espèces et du paysage					
Association pour la Sauvegarde du Léman	15'655	15'500	155	11'126	
Groupe ornithologique du bassin genevois	20'200	20'000	200	-	
La Libellule	52'015	51'500	515	24'864	
WWF Genève - Plateforme Nature et Paysage	52'520	52'000	520	-	
Total 75 Protection des espèces et du paysage	140'390	139'000	1'390	35'990	
76 Lutte contre la pollution environnement					
Association Terragir - énergie solidaire	44'440	44'000	440	44'000	
Festival Alternatiba Léman	80'800	80'000	800	-	
Programme G'innove	451'936	447'461	4'475	421'460	
Subventions plan climat	848'400	840'000	8'400	358'072	
Swiss Food Academy	40'400	40'000	400	-	
Total 76 Lutte contre la pollution environnement	1'465'976	1'451'461	14'515	823'532	
81 Agriculture					
Association Genève Cultive	50'500	50'000	500	-	
Total 81 Agriculture	50'500	50'000	500	-	
85 Industrie, artisanat et commerce					
Bons d'achat Genève Avenue (Fds de soutien covid-19)	-	-	-	33'466	
Fondetec - Aides à fonds perdus	-	-	-	-467'754	
Sustainable Finance Geneva (SFG)	30'300	30'000	300	30'000	
Total 85 Industrie, artisanat et commerce	30'300	30'000	300	-404'288	
Total 1400 Agenda 21 - Ville durable	14'538'048	14'394'107	143'941	11'596'390	
Total 1 Finances, environnement et logement	14'588'548	14'444'107	144'441	11'616'390	

5.2.6 Subventions non monétaires (gratuités)

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
1	Finances, environnement et logement					
1000	Direction départ. finances, environnement et logement					
02	Services généraux					
	Fondation Carrefour-Rue	21'852	-	21'852	14'093	
	Total 02 Services généraux	21'852	-	21'852	14'093	
	Total 1000 Direction départ. finances, environnement et logement	21'852	-	21'852	14'093	
1200	Gérance immobilière municipale					
02	Services généraux					
	Rabais octroyés salles communales	600'000	600'000	-	497'955	
	Wilson, Palais	387'780	387'780	-	387'780	
	Total 02 Services généraux	987'780	987'780	-	885'735	
34	Sports et loisirs					
	Assoc. Habitants de l'Îlot 13 - Montbrillant 14	13'812	13'808	4	13'808	
	Total 34 Sports et loisirs	13'812	13'808	4	13'808	
53	Vieillesse et survivants					
	Assoc. foyer ouvrier du Grütli	65'592	63'988	1'604	63'988	
	Total 53 Vieillesse et survivants	65'592	63'988	1'604	63'988	
56	Construction de logements sociaux					
	Coop d'habitation le Bois Gentil - Servette 30A-32	4'740	3'612	1'128	4'743	
	Total 56 Construction de logements sociaux	4'740	3'612	1'128	4'743	
57	Aide sociale et domaine de l'asile					
	Amis 5	8'400	8'400	-	8'400	
	Grottes 10	19'416	15'840	3'576	15'840	
	Grottes 6	1'200	1'200	-	1'200	
	Grottes 6Bis	2'400	2'400	-	2'400	
	Grottes 8	6'288	6'000	288	6'000	
	Plateau de Frontenex 5	30'000	30'000	-	30'000	
	Verseuse 8	18'000	18'000	-	18'000	
	Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	85'704	81'840	3'864	81'840	
59	Domaine social, non mentionné ailleurs					
	Fond. Expressive associative - Savoises 11-15-17	25'000	25'000	-	25'000	
	Fond. Expressive associative - Savoises 9	29'000	29'000	-	29'000	
	Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	54'000	54'000	-	54'000	
61	Circulation routière					
	Wilson, Palais parking (Confédération)	115'500	115'495	5	115'495	
	Wilson, Palais parking (République et canton de Genève)	115'500	115'495	5	115'495	
	Total 61 Circulation routière	231'000	230'990	10	230'990	
84	Tourisme					
	Auberge de jeunesse - Rothschild 30	808'442	808'442	-	729'882	
	Total 84 Tourisme	808'442	808'442	-	729'882	
	Total 1200 Gérance immobilière municipale	2'251'070	2'244'460	6'610	2'064'986	
1400	Agenda 21 - Ville durable					
02	Services généraux					
	Utilisation salles communales par DVGS	-	-	-	2'700	
	Total 02 Services généraux	-	-	-	2'700	
33	Médias					
	Fond. images & société - Carouge 100	48'012	46'840	1'172	46'840	
	Total 33 Médias	48'012	46'840	1'172	46'840	

	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
34 Sports et loisirs					
Ass. Amis des Grottes - Pl. des Grottes 5	24'074	42'308	-18'234	42'308	
Ass. habitants Îlot 13 - Gares 15 ter	16'224	15'832	392	15'832	
Collectif Ex-Haro & Co - Verseuse 8	55'980	55'980	-	55'980	
Total 34 Sports et loisirs	96'278	114'120	-17'842	114'120	
55 Chômage					
Ass. défense des chômeurs - St Laurent 8	24'468	23'872	596	24'940	
Ass. Trialogue - ch. Dr J.-L. Prévost 17	33'840	33'840	-	33'840	
Association Découvrir - Bvd Carl Vogt 2	41'280	40'264	1'016	40'264	
Total 55 Chômage	99'588	97'976	1'612	99'044	
57 Aide sociale et domaine de l'asile					
Ass. AMIC médiatrices interculturelles - Louis Favre 12	14'400	14'400	-	14'400	
Association 360° - Navigation 36	23'232	22'664	568	22'664	
Association AVVEC - Montchoisy 46	123'336	120'332	3'004	120'332	
Fond. Au cœur des Grottes - Ch. Dr-J.-L.-Prévost 19	-	54'000	-54'000	54'000	
Fond. Au cœur des Grottes - Riant-Parc 21	-	72'000	-72'000	72'000	
Fond. Au cœur des Grottes - Rue du midi 9	5'160	-	5'160	6'000	
Fond. Au cœur des Grottes - Zurich 40	-	32'940	-32'940	-24'705	
Fond. Cœur des Grottes-J. Dassier	-	-	-	12'180	
Utilisation salles communales	20'000	20'000	-	30'330	
Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	186'128	336'336	-150'208	307'201	
59 Domaine social, non mentionné ailleurs					
Action de soutien à l'enfance démunie - Seujet 36	35'928	34'964	964	34'964	
ASF Apprentissages sans frontières - St Germain 3	20'940	20'424	516	20'424	
Groupe réalisation audiovisuel GRAD	2'283	2'224	59	2'224	
Les réfugiés d'hier acc. réfugiés d'auj	-	780	-780	460	
Terre des Hommes Suisse	257'466	251'103	6'363	251'103	
Voix Libres associations - Grottes 28	31'164	30'400	764	30'400	
Voix Libres associations - Grottes 32	26'640	25'988	652	25'988	
Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	374'421	365'883	8'538	365'563	
75 Protection des espèces et du paysage					
Fondation Pacifique - Rue Michel-Simon 9	23'147	-	23'147	-	
La Libellule - pavillon Plantamour	24'074	23'489	585	-	
Pro Natura - Villa le Plonjon	9'576	9'556	20	9'556	
Total 75 Protection des espèces et du paysage	56'797	33'045	23'752	9'556	
85 Industrie, artisanat et commerce					
Association Bicyclette Bleue - ZIC	23'880	-	23'880	-	
Association Glitter - ZIC	22'188	-	22'188	-	
Le Grand Atelier - ZIC	-	-	-	15'983	
Les Deux Rivières Sârl - Scierie mobile ZIC	27'528	27'528	-	27'528	
Manufacture collaborative MACO	190'992	190'992	-	190'992	
Ressources urbaines - Espace de rencontre ZIC	15'192	15'192	-	15'192	
Total 85 Industrie, artisanat et commerce	279'780	233'712	46'068	249'695	
Total 1400 Agenda 21 - Ville durable	1'141'004	1'227'912	-86'908	1'194'719	
1800 Espaces verts					
34 Sports et loisirs					
Divers tiers externes VGE	-	6'000	-6'000	-	
Total 34 Sports et loisirs	-	6'000	-6'000	-	
Total 1800 Espaces verts	-	6'000	-6'000	-	
Total 1 Finances, environnement et logement	3'413'926	3'478'372	-64'446	3'273'798	

5.2.7 Ressources humaines

		Fixes / équivalent temps plein				
	Département des finances, de l'environnement et du logement	Postes B 2023	Nouveaux postes	Transferts postes	Variation par DB	Postes PB 2024
1000	Direction du DFEL	16.2	-	-1.6	-	14.6
1100	Direction financière	43.3	1.0	6.1	2.2	52.6
1200	Gérance immobilière municipale ¹	65.7	1.0	-1.0	0.5	66.2
1200	Gérance immobilière municipale PF ¹	74.0	-	-	-	74.0
1300	Direction des ressources humaines	56.6	-	0.8	-1.3	56.1
1400	Service Agenda 21 - Ville durable	18.3	-	-	0.1	18.4
1600	Taxe professionnelle communale	17.1	-	-	0.2	17.3
1700	Centrale municipale d'achat et d'impression	35.9	0.5	0.8	-0.4	36.8
1800	Service des espaces verts	207.5	6.0	-	-0.6	212.9
Total		534.6	8.5	5.1	0.7	548.9

DB: Disponible Budgétaire

¹ La Gérance immobilière compte 140.2 postes dont 74 concernant le patrimoine financier

5.2.8 Nouveaux postes au projet de budget 2024

	ETP	Libellé poste	PB 2024	Poste (non) compensé	Notes
Département des finances, de l'environnement et du logement					
Centrale municipale d'achat et d'impression	0.5	Aide-imprimeur-euse	49'477	non compensé	a)
Direction financière	1.0	Chargé-e de projet	154'071	non compensé	b)
Gérance immobilière municipale	1.0	Gérant-e technique	145'239	non compensé	c)
Service des espaces verts	3.0	Arboriste	327'873	compensé	d)
Service des espaces verts	1.0	Architecte paysagiste	154'071	non compensé	e)
Service des espaces verts	2.0	Horticulteur-trice	218'582	non compensé	f)
Nombre de nouveaux postes	8.5	Montant y c. charges sociales	1'049'313		
Total compensations			327'873		
Total des charges avec effet sur le résultat			721'440		

Descriptif des nouveaux postes

- a) Création d'un poste d'**aide-imprimeur-euse à 50%** pour faire face à l'activité croissante et effectuer des tâches liées à la mise sous pli des envois massifs.
- b) Création d'un poste de **chargé-e de projet** afin d'assurer le suivi des nombreux projets d'évolution numérique de l'administration municipale. A ce jour, en sus des projets phares en cours au sein du service, la Direction financière (DFIN) doit pouvoir remplir son rôle dans tous les projets transversaux intégrant, dans leur grande majorité, une composante financière. Ces projets sont multiples et en forte croissance. La Direction financière intervient en qualité de mandataire ou de partie prenante en analysant les besoins préalables impactant les flux financiers ainsi qu'en validant les solutions informatiques proposées et en soutenant leur mise en place.
- c) La Gérance immobilière municipale (GIM) sera confrontée, dans les 15 prochaines années, à une succession de gros chantiers de rénovation. Le secteur gérance n'est actuellement pas suffisamment doté pour absorber la complexité de ce type de chantiers qui se déroulent majoritairement en présence des locataires. La création d'un poste de **gérant-e technique** va permettre de mettre en place un centre de compétence pour la gestion locative de ces chantiers.
- d) Pérennisation de 3 postes d'**arboristes** auxiliaires en poste fixe afin de stabiliser l'équipe en place dans l'optique de soigner qualitativement le patrimoine arboré de la Ville de Genève et d'assurer la sécurité des citoyen-ne-s.
- e) Création d'un poste d'**architecte paysagiste** pour coordonner les projets verts de la Ville de Genève entre le Service des espaces verts (SEVE) et le Département de l'aménagement, des constructions et de la mobilité (DACM) afin de mettre en place des projets favorisant la biodiversité, l'arborisation des parcelles du patrimoine financier de la Ville de Genève et la végétalisation sur le domaine public.
- f) Création de 2 postes d'**horticulteur-trice-s** afin de suivre l'augmentation de la surface arborée en Ville de Genève et apporter l'entretien nécessaire pour garantir le bon développement et la longévité du nouveau patrimoine arboré.

Aménagement, constructions
et mobilité

5.3 Aménagement, constructions et mobilité

5.3.1 Charges et revenus du département par politique publique

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges					
02 Services généraux	30'802'945	30'086'276	716'669	2.4%	26'401'230
31 Héritage culturel	1'593'011	1'474'142	118'869	8.1%	1'501'306
32 Culture, autres	25'250	25'000	250	1.0%	24'800
33 Médias	50'500	60'000	-9'500	-15.8%	20'959
52 Invalidité	15'150	15'000	150	1.0%	15'000
61 Circulation routière	54'067'587	53'228'256	839'330	1.6%	53'254'405
62 Transports publics	1'297'440	1'284'495	12'945	1.0%	1'108'423
63 Transports, autres	115'140	114'000	1'140	1.0%	109'946
71 Approvisionnement en eau	3'318'306	2'787'074	531'231	19.1%	3'380'763
72 Traitement des eaux usées	6'920'313	6'271'454	648'860	10.3%	5'629'574
76 Lutte contre la pollution environnement	439'350	435'000	4'350	1.0%	442'969
79 Aménagement du territoire	5'824'027	5'444'044	379'983	7.0%	4'935'029
96 Administration de la fortune et la dette	18'000	49'600	-31'600	-63.7%	114'483
Total Charges	104'487'019	101'274'342	3'212'677	3.2%	96'938'887
Revenus					
02 Services généraux	8'820'941	6'938'595	1'882'346	27.1%	4'285'135
31 Héritage culturel	-	-	-	-	12'153
61 Circulation routière	22'165'604	22'503'000	-337'396	-1.5%	11'566'101
71 Approvisionnement en eau	176'000	-	176'000	-	49'545
72 Traitement des eaux usées	5'672'000	5'722'800	-50'800	-0.9%	4'920'776
79 Aménagement du territoire	31'500	28'000	3'500	12.5%	49'123
96 Administration de la fortune et la dette	-	-	-	-	271'309
97 Redistributions	610'000	720'000	-110'000	-15.3%	609'970
Total Revenus	37'476'045	35'912'395	1'563'650	4.4%	21'764'112

5.3.2 Projet de budget de fonctionnement du département par service et par politique publique

Aménagement, constructions et mobilité	Charges	104'487'019	101'274'342	3'212'677	3.2%	96'938'887	
	Revenus	37'476'045	35'912'395	1'563'650	4.4%	21'764'112	
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
2001 Dir. dép. aménag. construct. et mobilité							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	4'732'003	4'487'626	244'377	5.4%	3'942'841	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	583'627	544'440	39'188	7.2%	718'731	
33	Amortissements du patrimoine administratif	27'361	22'976	4'385	19.1%	24'927	
36	Charges de transfert	761'967	541'433	220'533	40.7%	555'519	a)
39	Imputations internes	317'788	315'312	2'476	0.8%	311'701	
Total Charges		6'422'746	5'911'787	510'959	8.6%	5'553'719	
Revenus							
42	Taxes	-	-	-	-	117'820	
43	Revenus divers	-	-	-	-	18'963	
Total Revenus		-	-	-	-	136'784	
31 Héritage culturel							
Charges							
30	Charges de personnel	1'057'229	910'822	146'406	16.1%	840'676	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	200'138	198'222	1'916	1.0%	193'324	
36	Charges de transfert	265'937	296'866	-30'929	-10.4%	384'166	
39	Imputations internes	69'708	68'232	1'476	2.2%	83'140	
Total Charges		1'593'011	1'474'142	118'869	8.1%	1'501'306	
Revenus							
42	Taxes	-	-	-	-	12'153	
Total Revenus		-	-	-	-	12'153	
32 Culture, autres							
Charges							
36	Charges de transfert	25'250	25'000	250	1.0%	24'800	
Total Charges		25'250	25'000	250	1.0%	24'800	
33 Médias							
Charges							
36	Charges de transfert	50'500	60'000	-9'500	-15.8%	20'959	
Total Charges		50'500	60'000	-9'500	-15.8%	20'959	
52 Invalidité							
Charges							
36	Charges de transfert	15'150	15'000	150	1.0%	15'000	
Total Charges		15'150	15'000	150	1.0%	15'000	
62 Transports publics							
Charges							
36	Charges de transfert	1'297'440	1'284'495	12'945	1.0%	1'108'423	
Total Charges		1'297'440	1'284'495	12'945	1.0%	1'108'423	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
76 Lutte contre la pollution environnement						
Charges						
36 Charges de transfert	439'350	435'000	4'350	1.0%	442'969	
Total Charges	439'350	435'000	4'350	1.0%	442'969	
79 Aménagement du territoire						
Charges						
30 Charges de personnel	1'494'464	1'428'446	66'018	4.6%	1'354'068	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	146'235	145'899	336	0.2%	56'974	
36 Charges de transfert	15'000	-	15'000	-	13'550	
39 Imputations internes	122'604	89'520	33'084	37.0%	91'817	
Total Charges	1'778'303	1'663'865	114'438	6.9%	1'516'409	
Revenus						
42 Taxes	-	-	-	-	6'821	
44 Revenus financiers	-	-	-	-	7'551	
Total Revenus	-	-	-	-	14'372	
2202 Urbanisme						
79 Aménagement du territoire						
Charges						
30 Charges de personnel	3'237'480	3'145'467	92'012	2.9%	2'775'842	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	505'868	479'800	26'068	5.4%	403'870	
33 Amortissements du patrimoine administratif	144'368	-	144'368	-	62'334	
36 Charges de transfert	-	-	-	-	20'846	
39 Imputations internes	158'008	154'912	3'096	2.0%	155'727	
Total Charges	4'045'723	3'780'179	265'544	7.0%	3'418'619	
Revenus						
42 Taxes	31'500	28'000	3'500	12.5%	34'751	
Total Revenus	31'500	28'000	3'500	12.5%	34'751	
2400 Direction du patrimoine bâti						
02 Services généraux						
Charges						
30 Charges de personnel	10'562'791	10'296'600	266'191	2.6%	8'842'003	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	1'774'815	1'652'805	122'010	7.4%	661'084	
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'863	3'186	-323	-10.1%	2'338	
39 Imputations internes	490'216	506'876	-16'660	-3.3%	423'190	
Total Charges	12'830'686	12'459'468	371'218	3.0%	9'928'615	
Revenus						
42 Taxes	-	-	-	-	66'299	
43 Revenus divers	6'328'268	4'543'001	1'785'267	39.3%	1'549'733	b)
49 Imputations internes	720'630	761'965	-41'335	-5.4%	874'403	
Total Revenus	7'048'898	5'304'966	1'743'932	32.9%	2'490'434	
2403 Energie						
02 Services généraux						
Charges						
30 Charges de personnel	5'890'012	5'399'180	490'832	9.1%	4'561'779	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	1'846'287	2'304'934	-458'646	-19.9%	1'771'099	c)
33 Amortissements du patrimoine administratif	198'422	207'737	-9'316	-4.5%	659'045	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
34 Charges financières	-	-	-	-	91	
39 Imputations internes	168'588	174'528	-5'940	-3.4%	161'945	
Total Charges	8'103'309	8'086'379	16'930	0.2%	7'153'959	
Revenus						
42 Taxes	1'032'000	1'032'000	-	-	1'140'012	
43 Revenus divers	182'750	115'250	67'500	58.6%	12'262	
46 Revenus de transfert	-	-	-	-	103'804	
49 Imputations internes	557'293	486'379	70'914	14.6%	401'464	
Total Revenus	1'772'043	1'633'629	138'414	8.5%	1'657'542	
96 Administration de la fortune et la dette						
Charges						
34 Charges financières	18'000	49'600	-31'600	-63.7%	114'483	
Total Charges	18'000	49'600	-31'600	-63.7%	114'483	
Revenus						
44 Revenus financiers	-	-	-	-	271'309	
Total Revenus	-	-	-	-	271'309	
97 Redistributions						
Revenus						
46 Revenus de transfert	610'000	720'000	-110'000	-15.3%	609'970	
Total Revenus	610'000	720'000	-110'000	-15.3%	609'970	
2600 Aménagement, Génie Civil et Mobilité						
02 Services généraux						
Charges						
30 Charges de personnel	3'020'562	3'308'754	-288'192	-8.7%	2'902'092	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	401'783	297'662	104'121	35.0%	848'966	
33 Amortissements du patrimoine administratif	4'859	9'026	-4'167	-46.2%	4'342	
39 Imputations internes	19'000	13'200	5'800	43.9%	9'537	
Total Charges	3'446'204	3'628'642	-182'438	-5.0%	3'764'937	
Revenus						
42 Taxes	-	-	-	-	375	
Total Revenus	-	-	-	-	375	
61 Circulation routière						
Charges						
30 Charges de personnel	12'547'062	11'981'496	565'566	4.7%	10'835'521	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	16'831'599	17'746'848	-915'249	-5.2%	19'335'179	d)
33 Amortissements du patrimoine administratif	23'299'022	22'122'714	1'176'308	5.3%	21'767'645	e)
36 Charges de transfert	1'249'396	1'231'487	17'909	1.5%	1'233'418	
39 Imputations internes	140'508	145'712	-5'204	-3.6%	82'642	
Total Charges	54'067'587	53'228'256	839'330	1.6%	53'254'405	
Revenus						
42 Taxes	77'000	77'000	-	-	392'806	
43 Revenus divers	1'188'604	1'526'000	-337'396	-22.1%	336'374	f)
44 Revenus financiers	-	-	-	-	43'479	
46 Revenus de transfert	20'900'000	20'900'000	-	-	10'793'442	
Total Revenus	22'165'604	22'503'000	-337'396	-1.5%	11'566'101	

En francs

		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
63	Transports, autres						
	Charges						
36	Charges de transfert	115'140	114'000	1'140	1.0%	109'946	
	Total Charges	115'140	114'000	1'140	1.0%	109'946	
71	Approvisionnement en eau						
	Charges						
30	Charges de personnel	1'201'393	1'154'916	46'477	4.0%	1'061'671	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	2'011'900	1'508'127	503'773	33.4%	2'208'811	g)
33	Amortissements du patrimoine administratif	101'013	118'031	-17'019	-14.4%	109'261	
39	Imputations internes	4'000	6'000	-2'000	-33.3%	1'020	
	Total Charges	3'318'306	2'787'074	531'231	19.1%	3'380'763	
	Revenus						
42	Taxes	-	-	-	-	10'649	
43	Revenus divers	176'000	-	176'000	-	-	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	38'897	
	Total Revenus	176'000	-	176'000	-	49'545	
72	Traitement des eaux usées						
	Charges						
30	Charges de personnel	2'941'719	2'437'630	504'089	20.7%	2'128'413	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	756'694	852'775	-96'081	-11.3%	511'650	
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'221'400	2'981'048	240'352	8.1%	2'988'996	
39	Imputations internes	500	-	500	-	516	
	Total Charges	6'920'313	6'271'454	648'860	10.3%	5'629'574	
	Revenus						
42	Taxes	60'000	60'000	-	-	72'277	
43	Revenus divers	612'000	662'800	-50'800	-7.7%	172'240	
46	Revenus de transfert	5'000'000	5'000'000	-	-	4'676'259	
	Total Revenus	5'672'000	5'722'800	-50'800	-0.9%	4'920'776	

Commentaires sur les écarts

- a) L'écart de kCHF +221 concerne les subventions d'investissement aux communes (notamment le Fonds intercommunal pour le développement urbain - FIDU - annuités pour les années 2022 et 2023). Le montant des subventions fluctue chaque année, ainsi que leurs amortissements.
- b) L'écart de kCHF +1'785 est lié aux prestations du personnel du service compétent DPBA en faveur des investissements placés sous leur gestion. Celles-ci sont calculées au prorata des investissements planifiés pour l'exercice budgétaire concerné avec un taux d'honoraire de 4% pour les projets de construction et de 5% pour les rénovations.
- c) L'écart de kCHF -459 provient principalement de la ventilation du centre de coût du service compétent Energie sur les autres centres de coûts bénéficiaires pour les comptes d'entretien du PA (anciennement fonds énergie et climat de kCHF 480) pour kCHF -378. A noter qu'au niveau du service compétent Energie, concernant l'entretien, le budget 2024 est identique à celui de 2023. A cela s'ajoute une hausse des budgets d'honoraires et de prestations pour répondre aux besoins du service et notamment de l'urgence climatique (kCHF +129) ainsi que la baisse des frais liés à la location de groupes électrogènes (kCHF -183).
- d) L'écart de kCHF -915 provient principalement de la prise en compte d'une baisse des coûts d'électricité par rapport à 2023.
- e) L'écart de kCHF +1'176 s'explique par les annuités d'amortissement planifiées en 2024 qui sont en hausse en raison d'une activité accrue d'entretien des routes et des chaussées.
- f) L'écart de kCHF -337 concerne les prestations du personnel du Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité (AGCM) en faveur des investissements placés sous leur gestion. Celles-ci sont calculées au prorata des investissements planifiés pour l'exercice budgétaire concerné avec un taux d'honoraire de 4% pour les projets de construction et de 5% pour les rénovations.
- g) L'écart de kCHF +504 correspond principalement à l'augmentation du budget relatif à l'approvisionnement en eau de l'entité « monuments et fontaines » afin qu'il puisse être en adéquation avec les coûts réels.

Pour les écarts concernant les charges de personnel et les imputations internes se référer aux explications de l'analyse par chapitre des parties «3.2.1 Principaux écarts des charges, chapitre 30: charges de personnel, chapitre 39: imputations internes» et «3.2.2 Principaux écarts des revenus, chapitre 49: imputations internes».

5.3.3 Charges et revenus du département

Aménagement, constructions et mobilité	Charges	104'487'019	101'274'342	3'212'677	3.2%	96'938'887
	Revenus	37'476'045	35'912'395	1'563'650	4.4%	21'764'112
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges						
30	Charges de personnel	46'684'714	44'550'938	2'133'776	4.8%	39'244'906
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	37'075'952	35'447'504	1'628'448	4.6%	31'350'491
304	Allocations	385'500	398'100	-12'600	-3.2%	456'853
305	Cotisations patronales	9'203'535	8'685'696	517'839	6.0%	7'329'734
309	Autres charges de personnel	19'727	19'638	89	0.5%	107'829
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	25'058'947	25'731'512	-672'564	-2.6%	26'709'688
310	Charges de matériel et de marchandises	1'632'658	1'673'039	-40'381	-2.4%	1'233'855
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	214'365	199'199	15'166	7.6%	612'769
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	3'536'693	4'099'569	-562'876	-13.7%	3'020'340
313	Prestations de services et honoraires	5'128'399	4'758'806	369'593	7.8%	3'779'881
314	Travaux d'entretien	13'661'733	14'122'921	-461'188	-3.3%	16'698'091
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	423'795	283'570	140'225	49.4%	403'207
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	206'090	306'845	-100'755	-32.8%	430'324
317	Dédommagements	170'763	164'763	6'000	3.6%	43'815
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	411'350
319	Diverses charges d'exploitation	84'451	122'799	-38'348	-31.2%	76'057
33	Amortissements du patrimoine administratif	26'999'308	25'464'718	1'534'590	6.0%	25'618'889
330	Immobilisations corporelles du PA	26'854'940	25'464'718	1'390'221	5.5%	25'558'735
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	144'368	-	144'368	-	60'153
34	Charges financières	18'000	49'600	-31'600	-63.7%	114'574
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	91
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	18'000	49'600	-31'600	-63.7%	114'483
36	Charges de transfert	4'235'130	4'003'282	231'848	5.8%	3'929'596
361	Dédommagements à des collectivités publiques	702'500	692'500	10'000	1.4%	697'493
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	2'040'549	2'015'395	25'154	1.2%	1'783'996
366	Amortissements, subventions d'investissement	1'492'081	1'295'387	196'694	15.2%	1'448'106
39	Imputations internes	1'490'920	1'474'292	16'628	1.1%	1'321'235
391	Prestations de services	155'000	177'120	-22'120	-12.5%	91'863
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	1'335'920	1'297'172	38'748	3.0%	1'229'372
Total Charges		104'487'019	101'274'342	3'212'677	3.2%	96'938'887
Revenus						
42	Taxes	1'200'500	1'197'000	3'500	0.3%	1'853'962
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	778'500	775'000	3'500	0.5%	995'981
425	Recette sur ventes	152'000	152'000	-	-	144'849
426	Remboursements	270'000	270'000	-	-	700'049
429	Autres taxes	-	-	-	-	13'083
43	Revenus divers	8'487'622	6'847'051	1'640'571	24.0%	2'089'572
431	Inscription de prestations propres à l'actif	8'487'622	6'847'051	1'640'571	24.0%	2'074'572
439	Autres revenus	-	-	-	-	15'000
44	Revenus financiers	-	-	-	-	322'338
443	Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	271'309
447	Produit des biens-fonds PA	-	-	-	-	51'029

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	38'897
450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	-	-	-	-	38'897
46 Revenus de transfert	26'510'000	26'620'000	-110'000	-0.4%	16'183'476
461 Dédommagements de collectivités publiques	5'000'000	5'000'000	-	-	4'676'259
463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers	20'900'000	20'900'000	-	-	10'897'247
469 Autres revenus de transfert	610'000	720'000	-110'000	-15.3%	609'970
49 Imputations internes	1'277'923	1'248'344	29'579	2.4%	1'275'867
491 Prestations de services	1'277'923	1'248'344	29'579	2.4%	1'275'867
Total Revenus	37'476'045	35'912'395	1'563'650	4.4%	21'764'112

5.3.4 Projet de budget détaillé par service

Aménagement, constructions et mobilité	Charges	104'487'019	101'274'342	3'212'677	3.2%	96'938'887
	Revenus	37'476'045	35'912'395	1'563'650	4.4%	21'764'112
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
2001 Dir. dép. aménag. construct. et mobilité						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	5'774'648	5'422'692	351'956	6.5%	4'946'852
304	Allocations	55'500	57'300	-1'800	-3.1%	53'550
305	Cotisations patronales	1'450'496	1'343'869	106'627	7.9%	1'127'036
309	Autres charges de personnel	3'052	3'034	18	0.6%	10'148
310	Charges de matériel et de marchandises	102'900	104'650	-1'750	-1.7%	92'852
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	6'158	7'000	-842	-12.0%	14'570
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	79'090	97'526	-18'436	-18.9%	67'560
313	Prestations de services et honoraires	586'375	515'813	70'563	13.7%	560'145
314	Travaux d'entretien	4'247	37'740	-33'493	-88.7%	38'218
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	42'863	27'675	15'188	54.9%	48'637
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	20'608	3'600	17'008	472.4%	83'169
317	Dédommagements	42'160	39'460	2'700	6.8%	22'808
319	Diverses charges d'exploitation	45'600	55'098	-9'498	-17.2%	41'072
330	Immobilisations corporelles du PA	27'361	22'976	4'385	19.1%	24'927
361	Dédommagements à des collectivités publiques	40'500	30'500	10'000	32.8%	37'952
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	1'925'409	1'901'395	24'014	1.3%	1'674'050
366	Amortissements, subventions d'investissement	904'684	725'899	178'785	24.6%	853'383
391	Prestations de services	30'000	31'220	-1'220	-3.9%	42'614
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	480'100	441'844	38'256	8.7%	444'044
Total Charges		11'621'750	10'869'289	752'461	6.9%	10'183'585
Revenus						
426	Remboursements	-	-	-	-	136'795
431	Inscription de prestations propres à l'actif	-	-	-	-	3'963
439	Autres revenus	-	-	-	-	15'000
447	Produit des biens-fonds PA	-	-	-	-	7'551
Total Revenus		-	-	-	-	163'309
2202 Urbanisme						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	2'569'183	2'498'910	70'274	2.8%	2'230'160
304	Allocations	30'600	34'200	-3'600	-10.5%	32'525
305	Cotisations patronales	636'456	611'105	25'351	4.1%	502'644
309	Autres charges de personnel	1'240	1'252	-12	-1.0%	10'513
310	Charges de matériel et de marchandises	35'141	32'141	3'000	9.3%	15'801
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	16'510	20'208	-3'698	-18.3%	1'201
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	33'957	33'477	480	1.4%	26'411
313	Prestations de services et honoraires	367'284	356'009	11'275	3.2%	289'735
314	Travaux d'entretien	113	-	113	-	15'365
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	34'587	26'319	8'268	31.4%	39'139
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	6'630	-	6'630	-	12'220
317	Dédommagements	9'208	9'208	-	-	3'846
319	Diverses charges d'exploitation	2'438	2'438	-	-	152

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
330 Immobilisations corporelles du PA	-	-	-	-	2'181
332 Amortissements des immobilisations incorporelles	144'368	-	144'368	-	60'153
366 Amortissements, subventions d'investissement	-	-	-	-	20'846
391 Prestations de services	1'000	1'000	-	-	1'815
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	157'008	153'912	3'096	2.0%	153'912
Total Charges	4'045'723	3'780'179	265'544	7.0%	3'418'619
Revenus					
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	31'500	28'000	3'500	12.5%	31'500
426 Remboursements	-	-	-	-	3'251
Total Revenus	31'500	28'000	3'500	12.5%	34'751
2400 Direction du patrimoine bâti					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	8'382'352	8'168'242	214'110	2.6%	7'101'141
304 Allocations	64'500	68'700	-4'200	-6.1%	72'471
305 Cotisations patronales	2'111'183	2'054'915	56'269	2.7%	1'639'825
309 Autres charges de personnel	4'756	4'744	12	0.3%	28'567
310 Charges de matériel et de marchandises	13'603	18'553	-4'950	-26.7%	17'788
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	5'787	6'000	-213	-3.6%	18'844
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	74'174	83'451	-9'277	-11.1%	68'610
313 Prestations de services et honoraires	1'488'193	1'397'178	91'015	6.5%	255'382
314 Travaux d'entretien	45'971	64'400	-18'429	-28.6%	158'536
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	91'161	42'413	48'748	114.9%	106'405
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	19'666	4'000	15'666	391.7%	24'324
317 Dédommagements	34'860	31'560	3'300	10.5%	10'008
318 Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-100
319 Diverses charges d'exploitation	1'400	5'250	-3'850	-73.3%	1'288
330 Immobilisations corporelles du PA	2'863	3'186	-323	-10.1%	2'338
391 Prestations de services	10'500	10'000	500	5.0%	3'814
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	479'716	496'876	-17'160	-3.5%	419'376
Total Charges	12'830'686	12'459'468	371'218	3.0%	9'928'615
Revenus					
426 Remboursements	-	-	-	-	66'299
431 Inscription de prestations propres à l'actif	6'328'268	4'543'001	1'785'267	39.3%	1'549'733
491 Prestations de services	720'630	761'965	-41'335	-5.4%	874'403
Total Revenus	7'048'898	5'304'966	1'743'932	32.9%	2'490'434
2403 Energie					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	4'630'222	4'283'645	346'577	8.1%	3'581'410
304 Allocations	47'100	54'300	-7'200	-13.3%	50'455
305 Cotisations patronales	1'211'035	1'059'614	151'420	14.3%	907'340
309 Autres charges de personnel	1'656	1'621	35	2.2%	22'574
310 Charges de matériel et de marchandises	392'400	429'081	-36'681	-8.5%	284'467
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	58'007	39'500	18'507	46.9%	359'583
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	556'596	565'608	-9'012	-1.6%	312'400
313 Prestations de services et honoraires	568'574	439'304	129'270	29.4%	199'178
314 Travaux d'entretien	103'091	482'000	-378'909	-78.6%	291'517

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	34'586	21'648	12'938	59.8%	46'114
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	108'813	278'572	-169'759	-60.9%	256'422
317 Dédommagements	10'220	10'220	-	-	3'831
318 Dépréciations sur créances	-	-	-	-	3'350
319 Diverses charges d'exploitation	14'000	39'000	-25'000	-64.1%	14'237
330 Immobilisations corporelles du PA	198'422	207'737	-9'316	-4.5%	659'045
340 Charges d'intérêt	-	-	-	-	91
343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	18'000	49'600	-31'600	-63.7%	114'483
391 Prestations de services	31'500	46'000	-14'500	-31.5%	32'817
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	137'088	128'528	8'560	6.7%	129'128
Total Charges	8'121'309	8'135'979	-14'670	-0.2%	7'268'442
Revenus					
424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	610'000	610'000	-	-	698'048
425 Recette sur ventes	152'000	152'000	-	-	144'013
426 Remboursements	270'000	270'000	-	-	284'867
429 Autres taxes	-	-	-	-	13'083
431 Inscription de prestations propres à l'actif	182'750	115'250	67'500	58.6%	12'262
443 Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	271'309
463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers	-	-	-	-	103'804
469 Autres revenus de transfert	610'000	720'000	-110'000	-15.3%	609'970
491 Prestations de services	557'293	486'379	70'914	14.6%	401'464
Total Revenus	2'382'043	2'353'629	28'414	1.2%	2'538'822
2600 Aménagement, Génie Civil et Mobilité					
Charges					
301 Salaires du personnel administratif et d'expl.	15'719'547	15'074'016	645'531	4.3%	13'490'927
304 Allocations	187'800	183'600	4'200	2.3%	247'852
305 Cotisations patronales	3'794'365	3'616'193	178'172	4.9%	3'152'890
309 Autres charges de personnel	9'023	8'987	36	0.4%	36'028
310 Charges de matériel et de marchandises	1'088'614	1'088'614	-	-	822'946
311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	127'903	126'491	1'412	1.1%	218'572
312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA	2'792'876	3'319'507	-526'631	-15.9%	2'545'359
313 Prestations de services et honoraires	2'117'973	2'050'503	67'471	3.3%	2'475'441
314 Travaux d'entretien	13'508'311	13'538'781	-30'470	-0.2%	16'194'455
315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	220'598	165'515	55'083	33.3%	162'912
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	50'373	20'673	29'700	143.7%	54'190
317 Dédommagements	74'315	74'315	-	-	3'322
318 Dépréciations sur créances	-	-	-	-	408'100
319 Diverses charges d'exploitation	21'013	21'013	-	-	19'308
330 Immobilisations corporelles du PA	26'626'294	25'230'819	1'395'475	5.5%	24'870'245
361 Dédommagements à des collectivités publiques	662'000	662'000	-	-	659'541
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	115'140	114'000	1'140	1.0%	109'946
366 Amortissements, subventions d'investissement	587'396	569'487	17'909	3.1%	573'877
391 Prestations de services	82'000	88'900	-6'900	-7.8%	10'803
392 Fermages, loyers, frais d'utilisation	82'008	76'012	5'996	7.9%	82'912
Total Charges	67'867'550	66'029'426	1'838'124	2.8%	66'139'626

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	137'000	137'000	-	-	266'433
425	Recette sur ventes	-	-	-	-	836
426	Remboursements	-	-	-	-	208'838
431	Inscription de prestations propres à l'actif	1'976'604	2'188'800	-212'196	-9.7%	508'614
447	Produit des biens-fonds PA	-	-	-	-	43'479
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	-	-	-	-	38'897
461	Dédommagements de collectivités publiques	5'000'000	5'000'000	-	-	4'676'259
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	20'900'000	20'900'000	-	-	10'793'442
Total Revenus		28'013'604	28'225'800	-212'196	-0.8%	16'536'797

5.3.5 Subventions monétaires

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
2	Aménagement, constructions et mobilité					
2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité					
02	Services généraux					
	Association TOPOS - accompagnement citoyen PAV	20'200	20'000	200	-	
	Total 02 Services généraux	20'200	20'000	200	-	
31	Héritage culturel					
	Fondation des clefs de Saint-Pierre	62'519	61'900	619	61'900	
	Total 31 Héritage culturel	62'519	61'900	619	61'900	
32	Culture, autres					
	Association pour la Promotion de l'Art Sacré (APAS)	10'100	10'000	100	9'800	
	Europar Suisse	5'050	5'000	50	5'000	
	Maison de l'architecture	10'100	10'000	100	10'000	
	Total 32 Culture, autres	25'250	25'000	250	24'800	
33	Médias					
	Promotion d'expositions, publications architecturales (cantons)	-	10'000	-10'000	-	
	Promotion d'expositions, publications architecturales (institut.)	50'500	50'000	500	5'959	
	Publication GVA ARCHI GUIDE	-	-	-	15'000	
	Total 33 Médias	50'500	60'000	-9'500	20'959	
52	Invalidité					
	Association Handicapés Architecture Urbanisme (HAU)	15'150	15'000	150	15'000	
	Total 52 Invalidité	15'150	15'000	150	15'000	
62	Transports publics					
	Abonnement TPG unireso jeunes	808'000	800'000	8'000	846'500	
	Part.V.G. aux prolongements horaires TPG lignes urbaines (vendredi-samedi soir)	489'440	484'495	4'945	261'923	
	Total 62 Transports publics	1'297'440	1'284'495	12'945	1'108'423	
76	Lutte contre la pollution environnement					
	Assises européennes de la transition énergétique	-	-	-	7'969	
	GenèV'Roule	303'000	300'000	3'000	300'000	
	ProVélo (samedis du vélo)	136'350	135'000	1'350	135'000	
	Total 76 Lutte contre la pollution environnement	439'350	435'000	4'350	442'969	
79	Aménagement du territoire					
	Forum démocratie participative Concorde-Ouches	15'000	-	15'000	-	
	Total 79 Aménagement du territoire	15'000	-	15'000	-	
	Total 2001 Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	1'925'409	1'901'395	24'014	1'674'050	
2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité					
63	Transports, autres					
	Ecluse du Seujet - Canton	13'130	13'000	130	1'919	
	Ecluse du Seujet - SIG	102'010	101'000	1'010	108'027	
	Total 63 Transports, autres	115'140	114'000	1'140	109'946	
	Total 2600 Aménagement, Génie Civil et Mobilité	115'140	114'000	1'140	109'946	
	Total 2 Aménagement, constructions et mobilité	2'040'549	2'015'395	25'154	1'783'996	

5.3.6 Subventions non monétaires (gratuités)

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
2	Aménagement, constructions et mobilité					
2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité					
76	Lutte contre la pollution de l'environnement					
	Vélostation Cornavin - subvention usagers	55'000	38'000	17'000	45'662	
	Total 76 Lutte contre la pollution de l'environnement	55'000	38'000	17'000	45'662	
	Total 2600 Aménagement, Génie Civil et Mobilité	55'000	38'000	17'000	45'662	
	Total 2 Aménagement, constructions et mobilité	55'000	38'000	17'000	45'662	

5.3.7 Ressources humaines

		Fixes / équivalent temps plein				
	Département de l'aménagement, des constructions et de la mobilité	Postes B 2023	Nouveaux postes	Transferts postes	Variation par DB	Postes PB 2024
2001	Direction du DACM	35.4	2.0	-	-1.1	36.3
2202	Service d'urbanisme	16.0	-	-	-0.4	15.6
2400	Direction du patrimoine bâti	54.9	2.0	-	-0.7	56.2
2403	Service de l'énergie	32.4	1.0	-	1.8	35.2
2600	Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité	120.6	3.0	-	-0.2	123.4
	Total	259.3	8.0	-	-0.6	266.7

DB: Disponible Budgétaire

5.3.8 Nouveaux postes au projet de budget 2024

	ETP	Libellé poste	PB 2024	Poste (non) compensé	Notes
Département de l'aménagement, des constructions et de la mobilité					
Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité	1.0	Architecte paysagiste	154'071	non compensé	g)
Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité	1.0	Chargé-e de projet	154'071	non compensé	h)
Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité	1.0	Ingénieur-e civil assainissement	154'071	non compensé	i)
Direction du DACM	1.0	Adjoint-e scientifique	154'071	non compensé	j)
Direction du DACM	1.0	Gérant-e d'opérations foncières	154'071	non compensé	k)
Direction du patrimoine bâti	2.0	Architecte chef-fe de projet	308'142	non compensé	l)
Service de l'énergie	1.0	Ingénieur-e électricien-ne	154'071	non compensé	m)
Nombre de nouveaux postes	8.0	Montant y c. charges sociales	1'232'568		
Total compensations			-		
Total des charges avec effet sur le résultat			1'232'568		

Descriptif des nouveaux postes

- g) Création d'un poste d'**architecte paysagiste** pour répondre aux enjeux de l'urgence climatique, de mobilité et aux besoins d'aménagements de l'espace public en lien avec le Plan stratégique climat de la Ville de Genève. Le poste a pour objectif d'accompagner la stratégie municipale d'augmenter massivement la surface ombragée en visant 30% de canopée sur le territoire municipal.
- h) Création d'un poste de **chef-fe de projet en démarches participatives** pour répondre aux enjeux de l'urgence climatique, de mobilité et aux besoins d'aménagements de l'espace public en lien avec le Plan stratégique climat de la Ville de Genève. Le poste permettra d'améliorer les solutions de mobilité douce en développant et sécurisant le réseau cyclable ainsi que les zones piétonnes, en soutenant le développement de l'offre de train et l'implantation proportionnelle des bornes de recharge, et en augmentant l'espace public dédié à la mobilité active.
- i) Création d'un poste d'**ingénieur-e en génie civil assainissement** afin de suivre le déploiement du chauffage à distance des SIG et son impact sur le réseau ville, ainsi que pour faire face à un assainissement toujours plus complexe et mettre en place une gestion de l'eau différenciée.
- j) Création d'un nouveau poste d'**adjoint-e scientifique** à l'unité de conservation du patrimoine afin de suivre le nombre croissant de dossiers à traiter en lien avec la mise en œuvre de la Stratégie Climat visant notamment à réduire l'empreinte carbone des bâtiments du parc immobilier communal. De nouvelles missions sont également prévues dès 2024, telles que la gestion du site archéologique de Saint-Antoine. De plus, la délégation de compétence du Canton de Genève à la Ville de Genève du traitement des procédés de réclame en zone protégée et l'analyse des autorisations de construire sur les bâtiments dignes de protection nécessiteront des ressources supplémentaires.
- k) Création d'un poste de **gérant-e d'opération foncières** pour renforcer l'équipe en place et soutenir le service dans la gestion des aspects fonciers des projets d'aménagements d'espaces publics et les autres services de la Ville de Genève dans les négociations foncières d'achat des surfaces ou des terrains pour développer des équipements publics (crèches, écoles, artisanats, etc.).
- l) Création de deux postes d'**architecte chef-fe de projet** afin de répondre à l'augmentation du volume et à la complexification des affaires dont est responsable le service. En effet, l'urgence climatique, l'état de dégradation du patrimoine immobilier, ainsi que l'augmentation des besoins scolaires et de la jauge des investissements demande à la Direction du patrimoine bâti (DPBA) de mettre en place de nombreux projets pour répondre aux enjeux stratégiques du département.
- m) La transformation des systèmes énergétiques vers les énergies renouvelables nécessite l'intégration de compétences nouvelles et la mise en place de solutions technologiques de production d'énergie et de monitoring plus complexes. Dans ce contexte, la création d'un poste d'**ingénieur-e électricien-ne** est nécessaire pour permettre la mise en œuvre de différents programmes et l'atteinte des objectifs à 2030 de transition énergétique et de réduction des consommations de chauffage, d'électricité et d'eau.

The background of the slide is split diagonally from the bottom-left corner to the top-right corner. The upper-left portion is white, and the lower-right portion is a vibrant pink color.

Culture et transition numérique

5.4 Culture et transition numérique

5.4.1 Charges et revenus du département par politique publique

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges					
02 Services généraux	37'590'613	37'544'910	45'703	0.1%	31'594'396
29 Formation, autres	65'852	65'200	652	1.0%	10'186
31 Héritage culturel	98'195'629	96'171'892	2'023'737	2.1%	90'790'339
32 Culture, autres	177'004'498	174'889'520	2'114'978	1.2%	168'389'508
33 Médias	3'248'968	3'359'800	-110'832	-3.3%	3'094'667
96 Administration de la fortune et la dette	115'800	66'193	49'607	74.9%	27'780
Total Charges	316'221'360	312'097'515	4'123'846	1.3%	293'906'876
Revenus					
02 Services généraux	135'000	310'000	-175'000	-56.5%	738'761
31 Héritage culturel	7'678'810	7'982'916	-304'106	-3.8%	5'961'720
32 Culture, autres	8'935'826	8'732'611	203'216	2.3%	7'864'641
Total Revenus	16'749'637	17'025'527	-275'890	-1.6%	14'565'122

5.4.2 Projet de budget de fonctionnement du département par service et par politique publique

Culture et transition numérique	Charges	316'221'360	312'097'515	4'123'846	1.3%	293'906'876	
	Revenus	16'749'637	17'025'527	-275'890	-1.6%	14'565'122	
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
3001 Dir. dép. culture & transition numérique							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	6'185'515	6'179'798	5'717	0.1%	5'636'994	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	1'330'200	1'316'093	14'107	1.1%	1'561'588	
33	Amortissements du patrimoine administratif	62'542	61'607	935	1.5%	132'017	
34	Charges financières	-	-	-	-	40	
36	Charges de transfert	2'000	182'000	-180'000	-98.9%	13'680	
39	Imputations internes	101'500	51'800	49'700	95.9%	77'873	
Total Charges		7'681'757	7'791'298	-109'541	-1.4%	7'422'192	
Revenus							
42	Taxes	108'000	108'000	-	-	92'342	
43	Revenus divers	-	-	-	-	14'000	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	2'000	182'000	-180'000	-98.9%	162'000	
46	Revenus de transfert	-	-	-	-	10'071	
49	Imputations internes	25'000	20'000	5'000	25.0%	-	
Total Revenus		135'000	310'000	-175'000	-56.5%	278'413	
32 Culture, autres							
Charges							
36	Charges de transfert	288'860	508'000	-219'140	-43.1%	431'784	a)
Total Charges		288'860	508'000	-219'140	-43.1%	431'784	
33 Médias							
Charges							
36	Charges de transfert	-	-	-	-	5'670	
Total Charges		-	-	-	-	5'670	
3106 Service culturel (SEC)							
Charges							
36	Charges de transfert	3'894'213	3'791'300	102'913	2.7%	3'692'564	
Total Charges		3'894'213	3'791'300	102'913	2.7%	3'692'564	
32 Culture, autres							
Charges							
30	Charges de personnel	13'734'149	13'482'151	251'998	1.9%	13'110'324	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	8'111'015	7'448'012	663'003	8.9%	8'036'810	b)
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'727'085	7'853'491	-126'406	-1.6%	7'743'002	
34	Charges financières	-	-	-	-	23	
36	Charges de transfert	58'779'213	57'314'350	1'464'863	2.6%	56'566'782	c)
39	Imputations internes	622'904	649'952	-27'048	-4.2%	586'752	
Total Charges		88'974'366	86'747'956	2'226'409	2.6%	86'043'693	
Revenus							
42	Taxes	789'400	789'400	-	-	642'673	
43	Revenus divers	47'500	-	47'500	-	48'260	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
44	Revenus financiers	1'379'800	1'379'800	-	-	1'331'558	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	252'000	52'000	200'000	384.6%	52'000	
49	Imputations internes	153'300	198'000	-44'700	-22.6%	156'542	
Total Revenus		2'622'000	2'419'200	202'800	8.4%	2'231'032	
33 Médias							
Charges							
36	Charges de transfert	3'248'968	3'359'800	-110'832	-3.3%	3'088'997	
Total Charges		3'248'968	3'359'800	-110'832	-3.3%	3'088'997	
96 Administration de la fortune et la dette							
Charges							
34	Charges financières	600	-	600	-	587	
Total Charges		600	-	600	-	587	
3110 Grand Théâtre de Genève							
32 Culture, autres							
Charges							
30	Charges de personnel	25'279'941	25'137'792	142'149	0.6%	23'532'266	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	1'110'518	1'587'452	-476'934	-30.0%	1'213'061	d)
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'575'293	3'217'729	-642'436	-20.0%	3'214'925	e)
36	Charges de transfert	11'387'180	11'276'152	111'028	1.0%	11'276'152	
37	Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000	
39	Imputations internes	25'500	30'500	-5'000	-16.4%	6'902	
Total Charges		42'878'432	43'749'625	-871'193	-2.0%	41'743'306	
Revenus							
42	Taxes	60'000	60'000	-	-	213'605	
47	Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000	
Total Revenus		2'560'000	2'560'000	-	-	2'713'605	
96 Administration de la fortune et la dette							
Charges							
34	Charges financières	3'800	2'700	1'100	40.7%	3'800	
Total Charges		3'800	2'700	1'100	40.7%	3'800	
3201 Conservatoire et jardin botaniques (CJB)							
31 Héritage culturel							
Charges							
30	Charges de personnel	14'478'017	14'457'959	20'058	0.1%	12'993'037	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	3'657'282	3'381'919	275'363	8.1%	3'544'897	f)
33	Amortissements du patrimoine administratif	538'571	549'209	-10'638	-1.9%	718'452	
34	Charges financières	-	-	-	-	2	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	628'577	537'370	91'207	17.0%	270'654	
36	Charges de transfert	100'000	100'000	-	-	-	
39	Imputations internes	39'600	33'500	6'100	18.2%	24'793	
Total Charges		19'442'047	19'059'957	382'090	2.0%	17'551'836	
Revenus							
42	Taxes	750'677	659'470	91'207	13.8%	890'693	
43	Revenus divers	-	-	-	-	744	
44	Revenus financiers	98'000	98'000	-	-	8'330	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	712'421	920'214	-207'793	-22.6%	-	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
46	Revenus de transfert	15'000	15'000	-	-	15'000	
Total Revenus		1'576'098	1'692'684	-116'586	-6.9%	914'767	
3202 Musées d'art et d'histoire (MAH)							
31 Héritage culturel							
Charges							
30	Charges de personnel	21'257'272	20'593'878	663'394	3.2%	19'817'469	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	10'113'654	10'125'684	-12'030	-0.1%	10'064'084	
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'191'775	2'180'041	11'734	0.5%	2'133'536	
34	Charges financières	-	-	-	-	7	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	896'000	896'000	-	-	-	
39	Imputations internes	158'852	163'348	-4'496	-2.8%	197'865	
Total Charges		34'617'553	33'958'951	658'602	1.9%	32'212'961	
Revenus							
42	Taxes	487'341	382'310	105'031	27.5%	635'175	
43	Revenus divers	-	150'000	-150'000	-100.0%	583	
44	Revenus financiers	85'468	40'499	44'969	111.0%	47'393	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	1'223'200	1'273'200	-50'000	-3.9%	626'126	
46	Revenus de transfert	896'000	896'000	-	-	1'312'489	
49	Imputations internes	136'630	101'630	35'000	34.4%	105'830	
Total Revenus		2'828'639	2'843'639	-15'000	-0.5%	2'727'597	
32 Culture, autres							
Charges							
30	Charges de personnel	3'183'122	3'250'477	-67'355	-2.1%	1'975'748	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	190'030	209'366	-19'336	-9.2%	648'285	
33	Amortissements du patrimoine administratif	96'050	96'050	-	-	96'050	
39	Imputations internes	39'084	44'588	-5'504	-12.3%	42'018	
Total Charges		3'508'285	3'600'480	-92'195	-2.6%	2'762'101	
Revenus							
42	Taxes	-	-	-	-	4'684	
Total Revenus		-	-	-	-	4'684	
3203 Musée d'ethnographie (MEG)							
31 Héritage culturel							
Charges							
30	Charges de personnel	8'413'282	7'815'147	598'135	7.7%	7'116'756	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	3'660'311	4'052'799	-392'488	-9.7%	3'513'793	g)
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'282'816	1'599'739	-316'923	-19.8%	1'595'788	h)
34	Charges financières	-	-	-	-	2	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	10'000	10'000	-	-	25'373	
39	Imputations internes	173'010	170'583	2'427	1.4%	134'624	
Total Charges		13'539'419	13'648'269	-108'849	-0.8%	12'386'334	
Revenus							
42	Taxes	412'000	412'000	-	-	215'480	
43	Revenus divers	9'000	9'000	-	-	-	
44	Revenus financiers	39'000	39'000	-	-	-	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	10'000	10'000	-	-	-	
46	Revenus de transfert	10'000	10'000	-	-	10'000	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
49	Imputations internes	-	-	-	-	280	
Total Revenus		480'000	480'000	-	-	225'760	
3204 Muséum d'histoire naturelle (MHN)							
29 Formation, autres							
Charges							
36	Charges de transfert	15'352	15'200	152	1.0%	10'186	
Total Charges		15'352	15'200	152	1.0%	10'186	
31 Héritage culturel							
Charges							
30	Charges de personnel	16'131'154	15'668'461	462'694	3.0%	14'374'348	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	3'072'105	2'968'790	103'315	3.5%	3'474'875	
33	Amortissements du patrimoine administratif	440'742	431'074	9'668	2.2%	549'136	
34	Charges financières	-	-	-	-	1	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	530'000	436'140	93'860	21.5%	242'242	
39	Imputations internes	149'750	149'303	447	0.3%	141'450	
Total Charges		20'323'751	19'653'768	669'983	3.4%	18'782'053	
Revenus							
42	Taxes	723'500	723'500	-	-	262'215	
43	Revenus divers	536'000	442'140	93'860	21.2%	746'480	
44	Revenus financiers	38'000	38'000	-	-	12'642	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	714'784	785'326	-70'541	-9.0%	1'109	
46	Revenus de transfert	15'000	15'000	-	-	15'000	
49	Imputations internes	-	12'000	-12'000	-100.0%	37'750	
Total Revenus		2'027'284	2'015'966	11'319	0.6%	1'075'197	
32 Culture, autres							
Charges							
30	Charges de personnel	106'250	-	106'250	N/A	83'594	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	241'971	-	241'971	-	294'300	
39	Imputations internes	161'500	20'000	141'500	707.5%	25'961	
Total Charges		509'721	20'000	489'721	N/A	403'855	
3205 Musée Ariana							
31 Héritage culturel							
Charges							
30	Charges de personnel	4'475'446	4'308'650	166'796	3.9%	4'116'183	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	1'399'721	1'242'714	157'008	12.6%	1'525'881	
33	Amortissements du patrimoine administratif	45'078	3'441	41'637	N/A	925	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	320'000	320'000	-	-	407'721	
39	Imputations internes	138'400	184'843	-46'443	-25.1%	113'881	
Total Charges		6'378'645	6'059'648	318'998	5.3%	6'164'591	
Revenus							
42	Taxes	84'250	84'250	-	-	118'400	
43	Revenus divers	60'000	60'000	-	-	-	
44	Revenus financiers	152'100	152'100	-	-	-	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	210'439	394'277	-183'839	-46.6%	-	
46	Revenus de transfert	260'000	260'000	-	-	900'000	
Total Revenus		766'789	950'627	-183'839	-19.3%	1'018'400	

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
32 Culture, autres						
Charges						
36 Charges de transfert	4'646	4'600	46	1.0%	4'600	
Total Charges	4'646	4'600	46	1.0%	4'600	
3301 Bibliothèques municipales (BMU)						
32 Culture, autres						
Charges						
30 Charges de personnel	18'858'159	18'477'291	380'869	2.1%	16'956'317	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	3'146'482	2'994'093	152'389	5.1%	3'534'216	
33 Amortissements du patrimoine administratif	842'910	852'616	-9'706	-1.1%	842'028	
34 Charges financières	-	-	-	-	44	
36 Charges de transfert	54'540	54'000	540	1.0%	43'960	
39 Imputations internes	1'051'712	970'125	81'587	8.4%	893'808	
Total Charges	23'953'803	23'348'124	605'679	2.6%	22'270'373	
Revenus						
42 Taxes	295'630	295'630	-	-	241'341	
43 Revenus divers	-	-	-	-	1'504	
46 Revenus de transfert	1'250'108	1'250'108	-	-	1'223'459	
Total Revenus	1'545'738	1'545'738	-	-	1'466'304	
3302 Bibliothèque de Genève (BGE)						
32 Culture, autres						
Charges						
30 Charges de personnel	11'744'573	11'358'381	386'191	3.4%	10'552'935	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	3'939'849	4'372'616	-432'767	-9.9%	3'574'759	i)
33 Amortissements du patrimoine administratif	207'129	168'457	38'672	23.0%	166'345	
34 Charges financières	-	-	-	-	88	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	850'000	850'000	-	-	306'151	
36 Charges de transfert	50'217	66'880	-16'663	-24.9%	42'000	
39 Imputations internes	94'616	94'400	216	0.2%	87'518	
Total Charges	16'886'384	16'910'735	-24'350	-0.1%	14'729'796	
Revenus						
42 Taxes	297'000	297'000	-	-	210'884	
43 Revenus divers	-	-	-	-	96'500	
44 Revenus financiers	-	-	-	-	687	
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	850'588	850'673	-84	-0.0%	-	
46 Revenus de transfert	1'060'000	1'060'000	-	-	1'140'351	
49 Imputations internes	500	-	500	-	595	
Total Revenus	2'208'088	2'207'673	416	0.0%	1'449'017	
3501 Dir. systèmes d'information et communic.						
02 Services généraux						
Charges						
30 Charges de personnel	20'249'330	18'640'927	1'608'403	8.6%	17'016'018	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	3'725'689	7'084'471	-3'358'782	-47.4%	3'017'883	j)
33 Amortissements du patrimoine administratif	5'161'737	3'462'206	1'699'531	49.1%	3'489'549	k)
34 Charges financières	-	-	-	-	17	
39 Imputations internes	772'100	566'008	206'092	36.4%	648'737	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
Total Charges		29'908'856	29'753'612	155'244	0.5%	24'172'204	
Revenus							
42	Taxes	-	-	-	-	400'551	
43	Revenus divers	-	-	-	-	59'796	
Total Revenus		-	-	-	-	460'347	
29 Formation, autres							
Charges							
36	Charges de transfert	50'500	50'000	500	1.0%	-	
Total Charges		50'500	50'000	500	1.0%	-	
96 Administration de la fortune et la dette							
Charges							
34	Charges financières	111'400	63'493	47'907	75.5%	23'393	
Total Charges		111'400	63'493	47'907	75.5%	23'393	

Commentaires sur les écarts

- a) L'écart est dû principalement au transfert de la gestion de la subvention «Accès culture» au Service culturel (kCHF -222).
- b) L'écart de kCHF +663 est dû principalement aux comptes du service compétent DPBA (kCHF +621) pour l'entretien des bâtiments, du service compétent Energie pour les fluides (kCHF-168) et du service compétent DSIC pour les frais informatiques (kCHF +130).
- c) L'écart de kCHF +1'465 est composé principalement par :
 - le transfert de la gestion de la subvention «Accès culture» (kCHF +222) et du Fonds Zell (kCHF +200) au Service Culturel ;
 - l'indexation de 1% des subventions (kCHF +643) ;
 - divers soutiens au domaine des arts visuels (kCHF +275), aux projets de transformation écologique (kCHF +110) ainsi qu'aux dispositifs de prévention des atteintes à la personnalité (kCHF +50).
- d) L'écart de kCHF -477 est dû principalement aux comptes du service compétent DPBA pour l'entretien des bâtiments.
- e) L'écart de kCHF -642 est dû principalement à la fin de l'amortissement du remplacement de la mécanique au-dessus de la scène du Grand Théâtre en 2023.
- f) L'écart de kCHF +275 est dû principalement aux comptes du service compétent DPBA pour l'entretien des bâtiments (kCHF +283) et au service compétent DSIC pour les frais informatiques (kCHF +133). Cette hausse est partiellement compensée par une baisse sur le service compétent Energie concernant le budget des fluides (kCHF-82).
- g) L'écart de kCHF -392 est dû principalement à une économie sur les charges du chapitre 31 en compensation de la création des 2 ETP au Musée d'ethnographie (MEG) de Régisseur-euse d'œuvres et de correspondant-e informatique (kCHF -250) ainsi qu'aux comptes des services compétents Energie pour les fluides (kCHF -80) et DPBA pour l'entretien des bâtiments (kCHF-40).
- h) L'écart de kCHF -317 est principalement dû à la fin de l'amortissement de l'équipement des salles d'expositions et ateliers du Musée d'ethnographie (MEG) en 2023.
- i) L'écart de kCHF -433 est dû au changement de méthode d'allocation au budget 2024 des coûts informatiques (kCHF -519) partiellement compensé par les comptes du service compétent DPBA pour l'entretien des bâtiments (kCHF +118).
- j) L'écart de kCHF -3'359 est dû principalement au changement de la méthode de ventilation sur les services bénéficiaires des comptes du service compétent DSIC au budget 2024.
- k) L'écart de kCHF +1'700 est dû principalement à la hausse des amortissements de certaines licences informatiques en 2024 en lien avec les plans d'investissement de la Ville de Genève en matière de systèmes d'information et de communication votés.

Pour les écarts concernant les charges de personnel et les imputations internes se référer aux explications de l'analyse par chapitre des parties «3.2.1 Principaux écarts des charges, chapitre 30: charges de personnel, chapitre 39: imputations internes» et «3.2.2 Principaux écarts des revenus, chapitre 49: imputations internes».

5.4.3 Charges et revenus du département

Culture et transition numérique	Charges	316'221'360	312'097'515	4'123'846	1.3%	293'906'876
	Revenus	16'749'637	17'025'527	-275'890	-1.6%	14'565'122
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges						
30	Charges de personnel	164'096'211	159'370'911	4'725'300	3.0%	147'281'989
300	Autorités et commissions	28'770	28'770	-	-	94'495
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	130'550'463	126'817'055	3'733'408	2.9%	118'263'532
304	Allocations	1'264'263	1'295'257	-30'995	-2.4%	1'266'105
305	Cotisations patronales	32'162'475	31'145'709	1'016'766	3.3%	27'083'271
309	Autres charges de personnel	90'240	84'120	6'120	7.3%	574'587
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	43'698'827	46'784'008	-3'085'181	-6.6%	44'004'434
310	Charges de matériel et de marchandises	7'035'541	7'230'497	-194'956	-2.7%	6'865'991
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	2'231'709	2'459'005	-227'297	-9.2%	2'749'364
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	4'189'576	4'969'434	-779'858	-15.7%	3'939'610
313	Prestations de services et honoraires	16'405'112	18'798'861	-2'393'750	-12.7%	16'041'217
314	Travaux d'entretien	8'545'436	7'387'875	1'157'561	15.7%	9'243'865
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	2'208'408	2'406'249	-197'841	-8.2%	2'196'304
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	2'516'743	3'012'942	-496'199	-16.5%	2'541'230
317	Dédommagements	433'802	393'477	40'325	10.2%	310'496
318	Dépréciations sur créances	1'000	1'000	-	-	-34'378
319	Diverses charges d'exploitation	131'501	124'668	6'833	5.5%	150'733
33	Amortissements du patrimoine administratif	21'171'729	20'475'660	696'068	3.4%	20'681'753
330	Immobilisations corporelles du PA	18'298'820	18'631'449	-332'629	-1.8%	19'244'178
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	2'872'909	1'844'211	1'028'697	55.8%	1'437'575
34	Charges financières	115'800	66'193	49'607	74.9%	28'004
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	224
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	115'800	66'193	49'607	74.9%	27'780
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'234'577	3'049'510	185'067	6.1%	1'252'140
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	3'234'577	3'049'510	185'067	6.1%	1'252'140
36	Charges de transfert	77'875'689	76'722'282	1'153'407	1.5%	75'176'375
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	77'362'155	76'166'166	1'195'989	1.6%	74'191'481
366	Amortissements, subventions d'investissement	513'534	556'116	-42'582	-7.7%	984'894
37	Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000
370	Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000
39	Imputations internes	3'528'528	3'128'950	399'578	12.8%	2'982'181
391	Prestations de services	1'388'550	1'328'140	60'410	4.5%	1'095'656
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	2'139'978	1'800'810	339'168	18.8%	1'886'525
Total Charges		316'221'360	312'097'515	4'123'846	1.3%	293'906'876
Revenus						
42	Taxes	4'007'798	3'811'560	196'238	5.1%	3'928'044
421	Emoluments administratifs	9'100	9'100	-	-	-
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	3'175'357	2'974'150	201'207	6.8%	1'660'742
425	Recette sur ventes	334'700	346'694	-11'994	-3.5%	183'421
426	Remboursements	440'291	433'266	7'025	1.6%	2'055'044

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
427 Amendes	48'350	48'350	-	-	17'924
429 Autres taxes	-	-	-	-	10'912
43 Revenus divers	652'500	661'140	-8'640	-1.3%	967'867
430 Revenus d'exploitation divers	9'000	159'000	-150'000	-94.3%	2'768
431 Inscription de prestations propres à l'actif	-	-	-	-	59'796
439 Autres revenus	643'500	502'140	141'360	28.2%	905'303
44 Revenus financiers	1'792'368	1'747'399	44'969	2.6%	1'400'610
447 Produit des biens-fonds PA	1'792'368	1'747'399	44'969	2.6%	1'400'610
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	3'975'433	4'467'690	-492'257	-11.0%	841'235
450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers	3'975'433	4'467'690	-492'257	-11.0%	841'235
46 Revenus de transfert	3'506'108	3'506'108	-	-	4'626'370
461 Dédommagements de collectivités publiques	1'460'108	1'460'108	-	-	1'443'530
463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers	2'046'000	2'046'000	-	-	3'182'840
47 Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000
470 Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000
49 Imputations internes	315'430	331'630	-16'200	-4.9%	300'997
491 Prestations de services	178'800	218'000	-39'200	-18.0%	157'417
492 Fermages, loyers, frais d'utilisation	136'630	113'630	23'000	20.2%	143'580
Total Revenus	16'749'637	17'025'527	-275'890	-1.6%	14'565'122

5.4.4 Projet de budget détaillé par service

Culture et transition numérique	Charges	316'221'360	312'097'515	4'123'846	1.3%	293'906'876
	Revenus	16'749'637	17'025'527	-275'890	-1.6%	14'565'122
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
3001 Dir. dép. culture & transition numérique						
Charges						
300	Autorités et commissions	-	-	-	-	2'645
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	4'865'822	4'869'031	-3'209	-0.1%	4'476'109
304	Allocations	53'100	54'600	-1'500	-2.7%	56'195
305	Cotisations patronales	1'250'672	1'240'222	10'450	0.8%	1'053'656
309	Autres charges de personnel	15'920	15'944	-24	-0.2%	48'388
310	Charges de matériel et de marchandises	450'790	410'790	40'000	9.7%	434'165
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	3'576	3'000	576	19.2%	4'946
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	7'700	8'162	-462	-5.7%	5'891
313	Prestations de services et honoraires	765'313	812'908	-47'595	-5.9%	946'074
314	Travaux d'entretien	18'417	16'400	2'017	12.3%	48'535
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	26'640	21'552	5'088	23.6%	49'771
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	16'483	2'000	14'483	724.2%	26'290
317	Dédommagements	20'000	20'000	-	-	16'759
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-350
319	Diverses charges d'exploitation	21'281	21'281	-	-	29'507
330	Immobilisations corporelles du PA	62'542	61'607	935	1.5%	132'017
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	40
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	290'860	690'000	-399'140	-57.8%	451'134
391	Prestations de services	54'500	51'800	2'700	5.2%	55'733
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	47'000	-	47'000	-	22'140
Total Charges		7'970'617	8'299'298	-328'681	-4.0%	7'859'646
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	108'000	108'000	-	-	82'191
426	Remboursements	-	-	-	-	10'152
439	Autres revenus	-	-	-	-	14'000
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	2'000	182'000	-180'000	-98.9%	162'000
461	Dédommagements de collectivités publiques	-	-	-	-	10'071
491	Prestations de services	25'000	20'000	5'000	25.0%	-
Total Revenus		135'000	310'000	-175'000	-56.5%	278'413
3106 Service culturel (SEC)						
Charges						
300	Autorités et commissions	28'770	28'770	-	-	91'850
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	11'001'361	10'775'421	225'940	2.1%	10'543'415
304	Allocations	154'830	188'534	-33'704	-17.9%	150'030
305	Cotisations patronales	2'539'417	2'479'690	59'727	2.4%	2'279'916
309	Autres charges de personnel	9'772	9'736	36	0.4%	45'113
310	Charges de matériel et de marchandises	526'900	547'900	-21'000	-3.8%	665'147
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	335'372	334'000	1'372	0.4%	390'542
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	974'286	1'099'471	-125'185	-11.4%	894'496
313	Prestations de services et honoraires	2'154'804	2'041'577	113'227	5.5%	2'210'762
314	Travaux d'entretien	2'802'691	2'239'100	563'591	25.2%	2'525'090
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	325'244	280'464	44'780	16.0%	271'269
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	958'458	885'240	73'218	8.3%	1'038'498
317	Dédommagements	17'260	16'260	1'000	6.2%	15'990
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	9'688

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
319	Diverses charges d'exploitation	16'000	4'000	12'000	300.0%	15'330
330	Immobilisations corporelles du PA	7'727'085	7'853'491	-126'406	-1.6%	7'743'002
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	23
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	600	-	600	-	587
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	65'582'254	64'082'728	1'499'526	2.3%	62'536'843
366	Amortissements, subventions d'investissement	340'140	382'722	-42'582	-11.1%	811'500
391	Prestations de services	375'500	408'200	-32'700	-8.0%	343'960
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	247'404	241'752	5'652	2.3%	242'792
Total Charges		96'118'147	93'899'056	2'219'090	2.4%	92'825'841
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	607'000	607'000	-	-	287'994
425	Recette sur ventes	1'000	1'000	-	-	186
426	Remboursements	181'400	181'400	-	-	347'855
429	Autres taxes	-	-	-	-	6'638
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	512
439	Autres revenus	47'500	-	47'500	-	47'747
447	Produit des biens-fonds PA	1'379'800	1'379'800	-	-	1'331'558
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	252'000	52'000	200'000	384.6%	52'000
491	Prestations de services	153'300	198'000	-44'700	-22.6%	156'542
Total Revenus		2'622'000	2'419'200	202'800	8.4%	2'231'032
3110 Grand Théâtre de Genève						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	20'241'821	20'084'091	157'731	0.8%	18'894'191
304	Allocations	187'743	206'643	-18'900	-9.1%	200'311
305	Cotisations patronales	4'848'013	4'844'695	3'318	0.1%	4'340'303
309	Autres charges de personnel	2'364	2'364	-	-	97'461
310	Charges de matériel et de marchandises	11'000	11'000	-	-	18'948
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	53'411	53'000	411	0.8%	44'120
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	-	-	-	-	54'393
313	Prestations de services et honoraires	139'184	174'799	-35'615	-20.4%	277'399
314	Travaux d'entretien	866'454	1'302'500	-436'046	-33.5%	789'046
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	11'926	18'153	-6'227	-34.3%	13'057
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	543	-	543	-	709
317	Dédommagements	28'000	28'000	-	-	15'388
330	Immobilisations corporelles du PA	2'575'293	3'217'729	-642'436	-20.0%	3'214'925
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	3'800	2'700	1'100	40.7%	3'800
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	11'213'786	11'102'758	111'028	1.0%	11'102'758
366	Amortissements, subventions d'investissement	173'394	173'394	-	-	173'394
370	Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000
391	Prestations de services	25'500	30'500	-5'000	-16.4%	6'902
Total Charges		42'882'232	43'752'325	-870'093	-2.0%	41'747'106
Revenus						
426	Remboursements	60'000	60'000	-	-	213'605
470	Subventions à redistribuer	2'500'000	2'500'000	-	-	2'500'000
Total Revenus		2'560'000	2'560'000	-	-	2'713'605
3201 Conservatoire et jardin botaniques (CJB)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	11'534'644	11'499'120	35'525	0.3%	10'398'940
304	Allocations	102'400	103'000	-600	-0.6%	104'405
305	Cotisations patronales	2'832'112	2'846'979	-14'866	-0.5%	2'464'443

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
309	Autres charges de personnel	8'860	8'860	-	-	25'249
310	Charges de matériel et de marchandises	745'362	766'158	-20'796	-2.7%	705'082
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	209'690	201'890	7'800	3.9%	183'557
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	686'400	760'551	-74'151	-9.7%	635'525
313	Prestations de services et honoraires	749'188	802'842	-53'654	-6.7%	621'599
314	Travaux d'entretien	952'016	632'200	319'816	50.6%	1'079'464
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	180'926	124'412	56'514	45.4%	190'696
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	48'598	14'122	34'476	244.1%	59'706
317	Dédommagements	66'882	61'287	5'595	9.1%	62'617
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-9'900
319	Diverses charges d'exploitation	18'220	18'457	-237	-1.3%	16'550
330	Immobilisations corporelles du PA	538'571	549'209	-10'638	-1.9%	718'452
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	2
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	628'577	537'370	91'207	17.0%	270'654
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	100'000	100'000	-	-	-
391	Prestations de services	39'600	33'500	6'100	18.2%	24'793
Total Charges		19'442'047	19'059'957	382'090	2.0%	17'551'836
Revenus						
421	Emoluments administratifs	100	100	-	-	-
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	715'827	624'620	91'207	14.6%	749'142
425	Recette sur ventes	33'500	33'500	-	-	20'908
426	Remboursements	900	900	-	-	120'573
427	Amendes	350	350	-	-	70
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	744
447	Produit des biens-fonds PA	98'000	98'000	-	-	8'330
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	712'421	920'214	-207'793	-22.6%	-
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	15'000	15'000	-	-	15'000
Total Revenus		1'576'098	1'692'684	-116'586	-6.9%	914'767
3202 Musées d'art et d'histoire (MAH)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	19'383'450	18'956'790	426'660	2.3%	17'541'238
304	Allocations	198'840	192'840	6'000	3.1%	205'476
305	Cotisations patronales	4'848'016	4'684'612	163'404	3.5%	3'978'118
309	Autres charges de personnel	10'088	10'112	-24	-0.2%	68'385
310	Charges de matériel et de marchandises	1'439'250	1'535'650	-96'400	-6.3%	1'406'894
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	360'051	411'000	-50'949	-12.4%	853'084
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	961'231	1'158'878	-197'647	-17.1%	897'444
313	Prestations de services et honoraires	5'187'278	5'245'100	-57'822	-1.1%	4'952'984
314	Travaux d'entretien	1'512'771	1'228'100	284'671	23.2%	1'685'149
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	368'120	361'752	6'368	1.8%	476'223
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	404'253	343'500	60'753	17.7%	427'175
317	Dédommagements	58'070	41'720	16'350	39.2%	42'087
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-37'550
319	Diverses charges d'exploitation	12'660	9'350	3'310	35.4%	8'881
330	Immobilisations corporelles du PA	2'287'825	2'276'091	11'734	0.5%	2'229'585
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	7
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	896'000	896'000	-	-	-
391	Prestations de services	152'000	156'500	-4'500	-2.9%	190'195
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	45'936	51'436	-5'500	-10.7%	49'688
Total Charges		38'125'838	37'559'431	566'407	1.5%	34'975'062

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	339'200	229'200	110'000	48.0%	209'370
425	Recette sur ventes	125'200	137'194	-11'994	-8.7%	48'496
426	Remboursements	19'941	12'916	7'025	54.4%	376'046
427	Amendes	3'000	3'000	-	-	1'673
429	Autres taxes	-	-	-	-	4'274
430	Revenus d'exploitation divers	-	150'000	-150'000	-100.0%	8
439	Autres revenus	-	-	-	-	575
447	Produit des biens-fonds PA	85'468	40'499	44'969	111.0%	47'393
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	1'223'200	1'273'200	-50'000	-3.9%	626'126
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	896'000	896'000	-	-	1'312'489
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation	136'630	101'630	35'000	34.4%	105'830
Total Revenus		2'828'639	2'843'639	-15'000	-0.5%	2'732'280
3203 Musée d'ethnographie (MEG)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	6'670'460	6'209'338	461'122	7.4%	5'713'263
304	Allocations	72'100	75'150	-3'050	-4.1%	64'032
305	Cotisations patronales	1'666'074	1'526'047	140'027	9.2%	1'303'930
309	Autres charges de personnel	4'648	4'612	36	0.8%	35'530
310	Charges de matériel et de marchandises	377'900	395'000	-17'100	-4.3%	409'597
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	94'224	204'000	-109'776	-53.8%	187'777
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	299'300	397'739	-98'439	-24.7%	284'581
313	Prestations de services et honoraires	2'185'593	2'434'506	-248'913	-10.2%	1'765'143
314	Travaux d'entretien	365'422	374'500	-9'078	-2.4%	624'944
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	193'182	169'364	23'818	14.1%	185'785
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	92'730	4'500	88'230	N/A	27'533
317	Dédommagements	47'560	62'890	-15'330	-24.4%	28'057
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-3'000
319	Diverses charges d'exploitation	4'400	10'300	-5'900	-57.3%	3'376
330	Immobilisations corporelles du PA	1'282'816	1'599'739	-316'923	-19.8%	1'595'788
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	2
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	10'000	10'000	-	-	25'373
391	Prestations de services	82'950	81'640	1'310	1.6%	45'681
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	90'060	88'943	1'117	1.3%	88'943
Total Charges		13'539'419	13'648'269	-108'849	-0.8%	12'386'334
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	367'000	367'000	-	-	170'837
425	Recette sur ventes	45'000	45'000	-	-	-
426	Remboursements	-	-	-	-	44'079
427	Amendes	-	-	-	-	564
430	Revenus d'exploitation divers	9'000	9'000	-	-	-
447	Produit des biens-fonds PA	39'000	39'000	-	-	-
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	10'000	10'000	-	-	-
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	10'000	10'000	-	-	10'000
491	Prestations de services	-	-	-	-	280
Total Revenus		480'000	480'000	-	-	225'760
3204 Muséum d'histoire naturelle (MHN)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	12'949'117	12'506'962	442'155	3.5%	11'696'279
304	Allocations	93'600	88'200	5'400	6.1%	96'640
305	Cotisations patronales	3'190'427	3'069'039	121'389	4.0%	2'622'475

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
309	Autres charges de personnel	4'260	4'260	-	-	42'548
310	Charges de matériel et de marchandises	561'179	675'079	-113'900	-16.9%	468'544
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	85'993	78'800	7'193	9.1%	138'734
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	402'600	499'895	-97'295	-19.5%	368'337
313	Prestations de services et honoraires	1'079'199	1'032'559	46'640	4.5%	1'236'900
314	Travaux d'entretien	746'224	477'900	268'324	56.1%	1'020'112
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	112'482	77'207	35'275	45.7%	182'885
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	190'549	26'500	164'049	619.1%	252'661
317	Dédommagements	124'850	89'850	35'000	39.0%	91'666
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	1'750
319	Diverses charges d'exploitation	11'000	11'000	-	-	7'586
330	Immobilisations corporelles du PA	440'742	431'074	9'668	2.2%	549'136
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	1
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	530'000	436'140	93'860	21.5%	242'242
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	15'352	15'200	152	1.0%	10'186
391	Prestations de services	256'000	114'000	142'000	124.6%	112'108
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	55'250	55'303	-53	-0.1%	55'303
Total Charges		20'848'824	19'688'968	1'159'856	5.9%	19'196'094
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	678'500	678'500	-	-	108'932
425	Recette sur ventes	24'000	24'000	-	-	11'982
426	Remboursements	21'000	21'000	-	-	141'278
427	Amendes	-	-	-	-	24
439	Autres revenus	536'000	442'140	93'860	21.2%	746'480
447	Produit des biens-fonds PA	38'000	38'000	-	-	12'642
450	Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers	714'784	785'326	-70'541	-9.0%	1'109
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	15'000	15'000	-	-	15'000
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-	12'000	-12'000	-100.0%	37'750
Total Revenus		2'027'284	2'015'966	11'319	0.6%	1'075'197
3205 Musée Ariana						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	3'551'164	3'426'090	125'074	3.7%	3'297'357
304	Allocations	51'890	49'190	2'700	5.5%	45'661
305	Cotisations patronales	869'676	830'667	39'010	4.7%	750'674
309	Autres charges de personnel	2'716	2'704	12	0.4%	22'491
310	Charges de matériel et de marchandises	111'400	61'900	49'500	80.0%	65'067
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	56'827	56'600	227	0.4%	112'897
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	116'200	151'001	-34'801	-23.0%	104'487
313	Prestations de services et honoraires	783'848	788'528	-4'680	-0.6%	837'761
314	Travaux d'entretien	259'772	133'200	126'572	95.0%	297'800
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	38'999	31'185	7'814	25.1%	69'985
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	18'575	5'700	12'875	225.9%	25'618
317	Dédommagements	12'000	12'500	-500	-4.0%	10'330
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-50
319	Diverses charges d'exploitation	2'100	2'100	-	-	1'986
330	Immobilisations corporelles du PA	45'078	3'441	41'637	N/A	925
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	320'000	320'000	-	-	407'721
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	4'646	4'600	46	1.0%	4'600
391	Prestations de services	136'000	182'500	-46'500	-25.5%	111'538
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	2'400	2'343	57	2.4%	2'343
Total Charges		6'383'291	6'064'248	319'044	5.3%	6'169'191

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	34'250	34'250	-	-	12'935
425	Recette sur ventes	50'000	50'000	-	-	85'959
426	Remboursements	-	-	-	-	19'506
439	Autres revenus	60'000	60'000	-	-	-
447	Produit des biens-fonds PA	152'100	152'100	-	-	-
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	210'439	394'277	-183'839	-46.6%	-
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	260'000	260'000	-	-	900'000
Total Revenus		766'789	950'627	-183'839	-19.3%	1'018'400
3301 Bibliothèques municipales (BMU)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	15'003'297	14'718'537	284'760	1.9%	13'710'401
304	Allocations	141'800	133'700	8'100	6.1%	133'500
305	Cotisations patronales	3'702'446	3'614'437	88'009	2.4%	3'046'300
309	Autres charges de personnel	10'616	10'616	-	-	66'116
310	Charges de matériel et de marchandises	1'291'980	1'291'980	-	-	1'302'679
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	128'481	126'000	2'481	2.0%	150'444
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	321'975	363'977	-42'002	-11.5%	303'115
313	Prestations de services et honoraires	605'597	570'743	34'854	6.1%	618'959
314	Travaux d'entretien	359'432	332'100	27'332	8.2%	578'744
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	222'734	139'963	82'771	59.1%	234'578
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	195'853	148'900	46'953	31.5%	332'736
317	Dédommagements	10'430	10'430	-	-	5'520
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-1'380
319	Diverses charges d'exploitation	10'000	10'000	-	-	8'820
330	Immobilisations corporelles du PA	842'910	852'616	-9'706	-1.1%	842'028
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	44
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	54'540	54'000	540	1.0%	43'960
391	Prestations de services	170'000	173'000	-3'000	-1.7%	118'823
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	881'712	797'125	84'587	10.6%	774'985
Total Charges		23'953'803	23'348'124	605'679	2.6%	22'270'373
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	111'580	111'580	-	-	-
425	Recette sur ventes	50'000	50'000	-	-	13'907
426	Remboursements	134'050	134'050	-	-	219'571
427	Amendes	-	-	-	-	7'863
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	1'504
461	Dédommagements de collectivités publiques	1'250'108	1'250'108	-	-	1'223'459
Total Revenus		1'545'738	1'545'738	-	-	1'466'304
3302 Bibliothèque de Genève (BGE)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	9'337'027	9'027'278	309'750	3.4%	8'543'681
304	Allocations	71'760	69'300	2'460	3.5%	69'253
305	Cotisations patronales	2'326'085	2'258'104	67'982	3.0%	1'906'195
309	Autres charges de personnel	9'700	3'700	6'000	162.2%	33'807
310	Charges de matériel et de marchandises	1'488'100	1'501'600	-13'500	-0.9%	1'361'285
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	60'077	69'800	-9'723	-13.9%	199'359
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	200'223	242'872	-42'649	-17.6%	179'049
313	Prestations de services et honoraires	1'185'226	1'708'038	-522'812	-30.6%	896'934
314	Travaux d'entretien	392'292	266'500	125'792	47.2%	443'671
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	145'542	144'516	1'026	0.7%	158'760

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	431'229	398'000	33'229	8.3%	301'571
317	Dédommagements	20'000	21'790	-1'790	-8.2%	16'674
318	Dépréciations sur créances	1'000	1'000	-	-	6'414
319	Diverses charges d'exploitation	16'160	18'500	-2'340	-12.6%	11'042
330	Immobilisations corporelles du PA	207'129	168'457	38'672	23.0%	166'345
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	88
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	850'000	850'000	-	-	306'151
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	50'217	66'880	-16'663	-24.9%	42'000
391	Prestations de services	90'500	90'500	-	-	83'618
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'116	3'900	216	5.5%	3'900
Total Charges		16'886'384	16'910'735	-24'350	-0.1%	14'729'796
Revenus						
421	Emoluments administratifs	9'000	9'000	-	-	-
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	214'000	214'000	-	-	39'341
425	Recette sur ventes	6'000	6'000	-	-	1'984
426	Remboursements	23'000	23'000	-	-	161'829
427	Amendes	45'000	45'000	-	-	7'730
439	Autres revenus	-	-	-	-	96'500
447	Produit des biens-fonds PA	-	-	-	-	687
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	850'588	850'673	-84	-	-
461	Dédommagements de collectivités publiques	210'000	210'000	-	-	210'000
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	850'000	850'000	-	-	930'351
491	Prestations de services	500	-	500	-	595
Total Revenus		2'208'088	2'207'673	416	-	1'449'017
3501 Dir. systèmes d'information et communic.						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	16'012'299	14'744'397	1'267'902	8.6%	13'448'657
304	Allocations	136'200	134'100	2'100	1.6%	140'603
305	Cotisations patronales	4'089'535	3'751'218	338'317	9.0%	3'337'260
309	Autres charges de personnel	11'296	11'212	84	0.7%	89'498
310	Charges de matériel et de marchandises	31'680	33'440	-1'760	-5.3%	28'583
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	844'007	920'915	-76'909	-8.4%	483'904
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	219'661	286'888	-67'227	-23.4%	212'293
313	Prestations de services et honoraires	1'569'882	3'187'262	-1'617'381	-50.7%	1'676'701
314	Travaux d'entretien	269'945	385'375	-115'430	-30.0%	151'309
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	582'613	1'037'681	-455'068	-43.9%	363'296
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	159'472	1'184'480	-1'025'008	-86.5%	48'732
317	Dédommagements	28'750	28'750	-	-	5'408
319	Diverses charges d'exploitation	19'680	19'680	-	-	47'656
330	Immobilisations corporelles du PA	2'288'828	1'617'995	670'834	41.5%	2'051'973
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	2'872'909	1'844'211	1'028'697	55.8%	1'437'575
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	17
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	111'400	63'493	47'907	75.5%	23'393
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	50'500	50'000	500	1.0%	-
391	Prestations de services	6'000	6'000	-	-	2'306
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	766'100	560'008	206'092	36.8%	646'431
Total Charges		30'070'756	29'867'105	203'651	0.7%	24'195'597
Revenus						
426	Remboursements	-	-	-	-	400'551
431	Inscription de prestations propres à l'actif	-	-	-	-	59'796
Total Revenus		-	-	-	-	460'347

5.4.5 Subventions monétaires

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
3	Culture et transition numérique					
3001	Dir. dép. culture & transition numérique					
02	Services généraux					
	Fonds Disdier - Université de Genève (Prix Ador)	1'000	1'000	-	1'000	
	Fonds Disdier - Université de Genève (Prix Humbert)	1'000	1'000	-	1'000	
	Fonds Zell - Accès à la culture (théâtres, concerts) (transfert au SEC)	-	180'000	-180'000	11'680	a)
	Total 02 Services généraux	2'000	182'000	-180'000	13'680	
32	Culture, autres					
Arts de la scène	Accès à la culture (théâtres, concerts) (transfert au SEC)	-	222'000	-222'000	91'514	b)
Autres tâches culturelles	Accès à la culture (autres tâches culturelles)	-	-	-	100'500	
	Activités culturelles et scientifiques	258'560	256'000	2'560	239'770	
	JEMA - Journées des métiers d'art	30'300	30'000	300	-	
	Total 32 Culture, autres	288'860	508'000	-219'140	431'784	
33	Médias					
Cinéma	Accès à la culture (mass media)	-	-	-	5'670	
	Total 33 Médias	-	-	-	5'670	
	Total 3001 Dir. dép. culture & transition numérique	290'860	690'000	-399'140	451'134	
3106	Service culturel (SEC)					
31	Héritage culturel					
Arts visuels	Andata Ritorno	23'937	23'700	237	23'700	
	Association Halle Nord	245'228	242'800	2'428	192'800	
	Centre d'art contemporain (CAC)	1'169'984	1'158'400	11'584	1'158'400	
	Centre de la photographie (CPG)	373'656	305'600	68'056	270'600	
	Centre d'édition contemporaine (CEC)	151'500	150'000	1'500	150'000	
	Fondation pour l'art moderne et contemporain (FAMC)	260'277	257'700	2'577	257'700	
	GE Grave	105'646	104'600	1'046	104'600	
	Musée d'art moderne et contemporain (MAMCO)	1'210'485	1'198'500	11'985	1'198'500	
Numérique et Pluridisciplinaire	Lieu d'expositions, le Commun	353'500	350'000	3'500	336'264	
	Total 31 Héritage culturel	3'894'213	3'791'300	102'913	3'692'564	
32	Culture, autres					
Arts de la scène	Accès à la culture (transfert depuis DCTN Dir.)	224'220	-	224'220	-	c)
	Association pour la danse contemporaine (ADC)	1'451'774	1'437'400	14'374	1'437'400	
	Festival Groove'N'Move	161'600	160'000	1'600	120'000	
	Fondation d'art dramatique (La Comédie, Le Poche)	14'960'603	14'812'478	148'125	14'220'950	
	La Parfumerie	176'750	175'000	1'750	175'000	
	La Revue	338'450	335'100	3'350	335'100	
	Soutien à la création chorégraphique	378'150	315'000	63'150	262'000	
	Soutien à la création chorégraphique conventionnée	530'250	525'000	5'250	623'908	
	Soutien à la création théâtrale	877'690	869'000	8'690	945'111	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
	Soutien à la création théâtrale conventionnée	565'600	560'000	5'600	555'316	
	Soutien aux manifestations chorégraphiques	101'000	100'000	1'000	108'000	
	Soutien aux manifestations théâtrales	131'300	130'000	1'300	130'000	
	Soutien Théâtre Pitoëff	303'000	300'000	3'000	300'000	
	Théâtre Am Stram Gram	2'213'920	2'192'000	21'920	2'192'000	
	Théâtre de l'Orangerie (TO)	858'500	850'000	8'500	850'000	
	Théâtre de l'Usine (TU)	616'100	610'000	6'100	440'000	
	Théâtre des Marionnettes de Genève (TMG)	1'535'200	1'520'000	15'200	1'370'000	
	Théâtre du Galpon	303'000	300'000	3'000	300'000	
	Théâtre du Grütli	2'028'434	2'008'350	20'084	2'008'350	
	Théâtre du Loup	1'176'155	1'065'500	110'655	1'065'500	
	Théâtre Saint-Gervais	2'721'142	2'694'200	26'942	2'694'200	
Arts visuels	Bourses et prix arts visuels	125'750	75'000	50'750	50'000	
	Bourses photos documentaires	-	-	-	25'000	
	Galerie Forde	103'222	102'200	1'022	102'200	
	Soutien à la création arts visuels	252'500	250'000	2'500	228'991	
	Soutien à la médiation arts visuels	50'500	50'000	500	76'700	
	Soutien aux manifestations arts visuels	131'603	130'300	1'303	321'400	
	Soutien aux manifestations arts visuels conventionnées	343'400	340'000	3'400	-	
	Utopiana	101'000	100'000	1'000	100'000	
Autres tâches culturelles	Action intermittent-e-s	303'000	300'000	3'000	300'000	
	Association Corodis	40'400	40'000	400	40'000	
	Bureau culturel	60'600	60'000	600	30'000	
	Soutien aux actions culturelles et médiation	262'600	260'000	2'600	257'000	
	Soutien aux projets culturels d'agglomération	194'173	192'250	1'923	191'250	
Divers	Covid Culture (PR1430)	-	-	-	-80'934	
	Covid fonds de reprise (PR1526)	-	-	-	500'000	
	Covid participation dispositif genevois (PR1526)	-	-	-	550'000	
Musiques	Musiques en été festival	619'837	613'700	6'137	492'928	
	Soutien aux locaux de répétition	101'000	100'000	1'000	74'737	
	United Music Foundation	50'500	50'000	500	50'000	
Musiques actuelles	Alhambra, salle des musiques actuelles	383'800	380'000	3'800	392'000	
	Association de Soutien à la Musique Vivante - Festival Voix de Fête (ASMV)	202'000	200'000	2'000	200'000	
	Association Genevoise des Musiciens de Jazz (AGMJ)	62'519	61'900	619	61'900	
	Association pour l'encouragement de la musique improvisée (AMR)	1'336'230	1'323'000	13'230	1'173'000	
	Ateliers d'ethnomusicologie (ADEM)	688'770	681'950	6'820	681'950	
	Cave 12	323'200	320'000	3'200	220'000	
	Couleur Café	60'600	60'000	600	60'000	
	Fanfareduloup Orchestra	242'400	240'000	2'400	240'000	
	Post Tenebras Rock (PTR)	252'500	250'000	2'500	250'000	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
	Soutien à la création musiques actuelles	583'780	578'000	5'780	453'000	
	Soutien aux manifestations de musiques actuelles conventionnées	141'400	140'000	1'400	110'000	
	Soutien aux manifestations musiques actuelles	300'980	298'000	2'980	292'865	
	Soutien création musiques actuelles conventionnées	272'700	270'000	2'700	190'000	
Musiques classiques	Association - Festival Archipel	383'800	380'000	3'800	380'000	
	Association Genevoise des chorales (AGECO)	290'375	287'500	2'875	287'500	
	Camerata	50'500	50'000	500	50'000	
	Contrechamps	1'109'687	1'098'700	10'987	1'098'700	
	Eklekto	191'900	190'000	1'900	190'000	
	L'Orchestre de chambre de Genève (OCG)	2'031'110	2'011'000	20'110	1'661'000	
	Orchestre de la Suisse Romande (OSR)	9'406'635	9'313'500	93'135	9'413'500	
	Orchestre symphonique genevois (OSG) (transfert vers "Soutien à la création musiques classiques et contemporaines")	-	40'000	-40'000	40'000	
	Soutien à la création musiques classiques et contemporaines	550'550	505'100	45'450	799'621	
	Soutien aux manifestations musiques classiques et contemporaines	193'920	192'000	1'920	154'555	
Musiques et chorales	Cadets de Genève	52'015	51'500	515	51'500	
	Harmonie nautique	83'325	82'500	825	82'500	
	Liederkrantz Concordia (transfert vers "Soutien aux musiques et chorales")	-	20'000	-20'000	30'000	
	Musique municipale de la Ville de Genève	104'131	103'100	1'031	103'100	
	Ondine genevoise	52'015	51'500	515	51'500	
	Soutien aux musiques et chorales	230'280	208'000	22'280	181'100	
Numérique et Pluridisciplinaire	Association l'Usine	96'859	95'900	959	95'900	
	Bourse d'aide à l'écriture théâtrale	18'180	18'000	180	-	
	Bourses d'aide à la recherche et aux résidences	373'296	369'600	3'696	169'600	
	Collectif nocturne	50'500	50'000	500	-	
	Festival Antigél	353'500	350'000	3'500	350'000	
	Festival les Créatives	202'000	200'000	2'000	200'000	
	Gli Angeli	303'000	300'000	3'000	-	
	La Bâtie-Festival de Genève	1'440'360	1'426'100	14'260	1'426'100	
	Mapping Festival	222'200	220'000	2'200	200'000	
	Salle pluridisciplinaire Ecoquartier Jonction	151'500	150'000	1'500	150'000	
	Soutien à la création numérique	101'000	100'000	1'000	97'498	
	Soutien à la création numérique et pluridisciplinaire conventionnée	212'100	210'000	2'100	210'000	
	Soutien à la création performance et formes innovantes	40'703	40'300	403	-	
	Soutien à la création pluridisciplinaire	-	-	-	128'704	
	Soutien aux manifestations numériques et pluridisciplinaires	275'730	130'000	145'730	334'082	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
	Soutien aux manifestations numériques et pluridisciplinaires conventionnées	212'100	210'000	2'100	-	
	Fonds Berthoud-attribution des bourses Ville de Genève	50'000	50'000	-	50'000	
	Fonds Neumann (Prix Neumann Beaux-Arts)	1'000	1'000	-	1'000	
	Fonds Neumann (Prix Neumann de Musique)	1'000	1'000	-	1'000	
	Fonds Zell - Accès à la culture (théâtres, concerts) (transfert depuis DCTN Dir.)	200'000	-	200'000	-	d)
	Soutien dispositif de prévention atteinte à la personnalité	50'000	-	50'000	-	
	Soutien projets transformation écologique	110'000	-	110'000	-	
Total 32 Culture, autres		58'439'073	56'931'628	1'507'445	55'755'282	
33 Médias						
Cinéma	Cérémonie des Quartz	98'125	62'500	35'625	39'697	
	Cinéma Spoutnik	141'400	140'000	1'400	140'000	
	Cinemas du Grütli	666'600	660'000	6'600	660'000	
	Everybody's perfect	80'800	80'000	800	80'000	
	Festival Animatou	141'400	140'000	1'400	-	
	Festival Black Movie	358'500	350'000	8'500	350'000	
	Festival Filmar en América Latina	196'950	195'000	1'950	115'000	
	Festival international du film oriental de Genève - FIFOG	80'800	80'000	800	80'000	
	Festival international du film sur les droits humains (FIFDH)	378'700	370'000	8'700	370'000	
	Fonction : cinéma	421'877	417'700	4'177	417'700	
Numérique et Pluridisciplinaire	Geneva international Film Festival (GIFF)	575'600	560'000	15'600	560'000	
	Soutien aux manifestations cinéma	108'216	161'600	-53'384	276'600	
	Fureur de lire (transfert vers "Soutien aux manifestations numériques et pluridisciplinaires")	-	143'000	-143'000	-	
Total 33 Médias		3'248'968	3'359'800	-110'832	3'088'997	
Total 3106 Service culturel (SEC)		65'582'254	64'082'728	1'499'526	62'536'843	
3110 Grand Théâtre de Genève						
32 Culture, autres						
	Grand Théâtre - Exploitation	11'213'786	11'102'758	111'028	11'102'758	
Total 32 Culture, autres		11'213'786	11'102'758	111'028	11'102'758	
Total 3110 Grand Théâtre de Genève		11'213'786	11'102'758	111'028	11'102'758	
3201 Conservatoire et jardin botaniques						
31 Héritage culturel						
	Acquisitions et projets CJB	100'000	100'000	-	-	
Total 31 Héritage culturel		100'000	100'000	-	-	
Total 3201 Conservatoire et jardin botaniques		100'000	100'000	-	-	
3204 Muséum d'histoire naturelle (MHN)						
29 Formation, autres						
Activités scientifiques	Centre suisse de recherches scientifiques à Abidjan	5'252	5'200	52	5'200	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
	Promotion de la recherche scientifique	10'100	10'000	100	4'986	
	Total 29 Formation, autres	15'352	15'200	152	10'186	
	Total 3204 Muséum d'histoire naturelle (MHN)	15'352	15'200	152	10'186	
3205	Musée Ariana					
	32 Culture, autres					
	Art contemporain Académie internationale de la céramique	4'646	4'600	46	4'600	
	Total 32 Culture, autres	4'646	4'600	46	4'600	
	Total 3205 Musée Ariana	4'646	4'600	46	4'600	
3301	Bibliothèques municipales (BMU)					
	32 Culture, autres					
	Livres Bibliothèque Filigrane (Ass.F-Information)	25'250	25'000	250	25'000	
	Prix P'tits Mômes	4'040	4'000	40	4'000	
	Numérique et Pluridisciplinaire Subvention éducation e-gaming	25'250	25'000	250	14'960	
	Total 32 Culture, autres	54'540	54'000	540	43'960	
	Total 3301 Bibliothèques municipales (BMU)	54'540	54'000	540	43'960	
3302	Bibliothèque de Genève (BGE)					
	32 Culture, autres					
	Activités scientifiques Société de géographie de Genève	2'747	2'720	27	-	
	Société de physique et d'histoire naturelle	-	17'160	-17'160	-	
	Livres Bourses et prix (livres)	47'470	47'000	470	42'000	
	Total 32 Culture, autres	50'217	66'880	-16'663	42'000	
	Total 3302 Bibliothèque de Genève (BGE)	50'217	66'880	-16'663	42'000	
3501	Direction des systèmes d'information et de communication					
	29 Formation, autres					
	Associations qui luttent contre illettrisme et pour le numérique responsable	50'500	50'000	500	-	
	Total 29 Formation, autres	50'500	50'000	500	-	
	Total 3501 Direction des systèmes d'information et de communication	50'500	50'000	500	-	
	Total 3 Culture et transition numérique	77'362'155	76'166'166	1'195'989	74'191'481	

Commentaires sur les écarts

- L'écart de kCHF -180 est dû au transfert de la gestion de la subvention «Accès culture», financée par le fonds Zell, au Service culturel (SEC).
- L'écart de kCHF -222 est dû au transfert de la gestion de la subvention «Accès culture» au Service culturel (SEC).
- L'écart de kCHF +224 est dû au transfert de la gestion de la subvention «Accès culture» au Service culturel (SEC) (kCHF +222) et à l'indexation de 1%.
- L'écart de KCHF +200 est dû au transfert du financement de la subvention «Accès culture», financée par le fonds Zell, au Service culturel (SEC), ainsi qu'une augmentation de kCHF +20.

5.4.6 Subventions non monétaires (gratuités)

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
3	Culture et transition numérique					
3106	Service culturel					
21	Scolarité obligatoire					
	Académie de musique	5'684	7'972	-2'288	5'539	
	Conservatoire de Musique - locaux dans les écoles	77'302	91'506	-14'204	87'766	
	Conservatoire Populaire de Musique - locaux dans les écoles	311'156	307'976	3'180	315'506	
	Ecole de musique La Lyre	5'034	4'909	125	4'909	
	Espace Musical	18'322	11'903	6'419	14'623	
	Institut Jaques-Dalcroze - locaux dans les écoles	25'880	22'400	3'480	24'340	
	Ondine Genevoise	-	86'239	-86'239	105'142	
	Studio Kodàly	76'311	75'973	338	77'848	
	Total 21 Scolarité obligatoire	519'689	608'878	-89'189	635'673	
29	Formation, autres					
	Accademia d'Archi	6'200	6'220	-20	6'380	
	Total 29 Formation, autres	6'200	6'220	-20	6'380	
31	Héritage culturel					
	Act-Art Halles de l'île arcades	53'280	51'976	1'304	51'976	
	Andata Ritorno	17'892	27'528	-9'636	27'528	
	Atelier Genevois de Gravure Contemp.	56'059	54'696	1'363	54'696	
	Centre d'art contemporain - Vieux-Grenadiers 10	387'770	378'344	9'426	378'344	
	Centre d'édition contemporaine - Rois 15	60'396	58'932	1'464	58'932	
	CPG centre photo - Vieux-Grenadiers 10	55'543	54'197	1'346	54'193	
	Fondamco (Mamco) - Vieux-Grenadiers 10	710'539	693'267	17'272	693'267	
	Fondation pour l'art moderne et contemporain FAMC	258'628	252'341	6'287	163'765	
	Pinacothèque - Montbrillant 28	23'544	22'964	580	22'964	
	Total 31 Héritage culturel	1'623'651	1'594'245	29'406	1'505'665	
32	Culture, autres					
	ADC, locaux Etat Bd Helvétique 9	11'258	-	11'258	-	
	ADC, Pavillon de la danse, pl.Sturm 1	215'122	209'893	5'229	209'893	
	Am Stram Gram - Route de Frontenex 56	267'725	261'217	6'508	261'217	
	AMR	232'146	226'503	5'643	226'503	
	Assoc. Foofwa, Coulouvrenière 44	-	24'916	-24'916	24'916	
	Assoc. La Ribot, Coulouvrenière 44	45'881	19'848	26'033	19'848	
	Assoc. théâtre de l'Orangerie - Parc de la Grange	9'572	9'340	232	-	
	Association Bureau Culturel	32'304	31'504	800	31'504	
	Association Labo - Bd St-Georges 5	18'588	18'132	456	18'132	
	Association les 6 Toits (ZIC)	150'984	147'312	3'672	147'312	
	Association l'Usine (groupes culturels)	410'812	400'827	9'985	400'827	
	Association pour la danse contemporaine ADC (Grütli)	84'260	82'212	2'048	82'212	
	Association Utopiana	36'000	36'000	-	36'000	
	Atelier artiste ZIC - Châtelaine 43	7'740	15'096	-7'356	15'656	
	Ateliers d'artistes Lausanne 27A	63'625	62'079	1'546	62'079	
	Ateliers d'ethnomusicologie	42'990	41'945	1'045	41'945	
	Autrement Aujourd'hui (Usine)	67'580	65'938	1'642	65'938	
	Cadets de Genève	123'432	120'424	3'008	141'054	
	Cappella Genevensis	10'952	10'679	273	10'679	
	Carré Vert, Boulevard St-Georges 21	134'885	131'607	3'278	131'607	
	Casino-Théâtre (Revue Genevoise)	138'000	123'000	15'000	138'732	
	Cave 12 - Prairie 4	77'382	75'501	1'881	75'501	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Cercle choral de Genève	8'927	8'706	221	8'706	
Chorale des Eaux-Vives (56m2)	9'443	9'209	234	9'209	
Chorale des Eaux-Vives (67m2)	5'574	5'434	140	5'434	
Cie Gilles Jobin, Coulouvrenière 44	44'400	43'320	1'080	43'320	
Compagnie Romande d'Opérette	-	11'055	-11'055	11'055	
Compagnons de La Tulipe Noire	4'800	4'683	117	4'683	
Divers ateliers à l'Usine	170'756	166'606	4'150	166'606	
Divers ateliers au Grütli	73'083	71'307	1'776	71'307	
Diverses gratuites - théâtre Pitoëff2	150'000	150'000	-	150'000	
Eklekto, Geneva percussion center	-	27'857	-27'857	18'903	
FAD Châtelaine 43 - H Comédie	53'256	51'960	1'296	51'960	
FAD Cheval-Blanc 7 Théâtre de Poche bureau	133'092	129'843	3'249	129'844	
FAD Théâtre de Poche dépôt	35'844	34'972	872	34'972	
Fanfare de la Croix-Bleue	18'432	17'977	455	17'977	
Fanfare du Losange	60'394	58'901	1'493	58'901	
Fanfare municipale du Petit-Saconnex	27'425	26'731	694	26'731	
Harmonie Big Band des Eaux-Vives	33'645	32'809	836	30'376	
Harmonie Nautique	61'411	59'889	1'522	55'359	
Jaydo's Concerts Jazz (CHV)	217'000	217'000	-	217'000	
Le Commun - Vieux-Grenadiers 10	100'000	100'000	-	86'728	
L'Empro-Genève	676	656	20	656	
Lez-Arts-Muraille	12'612	10'592	2'020	10'592	
L'Orchestre Mandolinata	19'056	18'380	676	18'380	
L'Usine, divers bénéficiaires salle de répétition	15'820	15'436	384	15'436	
Mottatom	260'172	253'848	6'324	253'848	
Musique municipale VGE	61'218	59'730	1'488	59'730	
Nomades-Matériel et personnel	215'000	215'000	-	217'969	
Nouvelle Comédie, FAD, Alice-Bailly 1	1'562'601	1'524'617	37'984	1'524'617	
Opéra de chambre, personnel CHV	-	-	-	12'000	
OSR (bibliothèque au Grütli)	7'394	7'215	179	7'215	
PTR, locaux à l'Usine	55'199	53'857	1'342	53'857	
Rabais octroyés - scènes culturelles - Casino Théâtre	10'000	10'000	-	6'864	
Rabais octroyés Alhambra	10'000	10'000	-	4'188	
Rabais octroyés Théâtre Pitoëff2	10'000	-	10'000	10'560	
Rabais octroyés Victoria-Hall	80'000	90'000	-10'000	76'660	
RU Coopérative ressources urbaines	27'540	26'728	812	26'728	
Saint-Gervais Genève - Temple 5	331'453	323'396	8'057	323'396	
Salle communale Plainpalais	200'000	-	200'000	230'610	a)
Société genevoise des écrivains	2'627	2'560	67	2'560	
Studios Halle de l'Ile	37'848	36'904	944	41'991	
Th. Parfumerie - St-Gervais - Louis-Favre 14	16'224	15'840	384	15'840	
Théâtre de l'Orangerie, dépôt Plonjon 4	2'904	2'844	60	2'844	
Théâtre des Grottes	49'872	63'152	-13'280	72'355	
Théâtre des marionnettes de GE	69'019	67'292	1'727	67'292	
Théâtre du Grütli	265'334	258'885	6'449	258'885	
Théâtre du Loup	6'000	6'000	-	6'000	
Théâtre le Galpon - Route des Péniches	12'972	12'972	-	12'972	
Théâtre les Montreurs d'images - Cluse 95 A	3'444	3'352	92	3'352	
Théâtre les Montreurs d'images - Cluse 95 B	9'144	8'920	224	8'920	
Théâtre les Montreurs d'images - Cluse 95 C	33'528	32'716	812	32'716	
Théâtre les Montreurs d'images - Michel-Simon 9	98'496	96'100	2'396	96'100	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Théâtre Malandro - Châtelaine 43	32'160	31'372	788	31'372	
Théâtre Saint-Gervais - Muraille 9-11	11'424	11'148	276	11'148	
Union Accordéoniste Mixte de Genève	28'545	27'851	694	27'851	
Utilisation salles communales SEC	100'000	150'000	-50'000	50'710	
Zabriskie point (KSE Plainpalais)	5'580	5'436	144	5'436	
Total 32 Culture, autres	7'052'582	6'795'031	257'551	6'942'276	
33 Médias					
Association Cinéma 3 mondes, Filmar	14'445	-	14'445	-	
Association Sirocco-Black Movie	17'196	14'094	3'102	14'094	
Ciné Bulletin	6'879	6'711	168	6'711	
Cinéma du Grütli	70'332	68'622	1'710	68'622	
Cinématou - Arcade Grottes 11	24'780	24'176	604	24'176	
FIFDH au Grütli	-	8'389	-8'389	8'389	
FIFDH, ancienne Comédie	-	-	-	133'259	
Fonction Cinéma (salle Grütli)	40'067	39'093	974	39'093	
Fondation romande du cinéma	12'381	12'080	301	12'080	
Geneva International Film Festival-GIFF	-	8'389	-8'389	8'389	
Radio Vostok	40'464	33'000	7'464	33'000	
Swiss films (au Grütli)	6'706	6'543	163	6'543	
Total 33 Médias	233'250	221'097	12'153	354'356	
Total 3106 Service culturel	9'435'372	9'225'471	209'901	9'444'350	
3110 Grand Théâtre de Genève					
32 Culture, autres					
Fondation Gd Théâtre - Place Neuve	2'585'763	2'522'904	62'859	2'522'908	
Fondation Gd Théâtre dépôt Châtelaine	79'884	77'940	1'944	77'940	
Fondation Gd Théâtre dépôt Michel-Simon	918'783	896'443	22'340	896'449	
Fondation Gd Théâtre dépôt Ste-Clotilde	364'555	355'694	8'861	355'694	
Fondation Gd Théâtre parking Simon 7	2'160	2'160	-	2'160	
Total 32 Culture, autres	3'951'145	3'855'141	96'004	3'855'151	
Total 3110 Grand Théâtre de Genève	3'951'145	3'855'141	96'004	3'855'151	
3201 Conservatoire et jardin botaniques					
31 Héritage culturel					
AAJB (Bot. Shop)	1'944	1'899	45	574	
Info Flora - locaux	11'332	11'062	270	11'062	
Info Flora - ressources informatiques	2'000	2'000	-	2'000	
Librairie du Boulevard (Bot. Shop)	-	-	-	2'418	
Mise à disposition des studios	2'000	-	2'000	1'760	
Pro Specie Rara	5'981	5'836	145	6'063	
Total 31 Héritage culturel	23'257	20'797	2'460	23'876	
Total 3201 Conservatoire et jardin botaniques	23'257	20'797	2'460	23'876	
3202 Musée d'art et d'histoire					
31 Héritage culturel					
Activités didactiques & formation	-	25'000	-25'000	-	
Billets d'entrée et visites guidées	3'000	10'000	-7'000	3'387	
Locations salles	27'000	-	27'000	7'500	
Organisation d'événements	-	30'000	-30'000	5'437	
Prêts et conditionnements d'œuvres	10'000	10'000	-	-	
Publications et produits dérivés	-	-	-	27'095	
Société des amis du Musée d'art et d'histoire	18'000	25'000	-7'000	11'135	
Ventes, locations et droits d'images	45'000	45'000	-	64'846	
Total 31 Héritage culturel	103'000	145'000	-42'000	119'401	
Total 3202 Musée d'art et d'histoire	103'000	145'000	-42'000	119'401	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
3203 Musée d'ethnographie					
32 Culture, autres					
ADEM - locaux Carl-Vogt 67	50'900	49'663	1'237	-	
Total 32 Culture, autres	50'900	49'663	1'237	-	
Total 3203 Musée d'ethnographie	50'900	49'663	1'237	-	
3204 Muséum d'histoire naturelle					
32 Culture, autres					
Diverses sociétés, mise à disposition de locaux	-	23'000	-23'000	73'141	
Etat et ses institutions, mise à disposition de locaux	-	-	-	5'000	
Ornithophila	1'018	991	27	991	
Société astronomique Genève	13'188	12'692	496	13'235	
Total 32 Culture, autres	14'206	36'683	-22'477	92'367	
Total 3204 Muséum d'histoire naturelle	14'206	36'683	-22'477	92'367	
3205 Musée Ariana					
31 Héritage culturel					
Académie internationale de la céramique	20'636	20'134	502	-	
Total 31 Héritage culturel	20'636	20'134	502	-	
Total 3205 Musée Ariana	20'636	20'134	502	-	
3302 Bibliothèque de Genève					
32 Culture, autres					
Société d'histoire et d'archéologie Genève - locaux BGE	3'095	3'020	75	-	
Société d'histoire et d'archéologie Genève - locaux Vieux-Billard 25	7'656	7'244	412	8'359	
Société Jean-Jacques Rousseau	6'311	6'124	187	-	
Université de Genève - Maison de l'histoire	17'944	17'507	437	-	
Total 32 Culture, autres	35'006	33'895	1'111	8'359	
Total 3302 Bibliothèque de Genève	35'006	33'895	1'111	8'359	
Total 3 Culture et transition numérique	13'633'522	13'386'784	246'738	13'543'504	

Commentaires sur les écarts

- a) L'écart de kCHF +200 provient de l'adaptation du budget aux comptes 2022.

5.4.7 Ressources humaines

		Fixes / équivalent temps plein				
	Département de la culture et de la transition numérique	Postes B 2023	Nouveaux postes	Transferts postes	Variation par DB	Postes PB 2024
3001	Direction du DCTN	29.9	-	-1.0	-1.2	27.7
3106	Service culturel	83.4	0.8	-	0.8	85.0
3110	Grand Théâtre	178.5	-	-0.6	0.2	178.1
3201	Conservatoire et jardin botaniques	86.1	-	-	0.1	86.2
3202	Musées d'art et d'histoire	150.5	-	-2.6	2.2	150.1
3203	Musée d'ethnographie	46.3	2.0	0.8	0.1	49.2
3204	Muséum d'histoire naturelle	92.5	-	-	0.7	93.2
3205	Musée Ariana	25.8	-	0.5	0.4	26.7
3301	Bibliothèques municipales	119.4	-	-0.5	0.7	119.6
3302	Bibliothèque de Genève	74.7	-	-	-0.3	74.4
3501	Direction des systèmes d'information et de communication	93.4	5.4	1.0	-0.2	99.6
Total		980.5	8.2	-2.4	3.5	989.8

DB: Disponible Budgétaire

5.4.8 Nouveaux postes au projet de budget 2024

	ETP	Libellé poste	PB 2024	Poste (non compensé)	Notes
Département de la culture et de la transition numérique					
Direction des systèmes d'information et de communication	1.6	Chef-fe de projet informatique	276'446	non compensé	n)
Direction des systèmes d'information et de communication	1.8	Développeur-euse	261'430	compensé	o)
Direction des systèmes d'information et de communication	2.0	Gestionnaire de produits	325'748	compensé	p)
Musée d'ethnographie	1.0	Correspondant-e informatique	121'443	compensé	q)
Musée d'ethnographie	1.0	Régisseur-se d'œuvres	128'717	compensé	r)
Service culturel	0.8	Gestionnaire de subventions	97'154	non compensé	s)
Nombre de nouveaux postes	8.2	Montant y c. charges sociales	1'210'939		
Total compensations			837'338		
Total des charges avec effet sur le résultat			373'601		

Descriptif des nouveaux postes

- n) Internalisation de deux postes de **chef-fe de projet informatique à 80%** jusqu'alors financés par crédit d'investissement.
 - Un poste à 80% rattaché à l'unité ERP permettant de capitaliser sur les connaissances développées lors du projet Core ERP et projets connexes dans le domaine SAP ainsi que d'améliorer l'efficacité de la gestion de projet grâce au renforcement de la flexibilité et de la coordination interne.
 - Un poste à 80% rattaché à l'unité du Centre de services pour pérenniser un poste occupé actuellement par une personne externe, afin de capitaliser sur les connaissances acquises et répondre au nombre croissant de projets complexes, tels que la mise en place d'Office 365 ou le renouvellement des imprimantes multifonctionnelles.
- o) Pérennisation de deux postes de **développeur-euse-s à 80% et 100%** afin de renforcer l'expertise en interne et diminuer la dépendance des entreprises externes. Ces postes sont entièrement financés par une baisse équivalente des charges du chapitre 31.
 - Un poste à 100% rattaché à l'unité e-Genève afin de renforcer l'équipe gérant la plateforme ServiceNow pour les services de la Ville de Genève et les citoyen-ne-s.
 - Un poste à 80% rattaché à l'unité Processus et organisation afin de réaliser des solutions sur la plateforme ServiceNow soutenant les processus informatiques de la DSIC.
- p) Pérennisation de deux postes de **gestionnaire de produits** afin de renforcer l'expertise en interne ainsi que d'en assurer la maintenance. Ces postes sont entièrement financés par une baisse équivalente des charges du chapitre 31.
 - Un poste rattaché à l'unité du Centre de services afin d'assurer le fonctionnement des produits du portefeuille «collaboration numérique» en lien avec l'augmentation du nombre de logiciels et d'applications à gérer.
 - Un poste rattaché à l'unité e-Administration afin d'assurer le fonctionnement et la maintenance des principaux produits du portefeuille «e-Administration».
- q) Création d'un poste de **correspondant-e informatique** au Musée d'ethnographie (MEG) afin de gérer le parc informatique du musée, traiter les incidents et requêtes complexes, ainsi que développer des nouveaux outils. Ce poste est entièrement compensé par une baisse équivalente des charges du chapitre 31.
- r) Création d'un poste de **régisseur-euse d'œuvres** au Musée d'ethnographie (MEG) afin de répondre aux demandes de prêts d'objets de la part d'autres institutions muséales suisses ou étrangères, ainsi que de superviser les mouvements d'objets dans le cadre des demandes de prêts ou de la conception d'expositions. Ce poste est entièrement compensé par une baisse équivalente des charges du chapitre 31.
- s) Suite à la reprise par le Service culturel (SEC) de la gestion complète des conventions de subventionnement, création d'un poste de **gestionnaire de subventions à 80%** pour accompagner la hausse d'activité au sein du service.

Sécurité et sports

5.5 Sécurité et sports

5.5.1 Charges et revenus du département par politique publique

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges					
02 Services généraux	22'889'827	21'461'178	1'428'650	6.7%	20'368'822
11 Sécurité publique	51'569'618	49'621'644	1'947'974	3.9%	43'592'589
14 Questions juridiques	16'572'110	15'756'628	815'482	5.2%	13'236'539
15 Service du feu	37'001'344	37'653'494	-652'150	-1.7%	39'134'949
16 Défense	3'193'002	3'214'428	-21'426	-0.7%	2'988'654
31 Héritage culturel	-	-	-	-	25'000
32 Culture, autres	3'529'051	3'288'612	240'440	7.3%	3'015'890
34 Sports et loisirs	50'412'714	49'939'430	473'284	0.9%	47'565'514
42 Soins ambulatoires	5'050	5'000	50	1.0%	8'736
61 Circulation routière	34'254'161	33'679'093	575'068	1.7%	34'156'292
72 Traitement des eaux usées	1'542'945	1'621'945	-79'000	-4.9%	1'726'407
73 Gestion des déchets	34'628'705	33'926'492	702'213	2.1%	31'752'578
96 Administration de la fortune et la dette	75'727	37'649	38'078	101.1%	12'865
Total Charges	255'674'256	250'205'594	5'468'662	2.2%	237'584'835
Revenus					
02 Services généraux	132'000	132'000	-	-	386'936
11 Sécurité publique	20'873'950	20'809'850	64'100	0.3%	18'531'138
14 Questions juridiques	40'267'700	40'422'900	-155'200	-0.4%	31'813'484
15 Service du feu	3'625'102	4'815'801	-1'190'699	-24.7%	5'710'295
16 Défense	287'000	287'000	-	-	216'980
32 Culture, autres	1'317'000	1'317'000	-	-	1'269'139
34 Sports et loisirs	5'787'000	5'764'000	23'000	0.4%	4'898'462
42 Soins ambulatoires	-	-	-	-	-11'695
61 Circulation routière	10'000	100'054	-90'054	-90.0%	594'432
73 Gestion des déchets	5'805'354	5'936'500	-131'146	-2.2%	2'217'577
96 Administration de la fortune et la dette	-	-	-	-	-6'666
Total Revenus	78'105'106	79'585'105	-1'479'999	-1.9%	65'620'082

5.5.2 Projet de budget de fonctionnement du département par service et par politique publique

Sécurité et sports	Charges	255'674'256	250'205'594	5'468'662	2.2%	237'584'835	
	Revenus	78'105'106	79'585'105	-1'479'999	-1.9%	65'620'082	
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
4001 Direction département sécurité et sports							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	4'072'119	3'808'853	263'267	6.9%	3'456'104	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	1'016'572	863'299	153'273	17.8%	971'627	
33	Amortissements du patrimoine administratif	4'137	3'595	541	15.1%	29'860	
39	Imputations internes	551'136	371'344	179'792	48.4%	532'201	
Total Charges		5'643'964	5'047'091	596'873	11.8%	4'989'793	
Revenus							
43	Revenus divers	-	-	-	-	150'000	
Total Revenus		-	-	-	-	150'000	
31 Héritage culturel							
Charges							
36	Charges de transfert	-	-	-	-	25'000	
Total Charges		-	-	-	-	25'000	
32 Culture, autres							
Charges							
36	Charges de transfert	26'260	26'000	260	1.0%	5'000	
Total Charges		26'260	26'000	260	1.0%	5'000	
34 Sports et loisirs							
Charges							
36	Charges de transfert	4'040	4'000	40	1.0%	-	
Total Charges		4'040	4'000	40	1.0%	-	
73 Gestion des déchets							
Charges							
36	Charges de transfert	70'000	70'000	-	-	53'419	
Total Charges		70'000	70'000	-	-	53'419	
4002 Sports							
34 Sports et loisirs							
Charges							
30	Charges de personnel	27'281'810	26'792'270	489'540	1.8%	25'156'013	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	12'098'601	12'273'560	-174'959	-1.4%	11'629'692	
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'690'772	3'559'504	131'268	3.7%	3'952'893	
34	Charges financières	-	-	-	-	826	
36	Charges de transfert	6'949'984	6'893'400	56'584	0.8%	6'525'608	
39	Imputations internes	387'507	416'696	-29'189	-7.0%	300'481	
Total Charges		50'408'674	49'935'430	473'244	0.9%	47'565'514	
Revenus							
42	Taxes	4'294'000	4'409'000	-115'000	-2.6%	3'517'668	
43	Revenus divers	-	-	-	-	172	
44	Revenus financiers	1'460'000	1'295'000	165'000	12.7%	1'350'675	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
49	Imputations internes	33'000	60'000	-27'000	-45.0%	29'948	
Total Revenus		5'787'000	5'764'000	23'000	0.4%	4'898'462	
61 Circulation routière							
Charges							
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	10'000	10'000	-	-	16'151	
Total Charges		10'000	10'000	-	-	16'151	
4003 Incendie et secours							
15 Service du feu							
Charges							
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	276'557	707'123	-430'566	-60.9%	1'670'312	a)
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'799'215	1'595'565	203'650	12.8%	3'247'761	
34	Charges financières	-	-	-	-	532	
36	Charges de transfert	34'925'573	35'350'807	-425'234	-1.2%	34'216'260	b)
39	Imputations internes	-	-	-	-	83	
Total Charges		37'001'344	37'653'494	-652'150	-1.7%	39'134'949	
Revenus							
42	Taxes	1'534'805	2'528'979	-994'174	-39.3%	3'078'142	c)
43	Revenus divers	-	-	-	-	608'381	
44	Revenus financiers	2'090'297	2'286'822	-196'525	-8.6%	2'023'772	
Total Revenus		3'625'102	4'815'801	-1'190'699	-24.7%	5'710'295	
42 Soins ambulatoires							
Charges							
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	-	-	-	-	3'736	
Total Charges		-	-	-	-	3'736	
Revenus							
42	Taxes	-	-	-	-	-13'317	
43	Revenus divers	-	-	-	-	1'623	
Total Revenus		-	-	-	-	-11'695	
96 Administration de la fortune et la dette							
Charges							
34	Charges financières	51'127	-	51'127	-	-3'269	
Total Charges		51'127	-	51'127	-	-3'269	
4006 Service de la police municipale							
11 Sécurité publique							
Charges							
30	Charges de personnel	34'649'037	33'012'227	1'636'810	5.0%	27'423'913	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	15'885'090	15'575'399	309'691	2.0%	15'176'777	d)
33	Amortissements du patrimoine administratif	236'108	242'691	-6'583	-2.7%	189'535	
39	Imputations internes	799'384	791'328	8'056	1.0%	802'364	
Total Charges		51'569'618	49'621'644	1'947'974	3.9%	43'592'589	
Revenus							
42	Taxes	20'227'300	20'227'300	-	-	18'407'816	
43	Revenus divers	-	-	-	-	1'313	
46	Revenus de transfert	530'950	530'950	-	-	-	
49	Imputations internes	115'700	51'600	64'100	124.2%	122'010	
Total Revenus		20'873'950	20'809'850	64'100	0.3%	18'531'138	

En francs

		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
61	Circulation routière						
	Charges						
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	18'500	18'500	-	-	15'884	
	Total Charges	18'500	18'500	-	-	15'884	
96	Administration de la fortune et la dette						
	Charges						
34	Charges financières	23'000	31'876	-8'876	-27.8%	15'056	
	Total Charges	23'000	31'876	-8'876	-27.8%	15'056	
4007	Service de l'espace public						
14	Questions juridiques						
	Charges						
30	Charges de personnel	11'708'090	11'131'431	576'658	5.2%	10'029'202	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	3'924'128	3'730'263	193'864	5.2%	2'083'142	
33	Amortissements du patrimoine administratif	87'985	56'174	31'812	56.6%	262'023	
36	Charges de transfert	290'000	290'000	-	-	307'849	
39	Imputations internes	561'908	548'760	13'148	2.4%	554'322	
	Total Charges	16'572'110	15'756'628	815'482	5.2%	13'236'539	
	Revenus						
42	Taxes	547'700	547'700	-	-	725'121	
43	Revenus divers	20'000	20'000	-	-	25'468	
44	Revenus financiers	38'830'000	38'830'000	-	-	30'529'517	
49	Imputations internes	870'000	1'025'200	-155'200	-15.1%	533'378	
	Total Revenus	40'267'700	40'422'900	-155'200	-0.4%	31'813'484	
61	Circulation routière						
	Charges						
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	20'000	20'000	-	-	7'867	
	Total Charges	20'000	20'000	-	-	7'867	
96	Administration de la fortune et la dette						
	Revenus						
44	Revenus financiers	-	-	-	-	-6'666	
	Total Revenus	-	-	-	-	-6'666	
4009	Logistique et manifestations (LOM)						
02	Services généraux						
	Charges						
30	Charges de personnel	10'347'172	8'787'726	1'559'446	17.7%	7'623'788	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	5'579'673	6'295'813	-716'140	-11.4%	6'770'698	e)
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'252'518	1'083'048	169'471	15.6%	969'945	
39	Imputations internes	66'500	247'500	-181'000	-73.1%	14'598	
	Total Charges	17'245'863	16'414'087	831'777	5.1%	15'379'029	
	Revenus						
42	Taxes	112'000	112'000	-	-	205'762	
44	Revenus financiers	-	-	-	-	2'786	
49	Imputations internes	20'000	20'000	-	-	28'389	
	Total Revenus	132'000	132'000	-	-	236'936	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
16 Défense						
Charges						
30 Charges de personnel	1'746'492	1'621'002	125'490	7.7%	1'537'873	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	1'186'683	1'283'683	-97'000	-7.6%	1'041'030	
33 Amortissements du patrimoine administratif	97'768	97'768	-	-	97'768	
36 Charges de transfert	80'000	120'000	-40'000	-33.3%	49'293	
39 Imputations internes	82'060	91'976	-9'916	-10.8%	262'690	
Total Charges	3'193'002	3'214'428	-21'426	-0.7%	2'988'654	
Revenus						
42 Taxes	18'000	18'000	-	-	122'389	
44 Revenus financiers	100'000	100'000	-	-	-	
46 Revenus de transfert	169'000	169'000	-	-	94'591	
Total Revenus	287'000	287'000	-	-	216'980	
32 Culture, autres						
Charges						
30 Charges de personnel	2'812'051	2'614'171	197'880	7.6%	2'581'903	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	570'472	532'908	37'564	7.0%	388'892	
33 Amortissements du patrimoine administratif	70'268	65'532	4'736	7.2%	27'958	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	50'000	50'000	-	-	12'054	
39 Imputations internes	-	-	-	-	83	
Total Charges	3'502'791	3'262'612	240'180	7.4%	3'010'890	
Revenus						
42 Taxes	255'000	255'000	-	-	182'075	
43 Revenus divers	-	-	-	-	46	
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	60'000	60'000	-	-	-	
46 Revenus de transfert	50'000	50'000	-	-	27'500	
49 Imputations internes	952'000	952'000	-	-	1'059'517	
Total Revenus	1'317'000	1'317'000	-	-	1'269'139	
42 Soins ambulatoires						
Charges						
36 Charges de transfert	5'050	5'000	50	1.0%	5'000	
Total Charges	5'050	5'000	50	1.0%	5'000	
61 Circulation routière						
Charges						
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	39'400	39'400	-	-	60'754	
Total Charges	39'400	39'400	-	-	60'754	
72 Traitement des eaux usées						
Charges						
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	1'542'945	1'621'945	-79'000	-4.9%	1'726'407	
Total Charges	1'542'945	1'621'945	-79'000	-4.9%	1'726'407	
96 Administration de la fortune et la dette						
Charges						
34 Charges financières	-	626	-626	-100.0%	-	
Total Charges	-	626	-626	-100.0%	-	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
4010 Voirie - Ville propre						
61 Circulation routière						
Charges						
30 Charges de personnel	28'970'151	28'469'035	501'116	1.8%	27'987'606	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	3'882'847	3'700'642	182'205	4.9%	3'859'792	
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'105'459	1'232'504	-127'045	-10.3%	1'991'080	
39 Imputations internes	207'804	189'012	18'792	9.9%	217'159	
Total Charges	34'166'261	33'591'193	575'068	1.7%	34'055'637	
Revenus						
42 Taxes	-	77'054	-77'054	-100.0%	593'608	
49 Imputations internes	10'000	23'000	-13'000	-56.5%	824	
Total Revenus	10'000	100'054	-90'054	-90.0%	594'432	
73 Gestion des déchets						
Charges						
30 Charges de personnel	15'965'592	15'219'475	746'118	4.9%	15'099'043	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	17'736'489	17'830'859	-94'370	-0.5%	15'550'844	
33 Amortissements du patrimoine administratif	809'624	721'159	88'465	12.3%	966'375	
39 Imputations internes	47'000	85'000	-38'000	-44.7%	82'898	
Total Charges	34'558'705	33'856'492	702'213	2.1%	31'699'159	
Revenus						
42 Taxes	5'563'054	5'486'000	77'054	1.4%	1'910'667	
49 Imputations internes	242'300	450'500	-208'200	-46.2%	306'910	
Total Revenus	5'805'354	5'936'500	-131'146	-2.2%	2'217'577	
96 Administration de la fortune et la dette						
Charges						
34 Charges financières	1'600	5'147	-3'547	-68.9%	1'078	
Total Charges	1'600	5'147	-3'547	-68.9%	1'078	

Commentaires sur les écarts

- a) L'écart de kCHF -431 est dû à la baisse des charges en lien avec les prestations des services compétents (DSIC, CMAI et ENE) dans les domaines des systèmes informatiques et de communication, des assurances et de l'énergie.
- b) L'écart de kCHF -425 est dû à l'évolution de la contribution de la Ville de Genève au Groupement SIS.
- c) L'écart de kCHF -994 est constitué de l'évolution des revenus en lien avec la refacturation des amortissements du SIS (kCHF -458), les prestations du service compétent Energie (kCHF -208) ainsi que les prestations du service compétent DSIC au Groupement SIS (kCHF -328).
- d) L'écart de kCHF +310 est dû principalement à l'évolution des charges du service compétent DSIC concernant la maintenance des logiciels, l'utilisation des systèmes informatiques, la téléphonie et l'entretien du matériel de communication.
- e) L'écart de kCHF -716 concerne principalement l'internalisation du nettoyage des toilettes publiques demandée par le Conseil municipal (PRD-264). Une économie des charges du chapitre 31 (kCHF -1'114) a permis de compenser les charges de personnel liées à la création de 12 postes de nettoyeurs et nettoyeuses. Cette économie est partiellement diminuée par des nouvelles enveloppes, en particulier une dotation supplémentaire pour la gestion des manifestations de la Ville de Genève (kCHF +300).

Pour les écarts concernant les charges de personnel et les imputations internes se référer aux explications de l'analyse par chapitre des parties «3.2.1 Principaux écarts des charges, chapitre 30: charges de personnel, chapitre 39: imputations internes» et «3.2.2 Principaux écarts des revenus, chapitre 49: imputations internes»

5.5.3 Charges et revenus du département

Sécurité et sports	Charges	255'674'256	250'205'594	5'468'662	2.2%	237'584'835
	Revenus	78'105'106	79'585'105	-1'479'999	-1.9%	65'620'082
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges						
30	Charges de personnel	137'552'514	131'456'190	6'096'325	4.6%	120'895'446
300	Autorités et commissions	-	-	-	-	800
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	108'864'458	104'680'053	4'184'405	4.0%	97'110'158
303	Travailleurs temporaires	190'000	190'000	-	-	193'052
304	Allocations	1'344'211	1'304'100	40'111	3.1%	1'351'631
305	Cotisations patronales	26'877'017	24'999'421	1'877'597	7.5%	21'918'665
309	Autres charges de personnel	276'828	282'616	-5'788	-2.0%	321'140
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	63'787'955	64'503'393	-715'438	-1.1%	60'973'604
310	Charges de matériel et de marchandises	4'452'904	4'190'404	262'500	6.3%	4'644'103
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	2'329'517	2'160'740	168'778	7.8%	1'640'901
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	6'318'377	7'541'642	-1'223'265	-16.2%	6'528'205
313	Prestations de services et honoraires	37'005'074	36'640'408	364'666	1.0%	31'792'403
314	Travaux d'entretien	6'896'601	7'724'351	-827'750	-10.7%	8'682'585
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	3'226'946	3'121'998	104'948	3.4%	3'669'246
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	2'027'305	1'617'200	410'105	25.4%	1'640'512
317	Dédommagements	83'810	79'610	4'200	5.3%	38'708
318	Dépréciations sur créances	1'393'500	1'393'500	-	-	1'649'368
319	Diverses charges d'exploitation	53'921	33'540	20'381	60.8%	687'573
33	Amortissements du patrimoine administratif	9'153'853	8'657'539	496'315	5.7%	11'735'200
330	Immobilisations corporelles du PA	9'153'853	8'657'539	496'315	5.7%	11'735'200
34	Charges financières	75'727	37'649	38'078	101.1%	14'223
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	532
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	75'727	37'649	38'078	101.1%	12'865
349	Différentes charges financières	-	-	-	-	826
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	50'000	50'000	-	-	12'054
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	50'000	50'000	-	-	12'054
36	Charges de transfert	42'350'907	42'759'207	-408'300	-1.0%	41'187'429
361	Dédommagements à des collectivités publiques	36'600'573	37'065'807	-465'234	-1.3%	35'861'263
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	5'750'334	5'693'400	56'934	1.0%	5'326'166
39	Imputations internes	2'703'299	2'741'616	-38'317	-1.4%	2'766'879
391	Prestations de services	1'017'400	1'100'760	-83'360	-7.6%	1'097'964
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	1'685'899	1'640'856	45'043	2.7%	1'668'915
Total Charges		255'674'256	250'205'594	5'468'662	2.2%	237'584'835
Revenus						
42	Taxes	32'551'859	33'661'033	-1'109'174	-3.3%	28'729'931
421	Emoluments administratifs	301'500	301'500	-	-	383'516
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	8'774'354	8'889'354	-115'000	-1.3%	3'349'552
425	Recette sur ventes	740'000	740'000	-	-	1'199'045
426	Remboursements	2'206'005	3'200'179	-994'174	-31.1%	5'651'905
427	Amendes	20'000'000	20'000'000	-	-	17'489'024
429	Autres taxes	530'000	530'000	-	-	656'889

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
43 Revenus divers	20'000	20'000	-	-	787'002
430 Revenus d'exploitation divers	20'000	20'000	-	-	637'002
439 Autres revenus	-	-	-	-	150'000
44 Revenus financiers	42'480'297	42'511'822	-31'525	-0.1%	33'900'084
443 Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	-6'666
447 Produit des biens-fonds PA	42'480'297	42'511'822	-31'525	-0.1%	33'906'750
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	60'000	60'000	-	-	-
450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	60'000	60'000	-	-	-
46 Revenus de transfert	749'950	749'950	-	-	122'091
461 Dédommagements de collectivités publiques	530'950	530'950	-	-	-
463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers	219'000	219'000	-	-	122'091
49 Imputations internes	2'243'000	2'582'300	-339'300	-13.1%	2'080'974
491 Prestations de services	2'243'000	2'582'300	-339'300	-13.1%	2'080'974
Total Revenus	78'105'106	79'585'105	-1'479'999	-1.9%	65'620'082

5.5.4 Projet de budget détaillé par service

Sécurité et sports	Charges	255'674'256	250'205'594	5'468'662	2.2%	237'584'835
	Revenus	78'105'106	79'585'105	-1'479'999	-1.9%	65'620'082
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
4001 Direction département sécurité et sports						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	3'220'840	3'014'993	205'847	6.8%	2'768'562
304	Allocations	13'800	16'200	-2'400	-14.8%	16'050
305	Cotisations patronales	833'252	773'444	59'808	7.7%	656'078
309	Autres charges de personnel	4'228	4'216	12	0.3%	15'414
310	Charges de matériel et de marchandises	22'000	25'000	-3'000	-12.0%	46'136
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	3'288	-	3'288	-	5'296
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	36'655	67'674	-31'019	-45.8%	54'406
313	Prestations de services et honoraires	807'457	738'051	69'406	9.4%	713'829
314	Travaux d'entretien	17'508	15'400	2'108	13.7%	43'294
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	11'588	9'734	1'854	19.0%	18'079
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	107'636	-	107'636	-	79'360
317	Dédommagements	8'500	6'500	2'000	30.8%	10'831
319	Diverses charges d'exploitation	1'940	940	1'000	106.4%	395
330	Immobilisations corporelles du PA	4'137	3'595	541	15.1%	29'860
361	Dédommagements à des collectivités publiques	70'000	70'000	-	-	53'419
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	30'300	30'000	300	1.0%	30'000
391	Prestations de services	389'100	248'760	140'340	56.4%	371'037
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	162'036	122'584	39'452	32.2%	161'164
Total Charges		5'744'264	5'147'091	597'173	11.6%	5'073'212
Revenus						
439	Autres revenus	-	-	-	-	150'000
Total Revenus		-	-	-	-	150'000
4002 Sports						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	21'833'467	21'437'834	395'632	1.8%	20'307'975
304	Allocations	219'900	208'500	11'400	5.5%	221'848
305	Cotisations patronales	5'213'080	5'130'572	82'508	1.6%	4'553'737
309	Autres charges de personnel	15'364	15'364	-	-	72'453
310	Charges de matériel et de marchandises	991'250	956'250	35'000	3.7%	907'112
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	548'001	560'012	-12'011	-2.1%	419'231
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	4'613'269	5'225'544	-612'275	-11.7%	4'648'682
313	Prestations de services et honoraires	2'601'418	2'189'098	412'320	18.8%	2'125'335
314	Travaux d'entretien	2'847'623	2'979'000	-131'377	-4.4%	3'128'441
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	372'700	291'436	81'264	27.9%	424'558
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	116'820	64'700	52'120	80.6%	70'181
317	Dédommagements	8'520	8'520	-	-	3'226
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-86'750
319	Diverses charges d'exploitation	9'000	9'000	-	-	5'828
330	Immobilisations corporelles du PA	3'690'772	3'559'504	131'268	3.7%	3'952'893
349	Différentes charges financières	-	-	-	-	826

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
361	Dédommagements à des collectivités publiques	1'235'000	1'235'000	-	-	1'234'442
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	5'714'984	5'658'400	56'584	1.0%	5'291'166
391	Prestations de services	360'800	393'000	-32'200	-8.2%	283'310
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	26'707	23'696	3'011	12.7%	17'171
Total Charges		50'418'674	49'945'430	473'244	0.9%	47'581'665
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	3'739'000	3'854'000	-115'000	-3.0%	2'820'839
425	Recette sur ventes	103'000	103'000	-	-	68'114
426	Remboursements	452'000	452'000	-	-	510'777
429	Autres taxes	-	-	-	-	117'938
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	172
447	Produit des biens-fonds PA	1'460'000	1'295'000	165'000	12.7%	1'350'675
491	Prestations de services	33'000	60'000	-27'000	-45.0%	29'948
Total Revenus		5'787'000	5'764'000	23'000	0.4%	4'898'462
4003 Incendie et secours						
Charges						
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	150'000	44'528	105'473	236.9%	92'531
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	71'557	71'557	-	-	215'035
313	Prestations de services et honoraires	10'000	255'964	-245'964	-96.1%	318'238
314	Travaux d'entretien	5'000	2'000	3'000	150.0%	63'077
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	40'000	322'575	-282'575	-87.6%	421'538
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	-	10'500	-10'500	-100.0%	42'484
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-72'694
319	Diverses charges d'exploitation	-	-	-	-	593'840
330	Immobilisations corporelles du PA	1'799'215	1'595'565	203'650	12.8%	3'247'761
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	532
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	51'127	-	51'127	-	-3'269
361	Dédommagements à des collectivités publiques	34'925'573	35'350'807	-425'234	-1.2%	34'216'260
391	Prestations de services	-	-	-	-	83
Total Charges		37'052'471	37'653'494	-601'023	-1.6%	39'135'415
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	-	-	-	-	-14'428
426	Remboursements	1'534'805	2'528'979	-994'174	-39.3%	3'079'244
429	Autres taxes	-	-	-	-	9
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	610'004
447	Produit des biens-fonds PA	2'090'297	2'286'822	-196'525	-8.6%	2'023'772
Total Revenus		3'625'102	4'815'801	-1'190'699	-24.7%	5'698'600
4006 Service de la police municipale						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	26'968'804	26'213'509	755'295	2.9%	22'054'306
304	Allocations	400'811	415'600	-14'789	-3.6%	367'697
305	Cotisations patronales	7'038'162	6'141'822	896'340	14.6%	4'892'325
309	Autres charges de personnel	241'260	241'296	-36	-0.0%	109'585
310	Charges de matériel et de marchandises	289'200	289'200	-	-	151'541
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	513'930	529'700	-15'770	-3.0%	296'835
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	89'996	123'099	-33'103	-26.9%	77'469

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
313	Prestations de services et honoraires	12'412'458	12'294'229	118'229	1.0%	11'600'736
314	Travaux d'entretien	97'702	85'900	11'802	13.7%	296'938
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	307'224	94'171	213'053	226.2%	264'954
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	803'880	800'400	3'480	0.4%	717'031
317	Dédommagements	14'500	12'500	2'000	16.0%	7'456
318	Dépréciations sur créances	1'360'000	1'360'000	-	-	1'767'813
319	Diverses charges d'exploitation	14'700	4'700	10'000	212.8%	11'888
330	Immobilisations corporelles du PA	236'108	242'691	-6'583	-2.7%	189'535
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	23'000	31'876	-8'876	-27.8%	15'056
391	Prestations de services	88'000	95'000	-7'000	-7.4%	106'036
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	711'384	696'328	15'056	2.2%	696'328
Total Charges		51'611'118	49'672'020	1'939'098	3.9%	43'623'529
Revenus						
421	Emoluments administratifs	1'000	1'000	-	-	180
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	214'300	214'300	-	-	191'051
425	Recette sur ventes	-	-	-	-	2'040
426	Remboursements	12'000	12'000	-	-	725'521
427	Amendes	20'000'000	20'000'000	-	-	17'489'024
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	1'313
461	Dédommagements de collectivités publiques	530'950	530'950	-	-	-
491	Prestations de services	115'700	51'600	64'100	124.2%	122'010
Total Revenus		20'873'950	20'809'850	64'100	0.3%	18'531'138
4007 Service de l'espace public						
Charges						
300	Autorités et commissions	-	-	-	-	800
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	9'186'900	8'831'049	355'851	4.0%	8'032'849
304	Allocations	113'200	95'800	17'400	18.2%	95'722
305	Cotisations patronales	2'403'993	2'200'622	203'371	9.2%	1'869'722
309	Autres charges de personnel	3'996	3'960	36	0.9%	30'109
310	Charges de matériel et de marchandises	155'000	112'500	42'500	37.8%	70'641
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	121'152	75'000	46'152	61.5%	62'704
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	440'421	325'266	115'155	35.4%	447'769
313	Prestations de services et honoraires	2'839'855	2'909'845	-69'990	-2.4%	1'112'361
314	Travaux d'entretien	132'932	157'600	-24'668	-15.7%	193'190
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	101'141	113'053	-11'912	-10.5%	132'893
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	82'627	-	82'627	-	48'771
317	Dédommagements	31'000	26'000	5'000	19.2%	8'593
318	Dépréciations sur créances	30'000	30'000	-	-	8'675
319	Diverses charges d'exploitation	10'000	1'000	9'000	900.0%	5'413
330	Immobilisations corporelles du PA	87'985	56'174	31'812	56.6%	262'023
361	Dédommagements à des collectivités publiques	290'000	290'000	-	-	307'849
391	Prestations de services	33'500	28'500	5'000	17.5%	33'058
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	528'408	520'260	8'148	1.6%	521'264
Total Charges		16'592'110	15'776'628	815'482	5.2%	13'244'405
Revenus						
421	Emoluments administratifs	300'500	300'500	-	-	383'336

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
426	Remboursements	167'200	167'200	-	-	233'778
429	Autres taxes	80'000	80'000	-	-	108'007
430	Revenus d'exploitation divers	20'000	20'000	-	-	25'468
443	Produit des biens-fonds PF	-	-	-	-	-6'666
447	Produit des biens-fonds PA	38'830'000	38'830'000	-	-	30'529'517
491	Prestations de services	870'000	1'025'200	-155'200	-15.1%	533'378
Total Revenus		40'267'700	40'422'900	-155'200	-0.4%	31'806'819
4009 Logistique et manifestations (LOM)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	11'910'848	10'449'429	1'461'418	14.0%	9'456'571
304	Allocations	102'600	103'500	-900	-0.9%	104'663
305	Cotisations patronales	2'884'459	2'462'318	422'142	17.1%	2'160'543
309	Autres charges de personnel	7'808	7'652	156	2.0%	21'788
310	Charges de matériel et de marchandises	1'639'760	1'516'760	123'000	8.1%	1'905'920
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	523'310	480'500	42'810	8.9%	297'501
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	855'417	1'359'240	-503'823	-37.1%	860'114
313	Prestations de services et honoraires	1'835'296	1'483'657	351'639	23.7%	1'568'116
314	Travaux d'entretien	1'307'822	2'376'570	-1'068'748	-45.0%	2'672'188
315	Entretien des biens meubles et immobili. incorp.	2'069'209	1'985'033	84'176	4.2%	2'130'434
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	673'869	549'500	124'369	22.6%	481'659
317	Dédommagements	9'290	17'290	-8'000	-46.3%	3'620
318	Dépréciations sur créances	3'500	3'500	-	-	12'924
319	Diverses charges d'exploitation	1'700	1'700	-	-	55'305
330	Immobilisations corporelles du PA	1'420'554	1'246'348	174'207	14.0%	1'095'671
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	-	626	-626	-100.0%	-
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	50'000	50'000	-	-	12'054
361	Dédommagements à des collectivités publiques	80'000	120'000	-40'000	-33.3%	49'293
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	5'050	5'000	50	1.0%	5'000
391	Prestations de services	69'000	250'500	-181'500	-72.5%	195'794
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	79'560	88'976	-9'416	-10.6%	81'576
Total Charges		25'529'052	24'558'098	970'954	4.0%	23'170'734
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	318'000	318'000	-	-	154'965
425	Recette sur ventes	27'000	27'000	-	-	24'641
426	Remboursements	40'000	40'000	-	-	283'844
429	Autres taxes	-	-	-	-	46'776
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	46
447	Produit des biens-fonds PA	100'000	100'000	-	-	2'786
450	Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers	60'000	60'000	-	-	-
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	219'000	219'000	-	-	122'091
491	Prestations de services	972'000	972'000	-	-	1'087'905
Total Revenus		1'736'000	1'736'000	-	-	1'723'054
4010 Voirie - Ville propre						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	35'743'600	34'733'238	1'010'362	2.9%	34'489'895
303	Travailleurs temporaires	190'000	190'000	-	-	193'052

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
304	Allocations	493'900	464'500	29'400	6.3%	545'653
305	Cotisations patronales	8'504'072	8'290'644	213'428	2.6%	7'786'259
309	Autres charges de personnel	4'172	10'128	-5'956	-58.8%	71'790
310	Charges de matériel et de marchandises	1'355'694	1'290'694	65'000	5.0%	1'562'754
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	469'836	471'000	-1'164	-0.2%	466'803
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	211'064	369'264	-158'200	-42.8%	224'731
313	Prestations de services et honoraires	16'498'590	16'769'566	-270'976	-1.6%	14'353'787
314	Travaux d'entretien	2'488'014	2'107'881	380'133	18.0%	2'285'457
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	325'084	305'996	19'088	6.2%	276'791
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	242'473	192'100	50'373	26.2%	201'026
317	Dédommagements	12'000	8'800	3'200	36.4%	4'982
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	19'400
319	Diverses charges d'exploitation	16'581	16'200	381	2.4%	14'904
330	Immobilisations corporelles du PA	1'915'083	1'953'663	-38'580	-2.0%	2'957'455
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	1'600	5'147	-3'547	-68.9%	1'078
391	Prestations de services	77'000	85'000	-8'000	-9.4%	108'645
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	177'804	189'012	-11'208	-5.9%	191'412
Total Charges		68'726'566	67'452'832	1'273'734	1.9%	65'755'874
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	4'503'054	4'503'054	-	-	197'126
425	Recette sur ventes	610'000	610'000	-	-	1'104'250
426	Remboursements	-	-	-	-	818'740
429	Autres taxes	450'000	450'000	-	-	384'159
491	Prestations de services	252'300	473'500	-221'200	-46.7%	307'733
Total Revenus		5'815'354	6'036'554	-221'200	-3.7%	2'812'009

5.5.5 Subventions monétaires

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
4	Sécurité et sports					
4001	Direction département sécurité et sports					
31	Héritage culturel					
	Musée des pompiers (transfert suite autonomisation SIS)	-	-	-	25'000	
	Total 31 Héritage culturel	-	-	-	25'000	
32	Culture, autres					
	Soutien actions s/espace public-culture	-	-	-	5'000	
	Soutien actions s/espace public-manifestations	26'260	26'000	260	-	
	Total 32 Culture, autres	26'260	26'000	260	5'000	
34	Sports et loisirs					
	Club sportif des polices municipales de Genève	4'040	4'000	40	-	
	Total 34 Sports et loisirs	4'040	4'000	40	-	
	Total 4001 Direction département sécurité et sports	30'300	30'000	300	30'000	
4002	Sports					
34	Sports et loisirs					
Fonds de soutien - Divers	Fonds de soutien à l'organisation de manifestations	1'313'000	1'300'000	13'000	1'232'450	
	Fonds de soutien au bénévolat	101'000	100'000	1'000	90'000	
	Fonds de soutien au sport féminin	202'000	200'000	2'000	178'000	
	Fonds de soutien prévention-développement durable	186'850	185'000	1'850	-	
	Fonds de soutien prévention-intégration	-	-	-	116'050	
Fonds de soutien au sport	Soutien aux clubs d'Alpinisme	25'250	25'000	250	10'000	
	Soutien aux clubs d'Art martiaux	55'550	55'000	550	49'000	
	Soutien aux clubs d'Athlétisme	89'890	89'000	890	71'000	
	Soutien aux clubs de Badminton	15'150	15'000	150	10'300	
	Soutien aux clubs de Basket	353'500	350'000	3'500	285'300	
	Soutien aux clubs de Boxe	40'400	40'000	400	20'000	
	Soutien aux clubs de Canoë-Kayak	45'450	45'000	450	45'000	
	Soutien aux clubs de Cyclisme	30'300	30'000	300	45'900	
	Soutien aux clubs de Football	424'200	420'000	4'200	394'000	
	Soutien aux clubs de Football américain	35'350	35'000	350	35'000	
	Soutien aux clubs de Footgolf	5'050	5'000	50	-	
	Soutien aux clubs de Frisbee	10'100	10'000	100	10'000	
	Soutien aux clubs de Gymnastique	35'350	35'000	350	4'000	
	Soutien aux clubs de Handball	95'950	95'000	950	112'000	
	Soutien aux clubs de Hockey sur gazon	60'600	60'000	600	74'000	
	Soutien aux clubs de Hockey sur glace	126'250	125'000	1'250	120'000	
	Soutien aux clubs de Lutte	2'020	2'000	20	-	
	Soutien aux clubs de Marche	2'020	2'000	20	2'000	
	Soutien aux clubs de Multisports	65'650	65'000	650	-240'200	
	Soutien aux clubs de Natation	247'450	245'000	2'450	370'516	
	Soutien aux clubs de Patinage	5'050	5'000	50	-	
	Soutien aux clubs de Pétanque	6'060	6'000	60	7'500	
	Soutien aux clubs de Racketlon	1'010	1'000	10	-	
	Soutien aux clubs de Rink-Hockey	81'810	81'000	810	69'300	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
	Soutien aux clubs de Rugby	75'750	75'000	750	43'000	
	Soutien aux clubs de Ski	42'420	42'000	420	22'500	
	Soutien aux clubs de Ski nautique	15'150	15'000	150	12'000	
	Soutien aux clubs de Sport Handicap	35'350	35'000	350	15'000	
	Soutien aux clubs de Tchoukball	32'320	32'000	320	39'000	
	Soutien aux clubs de Tennis	25'250	25'000	250	18'000	
	Soutien aux clubs de Tennis de table	15'150	15'000	150	94'000	
	Soutien aux clubs de Triathlon	15'150	15'000	150	60'715	
	Soutien aux clubs de Twirling	2'020	2'000	20	-	
	Soutien aux clubs de Unihockey	15'150	15'000	150	8'200	
	Soutien aux clubs de Voile	155'540	154'000	1'540	273'000	
	Soutien aux clubs de Volleyball	141'400	140'000	1'400	232'900	
	Soutien aux clubs d'Echecs	85'850	85'000	850	68'500	
	Soutien aux clubs d'Escrime	15'150	15'000	150	27'500	
	Soutien aux sports Urbains	30'300	30'000	300	-	
Fonds de soutien aux associations cantonales	Association cantonale de lutte suisse	1'414	1'400	14	-	
	Association cantonale genevoise de basketball amateur	134'330	133'000	1'330	129'000	
	Association cantonale genevoise de football	166'751	165'100	1'651	165'100	
	Association cantonale genevoise de judo	70'700	70'000	700	75'000	
	Association cantonale genevoise de pétanque	1'919	1'900	19	-	
	Association cantonale genevoise de rugby	59'994	59'400	594	46'000	
	Association des archers genevois	1'919	1'900	19	-	
	Association des clubs de boxe amateur	3'737	3'700	37	-	
	Association genevoise d'athlétisme	83'426	82'600	826	87'000	
	Association genevoise de badminton	72'922	72'200	722	72'000	
	Association genevoise de gymnastique	193'718	191'800	1'918	187'500	
	Association genevoise de handball	90'900	90'000	900	81'000	
	Association genevoise de hockey sur gazon	15'150	15'000	150	7'135	
	Association genevoise de natation	35'350	35'000	350	-	
	Association genevoise de ski nautique	21'109	20'900	209	20'900	
	Association genevoise de Tchoukball	15'150	15'000	150	15'000	
	Association genevoise de tennis de table	48'076	47'600	476	47'600	
	Association genevoise des sports	8'282	8'200	82	15'000	
	Association genevoise sportive de tir	2'828	2'800	28	5'000	
	Association régionale Genève Tennis (ARGT)	44'844	44'400	444	46'000	
	Fédération genevoise d'échecs	2'727	2'700	27	2'500	
	Fédération genevoise des clubs de voile	20'806	20'600	206	-	
	Genève Snowsports	77'770	77'000	770	82'000	
	Swiss Volley Région Genève	105'242	104'200	1'042	111'000	
	Unihockey Club Genève	20'806	20'600	206	20'600	
	Union Vélocipédique Genevoise	50'904	50'400	504	50'400	
	Total 34 Sports et loisirs	5'714'984	5'658'400	56'584	5'291'166	
	Total 4002 Sports	5'714'984	5'658'400	56'584	5'291'166	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
4009	Logistique et manifestations (LOM)					
42	Soins ambulatoires					
	REDOG - Société suisse pour chiens de recherche et de sauvetage	5'050	5'000	50	5'000	
	Total 42 Soins ambulatoires	5'050	5'000	50	5'000	
	Total 4009 Logistique et manifestations (LOM)	5'050	5'000	50	5'000	
	Total 4 Sécurité et sports	5'750'334	5'693'400	56'934	5'326'166	

5.5.6 Subventions non monétaires (gratuités)

En francs			Locaux/ Surfaces	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
4 Sécurité et sports								
4001 Dir. environnement urbain et sécurité								
31 Héritage culturel								
	Ass. int. Plainpalais sauveteurs auxiliaires			-	9'336	-9'336	9'336	
	Association du Musée SIS			-	-	-	-	
Total 31 Héritage culturel				-	9'336	-9'336	9'336	
42 Soins ambulatoires								
	Groupe local du berger belge			600	600	-	600	
Total 42 Soins ambulatoires				600	600	-	600	
Total 4001 Dir. environnement urbain et sécurité				600	9'936	-9'336	9'936	
4002 Sports								
34 Sports et loisirs								
Gratuités de la Gérance immobilière municipale								
Basketball	Assoc. cant. gen. basket+féd. SUI - Villa le Plonjon	Bureau		4'332	4'928	-596	4'928	
Billard	Association sport billard club Genève	Surfaces de jeu		52'332	51'060	1'272	53'971	
Boxe	Ecole de boxe Erdal Kiran Genève 1887 - Bâle 26	Surfaces de jeu		24'000	23'416	584	23'416	
Boxe	Olympic Boxing Club Genève	Surfaces de jeu		69'072	67'392	1'680	67'392	
Divers	Assoc. genevoise des sports - Villa le Plonjon	Bureau		5'052	4'228	824	5'200	
Divers	Assoc. suisse des sergents-majors-Bâle 26	Locaux		1'824	1'784	40	-	
Divers	Assoc. usagers Bains des Pâquis-Bâle 26	Locaux		3'996	3'902	94	3'902	
Divers	Club Hygiénique Plainpalais (Carl-Vogt)	Surfaces de jeu		53'304	57'044	-3'740	57'044	
Divers	Toutes assoc. locaux archives	Locaux		768	752	16	752	
Divers	Utilisation salles communales	Salles comm.		3'000	-	3'000	3'050	
Echecs	Club d'échecs de Genève-Plonjon	Bureau		29'988	29'244	744	31'209	
Football	Association FC Champel-Plonjon	Bureau		7'392	7'204	188	9'002	
Football américain	Association Geneva Seahawks-Plonjon	Bureau		4'920	4'784	136	4'784	
Hockey sur gazon	Assoc. genevoise hockey sur gazon-Plonjon	Bureau		4'248	4'784	-536	4'784	
Ski	Ski Club Genève-Bâle 26	Locaux		2'292	2'230	62	2'230	
Tennis de table	Assoc. genevoise de tennis de table - Villa le Plonjon	Bureau		5'424	5'292	132	6'509	
Volley ball	Assoc. genevoise de volleyball - Villa le Plonjon	Bureau		4'788	4'668	120	5'740	
Gratuités du Service des sports - différents locaux								
Athlétisme	Association Genevoise d'Athlétisme	Locaux		7'676	7'488	188	7'488	
Athlétisme	Association UGS Athlétisme	Surfaces de jeu		-	6'040	-6'040	6'040	
Automodélisme	Geneva Model Cars	Surfaces de jeu		-	213'100	-213'100	213'100	a)
Badminton	Association Cant Genevoise de Badminton	Locaux		686	669	17	669	
Badminton	Badminton Club Genève	Locaux		1'371	1'338	33	1'338	
Cyclisme	Union vélocipédique Genevoise	Surfaces de jeu		308'788	301'281	7'507	301'281	
Divers	Assoc. clubs sportifs de Varembe-buvette	Buvette		3'429	3'345	84	-	
Divers	Assoc. les Citrons Verts (Netball)	Locaux		571	557	14	557	
Divers	Assoc. sportive BdF Libellules-buvette	Buvette		17'658	17'229	429	17'229	
Divers	Association SPORTI Genève-Vernets	Bureau		-	5'835	-5'835	5'835	
Divers	Centre de formation police-H-Wilsdorf 4	Locaux		457	446	11	446	
Divers	FC Geneva-buvette	Buvette		16'183	15'790	393	15'790	
Divers	FC Rapid Jonction Bosna-buvette	Buvette		10'172	9'924	248	9'924	
Divers	FC UGS-buvette	Buvette		20'572	20'071	501	20'071	

En français		Locaux/ Surfaces	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Divers	Geneva International Cricket Club	Locaux	9'143	8'920	223	8'920	
Divers	Société Suisse de Sauvetage - Vernets	Bureau	3'149	3'072	77	3'072	
Escrime	Société d'Escrime de Genève	Surfaces de jeu	85'980	83'890	2'090	83'890	
Footb. Américain	Geneva Seahawks - rte Vessy 31	Locaux	1'714	1'672	42	1'672	
Football	FC Champel - rte Vessy 31	Locaux/bureau	5'829	5'687	142	5'687	
Football	UGS FC - Plateau Frontenex 8	Locaux	6'430	6'273	157	6'273	
Gymnastique	Association FSG Aire-le Lignon	Locaux	800	780	20	780	
Gymnastique	Association Genevoise de Gymnastique	Surfaces de jeu	409'884	399'920	9'964	399'920	
Handball	Assoc. Genevoise Handball - Fr-Dussaud 2	Locaux	2'286	2'230	56	2'230	
Handball	Association Servette Handball	Locaux	1'486	1'449	37	1'449	
Handicap	Association Handisport Genève (stockage)	Locaux	457	446	11	446	
Hockey s/gazon	Assoc. Gen Hockey s/gazon-rte Frontenex 70	Locaux	2'629	2'564	65	2'564	
Hockey sur gazon	Assoc. Servette HC-Hockey sur gazon	Locaux	457	446	11	446	
Hockey sur glace	Assoc. Genève-Servette H.C. - Vernets	Bureau	7'178	7'002	176	7'002	
Lutte	Association Genève Lutte	Locaux	1'257	1'226	31	1'226	
Natation	Genève Natation 1885 - Vernets	Bureau	20'441	19'943	498	157'671	
Natation	Natation sportive Genève - Vernets	Bureau	4'785	4'668	117	77'146	
Patinage	Club des patineurs de Genève - Vernets	Bureau	2'692	2'626	66	2'626	
Rink-Hockey	Genève Rink-Hockey Club	Locaux	3'778	3'686	92	3'686	
Tchoukball	Tchoukball Club Genève	Locaux	1'257	1'226	31	1'226	
Tennis	Swiss Open Tennis fauteuil roulant-Ecu 2	Locaux	2'514	2'453	61	2'453	
Tennis de table	Association CTT Rapid-Genève	Surfaces de jeu	49'868	48'656	1'212	48'656	
Tir à l'arc	Association des Archers Genevois	Locaux	1'257	1'226	31	1'226	
Triathlon	Triathlon Club Genève	Locaux	457	446	11	446	
Volley ball	Académie de Volleyball Genève - Ecu 22	Locaux	571	557	14	557	
Gratuité du Service des sports - infrastructures sportives							
Infrastructures sportives	Evènements et manifestations	Surfaces de jeu	340'000	400'000	-60'000	335'516	
Infrastructures sportives	Gratuités Patinoires	Surfaces de jeu	1'100'000	1'100'000	-	1'141'855	
Infrastructures sportives	Gratuités Piscines	Surfaces de jeu	1'600'000	1'340'000	260'000	2'392'440	b)
Infrastructures sportives	Gratuités Stades & salles	Surfaces de jeu	3'300'000	3'300'000	-	4'637'447	
Gratuités du Service des écoles							
Arts martiaux	Budo-Club des Grottes	Surfaces de jeu	58'255	59'451	-1'196	47'582	
Arts martiaux	Nikko Nanbudo Club GE	Surfaces de jeu	31'816	31'130	686	31'022	
Arts martiaux	Shung Don Kwan	Surfaces de jeu	112'938	109'828	3'110	109'828	
Basketball	Genève Basketball Club Pâquis-Seujet	Surfaces de jeu	6'926	6'754	172	6'754	
Canoë	Canoë club de Genève	Surfaces de jeu	11'850	11'558	292	11'558	
Course à pied	Course de l'Escalade	Locaux	4'914	4'795	119	4'795	
Cyclisme	Pédale des Eaux-Vives	Locaux	-	6'944	-6'944	1'783	
Divers	Assoc. fédérale des troupes de transmission (AFTT)	Locaux	8'927	8'706	221	8'706	
Divers	Centre de Sports Sous-Marins	Surfaces de jeu	36'635	35'686	949	35'686	
Divers	Cercle des sports Genève	Surfaces de jeu	29'533	28'801	732	28'801	
Divers	Club Hygiénique Plainpalais	Bureau	5'558	5'420	138	5'420	
Divers	Club sportif des Agents de Ville	Surfaces de jeu	8'598	9'929	-1'331	9'969	
Divers	Damier Genevois	Surfaces de jeu	9'271	9'041	230	9'041	
Divers	Mont-Blanc Bridge Group	Bureau	5'558	5'420	138	5'420	
Divers	Satus Genève-Ville	Locaux	3'761	3'667	94	3'667	
Echecs	Club d'échecs Bois-Gentil	Surfaces de jeu	9'099	8'873	226	8'873	
Football	Assoc. cantonale genevoise de football	Bureau	60'837	59'323	1'514	59'323	

En francs		Locaux/ Surfaces	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Gymnastique	Assoc. cant. Genevoise Gym Satus	Bureau	16'499	16'091	408	16'091	
Gymnastique	Ecole genevoise de gymnastique artistique	Locaux	7'471	7'284	187	7'284	
Gymnastique	Fédération Suisse de gymnastique Eaux-Vives	Surfaces de jeu	-	6'944	-6'944	1'783	
Gymnastique	FSG Genève-Pâquis	Surfaces de jeu	21'745	21'201	544	21'201	
Gymnastique	Mise à disp. salles de gymnastique	Surfaces de jeu	361'970	284'265	77'705	321'105	
Pétanque	Fédération Suisse de Pétanque	Surfaces de jeu	4'432	4'322	110	4'322	
Plongée	MASQU' A RADE	Surfaces de jeu	9'897	9'650	247	9'650	
Tir sportif	Association sportive genevoise de tir (ASGT)	Bureau	124'862	121'805	3'057	121'805	
Twirling	Twirling club Genève	Surfaces de jeu	8'001	7'801	200	7'801	
Total 34 Sports et loisirs			8'589'947	8'511'578	78'369	11'111'479	
Total 4002 Sports			8'589'947	8'511'578	78'369	11'111'479	
4006 Service de la police municipale							
32 Culture, autres							
	Chorale de la police		-	15'000	-15'000	-	
Total 32 Culture, autres			-	15'000	-15'000	-	
Total 4006 Service de la police municipale			-	15'000	-15'000	-	
4007 Service de l'espace public							
14 Questions juridiques							
	Gratuités SEP Attestations, émoluments		10'000	10'000	-	1'510	
	Gratuités SEP Chantiers		700'000	400'000	300'000	548'883	c)
	Gratuités SEP Installations saisonnières		20'000	20'000	-	1'000'979	
	Gratuités SEP Taxes d'empiètement		700'000	700'000	-	662'326	
	Gratuités SEP Taxes manifestations		3'220'000	3'330'000	-110'000	3'069'407	
	Gratuités SEP Taxes publicité		100'000	130'000	-30'000	53'030	
Total 14 Questions juridiques			4'750'000	4'590'000	160'000	5'336'135	
Total 4007 Service de l'espace public			4'750'000	4'590'000	160'000	5'336'135	
4009 Logistique et manifestations							
02 Services généraux							
	Mise à disposition de personnel		120'000	120'000	-	119'285	
Total 02 Services généraux			120'000	120'000	-	119'285	
16 Défense							
	Association suisse des sergents-majors		1'824	-	1'824	1'784	
Total 16 Défense			1'824	-	1'824	1'784	
32 Culture, autres							
	Fondation l'Abri		228'470	228'470	-	228'470	
	Rabais octroyés manif & matériel de fêtes		1'150'000	1'150'000	-	899'031	
Total 32 Culture, autres			1'378'470	1'378'470	-	1'127'501	
34 Sports et loisirs							
	Association Gymnasia Genevensis		4'452	-	4'452	4'356	
Total 34 Sports et loisirs			4'452	-	4'452	4'356	
Total 4009 Logistique et manifestations			1'504'746	1'498'470	6'276	1'252'927	
Total 4 Sécurité et sports			14'845'293	14'624'984	220'309	17'710'477	

Commentaires sur les écarts

- L'écart de kCHF -213 provient de la suppression de la gratuité à l'Association Geneva model cars à la suite de la dénonciation, par le Canton de Genève, du contrat de prêt d'usage entre ce dernier et la Ville de Genève relatif à la parcelle mise à disposition de l'association précitée.
- L'écart de kCHF +260 provient du montant supplémentaire estimé en lien avec l'augmentation du nombre de manifestations.
- L'écart de kCHF +300 provient de l'adaptation du budget au réel des années précédentes.

5.5.7 Ressources humaines

		Fixes / équivalent temps plein				
	Département de la sécurité et des sports	Postes B 2023	Nouveaux postes	Transferts postes	Variation par DB	Postes PB 2024
4001	Direction du DSSP	16.2	1.0	-	-	17.2
4002	Service des sports	189.0	1.0	-1.0	-	189.0
4006	Service de la police municipale	227.7	-	-4.0	0.4	224.1
4007	Service de l'espace public	74.0	-	3.0	-0.3	76.7
4009	Service logistique et manifestations	92.2	12.8	0.3	0.5	105.8
4010	Service Voirie - Ville propre	342.4	2.0	-	1.9	346.3
Total		941.5	16.8	-1.7	2.5	959.1

DB: Disponible Budgétaire

5.5.8 Nouveaux postes au projet de budget 2024

	ETP	Libellé poste	Coût suppl. annuali- sation	PB 2024	Poste (non) compensé	Notes
Département de la sécurité et des sports						
Direction du DSSP	1.0	Chargé-e de projet		154'071	non compensé	t)
Service logistique et manifestations	0.8	Collaborateur-trice administratif- ve		83'069	non compensé	u)
Service logistique et manifestations	12.0	Nettoyeur-euse		1'114'104	compensé	v)
Service des sports	1.0	Gardien-ne d'installations sportives		103'836	partiel. compensé	w)
Service Voirie - Ville propre	2.0	Ouvrier-ère	92'030	92'030	partiel. compensé	x)
Nombre de nouveaux postes	16.8	Montant y c. charges sociales	92'030	1'547'110		
Total compensations				1'214'104		
Total des charges avec effet sur le résultat				333'006		

Descriptif des nouveaux postes

- t) Création d'un poste de **chargé-e de projet** afin d'assurer la conduite des prochaines éditions des manifestations initiées en 2022 et 2023 (ex. Banquise et FeuÔLac) ainsi que pour développer de nouvelles animations.
- u) Création d'un poste de **collaborateur-trice administratif-ve à 80%** afin d'absorber l'ensemble des tâches administratives liées à l'augmentation du nombre de manifestations organisées par la Ville de Genève, ainsi qu'à la création de la nouvelle unité en charge de l'internalisation du nettoyage des WC publics.
- v) Engagement par la Ville de Genève du personnel nécessaire au nettoyage des WC publics dans le cadre de l'internalisation du nettoyage des toilettes publiques conformément à la demande du Conseil municipal (PRD-264) et à la décision du CA du 2 mars 2022.
Les charges de personnel pour l'engagement de 12 postes de **nettoyeur-euse-s** sont entièrement compensées par une baisse des budgets des contrats de conciergerie et de nettoyage des bâtiment publics (chapitre 31).
- w) Dans le cadre de la PR-1438 «Construction d'une halle couverte de tennis, réfection de terrains extérieurs, acquisition de mobilier et d'équipements informatiques au Centre sportif du Bois-des-Frères», création d'un poste de **gardien-ne d'installation sportive** pour l'exploitation de la halle couverte permanente de tennis. A noter que des revenus de kCHF 50 sont attendus pour la location des terrains de tennis.
- x) Dans le cadre de la PR-1221 «Travaux d'aménagement d'espaces publics des abords de la gare des Eaux-Vives et servitudes», création de deux postes d'**ouvrier-ère-s** pour 6 mois pour les travaux d'aménagement d'espaces publics aux abords de la gare des Eaux-Vives.

The background of the image is a solid orange color, divided diagonally from the top-left corner to the bottom-right corner. The upper-left portion is white, and the lower-right portion is orange.

**Cohésion sociale
et solidarité**

5.6 Cohésion sociale et solidarité

5.6.1 Charges et revenus du département par politique publique

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges					
02 Services généraux	5'155'879	4'827'842	328'036	6.8%	4'495'222
14 Questions juridiques	4'950'537	4'791'936	158'600	3.3%	4'353'976
21 Scolarité obligatoire	94'840'974	87'587'150	7'253'824	8.3%	83'548'664
29 Formation, autres	702'142	695'190	6'952	1.0%	685'640
34 Sports et loisirs	20'738'248	20'161'741	576'507	2.9%	19'026'299
41 Hôpitaux, homes médicalisés	196'950	195'000	1'950	1.0%	195'000
52 Invalidité	203'414	201'400	2'014	1.0%	201'400
53 Vieillesse et survivants	5'529'313	4'628'406	900'907	19.5%	4'324'010
54 Famille et jeunesse	164'070'416	152'964'774	11'105'642	7.3%	141'689'486
57 Aide sociale et domaine de l'asile	58'375'772	55'390'419	2'985'353	5.4%	49'439'338
62 Transports publics	141'400	140'000	1'400	1.0%	175'628
75 Protection des espèces et du paysage	25'250	25'000	250	1.0%	25'000
77 Protection de l'environnement, autres	11'182'696	11'596'395	-413'699	-3.6%	11'943'587
96 Administration de la fortune et la dette	8'930	11'860	-2'930	-24.7%	32'494
Total Charges	366'121'921	343'217'114	22'904'807	6.7%	320'135'742
Revenus					
02 Services généraux	-	-	-	-	13'891
14 Questions juridiques	1'852'499	1'852'499	-	-	1'847'507
21 Scolarité obligatoire	3'960'477	3'867'050	93'427	2.4%	3'550'471
34 Sports et loisirs	22'000	22'000	-	-	1'050
53 Vieillesse et survivants	2'877'600	2'104'125	773'475	36.8%	1'496'086
54 Famille et jeunesse	12'740'835	14'084'879	-1'344'044	-9.5%	13'785'454
57 Aide sociale et domaine de l'asile	2'510'260	2'454'696	55'564	2.3%	7'038'911
77 Protection de l'environnement, autres	5'470'200	5'470'200	-	-	5'908'201
96 Administration de la fortune et la dette	-	-	-	-	103
Total Revenus	29'433'871	29'855'449	-421'578	-1.4%	33'641'673

5.6.2 Projet de budget de fonctionnement du département par service et par politique publique

Cohésion sociale et solidarité	Charges	366'121'921	343'217'114	22'904'807	6.7%	320'135'742	
	Revenus	29'433'871	29'855'449	-421'578	-1.4%	33'641'673	
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
5001 Dir. dép. cohésion sociale et solidarité							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	4'541'788	4'262'517	279'271	6.6%	3'479'393	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	426'237	324'291	101'946	31.4%	470'908	
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'821	37'862	-35'041	-92.5%	367'828	
39	Imputations internes	185'032	203'172	-18'140	-8.9%	177'094	
Total Charges		5'155'879	4'827'842	328'036	6.8%	4'495'222	
Revenus							
42	Taxes	-	-	-	-	13'891	
Total Revenus		-	-	-	-	13'891	
21 Scolarité obligatoire							
Charges							
36	Charges de transfert	26'058	25'800	258	1.0%	25'800	
Total Charges		26'058	25'800	258	1.0%	25'800	
29 Formation, autres							
Charges							
36	Charges de transfert	669'822	663'190	6'632	1.0%	663'190	
Total Charges		669'822	663'190	6'632	1.0%	663'190	
34 Sports et loisirs							
Charges							
36	Charges de transfert	1'215'889	1'203'850	12'039	1.0%	1'109'289	
Total Charges		1'215'889	1'203'850	12'039	1.0%	1'109'289	
41 Hôpitaux, homes médicalisés							
Charges							
36	Charges de transfert	196'950	195'000	1'950	1.0%	195'000	
Total Charges		196'950	195'000	1'950	1.0%	195'000	
52 Invalidité							
Charges							
36	Charges de transfert	203'414	201'400	2'014	1.0%	201'400	
Total Charges		203'414	201'400	2'014	1.0%	201'400	
53 Vieillesse et survivants							
Charges							
36	Charges de transfert	460'762	456'200	4'562	1.0%	438'855	
Total Charges		460'762	456'200	4'562	1.0%	438'855	
54 Famille et jeunesse							
Charges							
36	Charges de transfert	449'288	444'841	4'447	1.0%	283'700	
Total Charges		449'288	444'841	4'447	1.0%	283'700	

En francs

		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
57	Aide sociale et domaine de l'asile						
	Charges						
36	Charges de transfert	14'068'191	12'587'571	1'480'620	11.8%	11'022'307	a)
	Total Charges	14'068'191	12'587'571	1'480'620	11.8%	11'022'307	
75	Protection des espèces et du paysage						
	Charges						
36	Charges de transfert	25'250	25'000	250	1.0%	25'000	
	Total Charges	25'250	25'000	250	1.0%	25'000	
5002	Service de la petite enfance						
54	Famille et jeunesse						
	Charges						
30	Charges de personnel	16'055'157	9'745'005	6'310'151	64.8%	5'974'712	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	2'756'437	1'535'874	1'220'563	79.5%	1'683'428	b)
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'504'357	2'528'381	-24'024	-1.0%	2'390'025	
36	Charges de transfert	132'253'500	128'533'174	3'720'326	2.9%	123'087'195	c)
39	Imputations internes	140'408	329'144	-188'736	-57.3%	204'558	
	Total Charges	153'709'859	142'671'578	11'038'281	7.7%	133'339'919	
	Revenus						
42	Taxes	1'980'044	546'865	1'433'179	262.1%	46'625	d)
46	Revenus de transfert	10'596'229	13'396'500	-2'800'271	-20.9%	13'590'440	e)
	Total Revenus	12'576'273	13'943'365	-1'367'092	-9.8%	13'637'065	
96	Administration de la fortune et la dette						
	Charges						
34	Charges financières	1'900	300	1'600	533.3%	1'939	
	Total Charges	1'900	300	1'600	533.3%	1'939	
5003	Ecoles et institutions pour l'enfance						
21	Scolarité obligatoire						
	Charges						
30	Charges de personnel	21'314'737	20'445'323	869'414	4.3%	18'488'998	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	21'342'223	20'825'594	516'630	2.5%	21'856'854	f)
33	Amortissements du patrimoine administratif	20'835'137	17'528'598	3'306'539	18.9%	17'444'803	g)
36	Charges de transfert	29'553'828	27'147'701	2'406'127	8.9%	23'952'156	h)
39	Imputations internes	960'990	814'134	146'856	18.0%	880'911	
	Total Charges	94'006'916	86'761'350	7'245'566	8.4%	82'623'721	
	Revenus						
42	Taxes	1'595'000	1'511'000	84'000	5.6%	1'534'121	
43	Revenus divers	10'000	14'476	-4'476	-30.9%	18'915	
44	Revenus financiers	1'854'709	1'854'709	-	-	1'399'542	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	910	
46	Revenus de transfert	384'750	384'750	-	-	492'128	
49	Imputations internes	116'018	102'115	13'903	13.6%	104'855	
	Total Revenus	3'960'477	3'867'050	93'427	2.4%	3'550'471	
29	Formation, autres						
	Charges						
36	Charges de transfert	32'320	32'000	320	1.0%	22'450	
	Total Charges	32'320	32'000	320	1.0%	22'450	

En francs

		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
34	Sports et loisirs						
	Charges						
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	1'422'277	1'565'703	-143'426	-9.2%	1'502'874	
33	Amortissements du patrimoine administratif	163'530	163'530	-	-	163'530	
36	Charges de transfert	4'079'908	3'930'799	149'109	3.8%	3'437'287	
39	Imputations internes	-	-	-	-	-	
	Total Charges	5'665'715	5'660'032	5'683	0.1%	5'103'690	
	Revenus						
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	20'000	20'000	-	-	-	
	Total Revenus	20'000	20'000	-	-	-	
96	Administration de la fortune et la dette						
	Charges						
34	Charges financières	-	-	-	-	21'173	
	Total Charges	-	-	-	-	21'173	
5005	Service de l'état civil						
14	Questions juridiques						
	Charges						
30	Charges de personnel	4'253'881	4'140'930	112'951	2.7%	3'598'950	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	243'910	204'512	39'398	19.3%	268'671	
33	Amortissements du patrimoine administratif	5'749	5'979	-230	-3.8%	5'243	
36	Charges de transfert	160'000	160'000	-	-	198'870	
39	Imputations internes	286'997	280'516	6'481	2.3%	282'242	
	Total Charges	4'950'537	4'791'936	158'600	3.3%	4'353'976	
	Revenus						
42	Taxes	1'852'499	1'852'499	-	-	1'846'993	
43	Revenus divers	-	-	-	-	513	
	Total Revenus	1'852'499	1'852'499	-	-	1'847'507	
5006	Pompes funèbres, cimetières & crématoire						
77	Protection de l'environnement, autres						
	Charges						
30	Charges de personnel	7'424'682	7'089'377	335'305	4.7%	6'464'601	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	3'057'180	3'860'749	-803'569	-20.8%	3'209'314	i)
33	Amortissements du patrimoine administratif	663'834	608'169	55'665	9.2%	599'157	
34	Charges financières	-	-	-	-	2	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	1'629'190	
39	Imputations internes	37'000	38'100	-1'100	-2.9%	41'323	
	Total Charges	11'182'696	11'596'395	-413'699	-3.6%	11'943'587	
	Revenus						
42	Taxes	4'558'100	4'558'100	-	-	4'969'676	
43	Revenus divers	-	-	-	-	6'831	
44	Revenus financiers	412'100	412'100	-	-	570'277	
45	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	500'000	500'000	-	-	361'416	
	Total Revenus	5'470'200	5'470'200	-	-	5'908'201	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
96 Administration de la fortune et la dette						
Revenus						
44 Revenus financiers	-	-	-	-	103	
Total Revenus	-	-	-	-	103	
5007 Social						
21 Scolarité obligatoire						
Charges						
36 Charges de transfert	808'000	800'000	8'000	1.0%	899'143	
Total Charges	808'000	800'000	8'000	1.0%	899'143	
53 Vieillesse et survivants						
Charges						
30 Charges de personnel	1'051'163	1'038'493	12'669	1.2%	963'006	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	677'662	647'645	30'017	4.6%	568'616	
33 Amortissements du patrimoine administratif	167'179	167'179	-	-	167'179	
36 Charges de transfert	2'455'275	1'681'800	773'475	46.0%	1'491'152	j)
39 Imputations internes	717'272	637'088	80'184	12.6%	695'202	
Total Charges	5'068'551	4'172'206	896'345	21.5%	3'885'155	
Revenus						
42 Taxes	94'000	94'000	-	-	49'571	
44 Revenus financiers	16'800	16'800	-	-	9'174	
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	2'766'800	1'993'325	773'475	38.8%	1'434'987	k)
46 Revenus de transfert	-	-	-	-	2'354	
Total Revenus	2'877'600	2'104'125	773'475	36.8%	1'496'086	
57 Aide sociale et domaine de l'asile						
Charges						
30 Charges de personnel	17'485'915	16'642'336	843'578	5.1%	14'662'157	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	6'870'423	6'294'049	576'374	9.2%	4'122'053	l)
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'587'508	1'576'909	10'599	0.7%	1'585'504	
36 Charges de transfert	16'906'472	16'799'177	107'295	0.6%	16'643'211	
39 Imputations internes	1'457'264	1'490'377	-33'113	-2.2%	1'404'106	
Total Charges	44'307'581	42'802'848	1'504'733	3.5%	38'417'031	
Revenus						
42 Taxes	114'000	114'000	-	-	220'560	
43 Revenus divers	-	-	-	-	573	
44 Revenus financiers	603'000	603'000	-	-	442'839	
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	418'000	418'000	-	-	-	
46 Revenus de transfert	1'269'800	1'269'800	-	-	6'269'479	
49 Imputations internes	105'460	49'896	55'564	111.4%	105'460	
Total Revenus	2'510'260	2'454'696	55'564	2.3%	7'038'911	
96 Administration de la fortune et la dette						
Charges						
34 Charges financières	4'800	10'090	-5'290	-52.4%	7'420	
Total Charges	4'800	10'090	-5'290	-52.4%	7'420	

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
5008 Service de la jeunesse						
34 Sports et loisirs						
Charges						
30 Charges de personnel	450'193	446'081	4'112	0.9%	434'653	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	78'958	77'820	1'138	1.5%	73'006	
36 Charges de transfert	13'090'994	12'553'459	537'535	4.3%	12'056'372	m)
39 Imputations internes	236'500	220'500	16'000	7.3%	249'289	
Total Charges	13'856'645	13'297'860	558'785	4.2%	12'813'319	
Revenus						
42 Taxes	2'000	2'000	-	-	1'050	
Total Revenus	2'000	2'000	-	-	1'050	
54 Famille et jeunesse						
Charges						
30 Charges de personnel	4'715'533	4'400'336	315'197	7.2%	3'411'501	
31 Biens, services et autres charges d'exploitation	1'972'879	2'231'446	-258'567	-11.6%	1'848'077	n)
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'522'747	1'587'546	-64'799	-4.1%	1'291'531	
36 Charges de transfert	1'395'075	1'343'639	51'436	3.8%	1'225'245	
39 Imputations internes	305'035	285'388	19'647	6.9%	289'513	
Total Charges	9'911'270	9'848'355	62'914	0.6%	8'065'867	
Revenus						
42 Taxes	18'600	18'600	-	-	29'759	
43 Revenus divers	30'800	30'800	-	-	13'686	
44 Revenus financiers	2'000	2'000	-	-	-	
46 Revenus de transfert	45'000	45'000	-	-	38'440	
49 Imputations internes	68'162	45'114	23'048	51.1%	66'505	
Total Revenus	164'562	141'514	23'048	16.3%	148'389	
62 Transports publics						
Charges						
36 Charges de transfert	141'400	140'000	1'400	1.0%	175'628	
Total Charges	141'400	140'000	1'400	1.0%	175'628	
96 Administration de la fortune et la dette						
Charges						
34 Charges financières	2'230	1'470	760	51.7%	1'963	
Total Charges	2'230	1'470	760	51.7%	1'963	

Commentaires sur les écarts

- a) La hausse de kCHF +1'481 s'explique par deux éléments principaux :
 - l'adaptation des subventions dévolues au dispositif intercommunal d'hébergement d'urgence (kCHF +1'355) dont près de 60% des coûts sont pris en charge par les autres communes genevoises ;
 - l'augmentation générale de 1% des subventions nominatives de la Ville (kCHF +126).
- b) La hausse de kCHF +1'221 s'explique par plusieurs éléments :
 - l'intégration de la totalité du budget annuel des crèches Marie Goegg-Pouchoulin (kCHF +404) et Monique Bauer-Lagier (kCHF +304) à la Ville de Genève ;
 - l'ouverture d'une nouvelle structure d'accueil sise route de Frontenex 29 (kCHF +198) ;
 - l'intégration de la cuisine de production des franchises à la Ville de Genève (kCHF +183) ;
 - la croissance du budget de services compétents (kCHF +133).
- c) La hausse de kCHF +3'720 s'explique principalement par les éléments suivants :
 - l'octroi des mécanismes salariaux et l'indexation de 2.5% pour le personnel des structures d'accueil préscolaire (kCHF +4'598) ;

- la mise en conformité des dotations des structures d'accueil préscolaire suite à la modification de la directive cantonale du Service d'autorisation et de surveillance de l'accueil de jour (kCHF +844) ;
 - le financement de nouvelles places d'accueil familial de jour (kCHF +152) ;
 - le renforcement du soutien destiné aux enfants à besoins éducatifs particuliers (kCHF +170) ;
 - le complément de financement des places d'accueil mises en service ou reprises à la rentrée scolaire 2023, la création d'une nouvelle cuisine de production et l'adaptation du loyer d'une structure d'accueil (kCHF +1'577) ;
 - la baisse des subventions octroyées en raison de la municipalisation de certaines structures d'accueil préscolaire (kCHF -3'621).
- d) La hausse de kCHF +1'433 s'explique par l'intégration à cette rubrique des revenus de la facturation aux familles utilisatrices des structures d'accueil préscolaire municipalisées.
- e) La baisse de kCHF -2'800 s'explique par la réduction de la contribution de la Fondation pour le développement de l'accueil préscolaire (FDAP) communiquée par l'ACG, en application de l'article 11 de la Loi sur l'accueil préscolaire.
- f) La hausse de kCHF +517 s'explique par plusieurs éléments :
- la modification de la Loi sur l'instruction publique qui engendre un financement complémentaire des communes pour les sorties scolaires (kCHF +750) ;
 - la croissance de la fréquentation des restaurants scolaires (kCHF +125) ;
 - le renforcement des prestations enfance et jeunesse (kCHF +120) ;
 - l'adaptation des budgets permettant d'assurer l'entretien de nouvelles infrastructures (PR-1428, PR-1429 et PR-1509) (kCHF +89) ;
 - la baisse de budget relatif aux services compétents (kCHF -567).
- g) La hausse de kCHF +3'307 s'explique par une augmentation du montant des amortissements du patrimoine administratif. Il s'agit en particulier des effets de la mise en exploitation des pavillons scolaires sur les sites de Trembley, Vieusseux, Allières et Franchises.
- h) La hausse de kCHF +2'406 s'explique par plusieurs éléments :
- l'augmentation des cotisations au GIAP en raison principalement de la croissance de la fréquentation et des mécanismes salariaux (kCHF +2'058) ;
 - l'augmentation de la fréquentation des restaurants scolaires et des coûts des denrées alimentaires (kCHF +326) ;
 - l'augmentation générale de 1% des subventions nominatives (kCHF +22).
- i) La baisse de kCHF -804 s'explique essentiellement par la variation des comptes des services compétents, en particulier la baisse des charges d'électricité, d'eau et d'entretien des bâtiments publics.
- j) La croissance de kCHF +773 s'explique par deux éléments :
- l'augmentation du budget dédié au financement de la consultation sociale individuelle pour les aîné-e-s (kCHF +700) ;
 - l'adaptation des budgets destinés au financement des activités et projets en faveur des aîné-e-s (kCHF +73). Le financement sera assuré par le Fonds Zell.
- k) La croissance de kCHF +773 du prélèvement au fonds Zell s'explique par deux éléments :
- l'augmentation du budget dédié au financement de la consultation sociale individuelle pour les aîné-e-s (kCHF +700) ;
 - l'adaptation des budgets destinés au financement des activités et projets en faveur des aîné-e-s (kCHF +73).
- l) La hausse de kCHF +576 s'explique par plusieurs éléments :
- un ajustement comptable, financièrement neutre, entre les rubriques 36 et 31 relatif aux prestations d'hébergement d'urgence (kCHF +399) ;
 - une adaptation du budget pour renforcer la surveillance et le pilotage du dispositif d'hébergement d'urgence (kCHF +70) ;
- D'autres écarts non significatifs provenant principalement des comptes compétents complètent l'écart pour kCHF +107.
- m) La hausse de kCHF +538 s'explique par les éléments suivants :
- l'augmentation générale de 1% des subventions nominatives de la Ville (kCHF +126) ;
 - l'octroi des mécanismes salariaux pour le personnel des maisons de quartier (kCHF +327) ;
 - le lancement des activités pour la nouvelle maison de quartier au Petit-Saconnex (kCHF +85).
- n) La baisse de kCHF -259 s'explique essentiellement par la variation des comptes des services compétents Energie et DPBA pour les charges d'électricité et pour l'entretien des bâtiments.

Pour les écarts concernant les charges de personnel et les imputations internes se référer aux explications de l'analyse par chapitre des parties «3.2.1 Principaux écarts des charges, chapitre 30: charges de personnel, chapitre 39: imputations internes» et «3.2.2 Principaux écarts des revenus, chapitre 49: imputations internes».

5.6.3 Charges et revenus du département

Cohésion sociale et solidarité	Charges	366'121'921	343'217'114	22'904'807	6.7%	320'135'742
	Revenus	29'433'871	29'855'449	-421'578	-1.4%	33'641'673
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges						
30	Charges de personnel	77'293'049	68'210'399	9'082'650	13.3%	57'477'971
300	Autorités et commissions	9'000	9'000	-	-	6'000
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	61'683'265	54'454'215	7'229'050	13.3%	46'164'885
304	Allocations	674'849	653'350	21'499	3.3%	672'376
305	Cotisations patronales	14'696'129	12'976'566	1'719'563	13.3%	10'325'136
309	Autres charges de personnel	229'806	117'268	112'538	96.0%	309'574
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	38'848'187	37'567'683	1'280'504	3.4%	35'603'799
310	Charges de matériel et de marchandises	4'249'777	3'985'986	263'791	6.6%	3'674'809
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	965'717	995'936	-30'219	-3.0%	891'649
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	6'402'915	8'034'840	-1'631'925	-20.3%	6'195'310
313	Prestations de services et honoraires	9'221'267	7'772'702	1'448'566	18.6%	6'142'412
314	Travaux d'entretien	13'008'436	13'022'151	-13'715	-0.1%	14'457'159
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	813'308	632'935	180'373	28.5%	906'731
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	2'756'390	2'441'076	315'314	12.9%	2'338'628
317	Dédommagements	1'252'209	502'965	749'244	149.0%	451'402
318	Dépréciations sur créances	90'000	75'000	15'000	20.0%	103'494
319	Diverses charges d'exploitation	88'167	104'092	-15'925	-15.3%	442'206
33	Amortissements du patrimoine administratif	27'452'862	24'204'152	3'248'710	13.4%	24'014'799
330	Immobilisations corporelles du PA	27'452'862	24'204'152	3'248'710	13.4%	24'014'799
34	Charges financières	8'930	11'860	-2'930	-24.7%	32'495
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	2
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	8'930	11'860	-2'930	-24.7%	32'494
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	1'629'190
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	-	-	-	-	1'629'190
36	Charges de transfert	218'192'396	208'924'601	9'267'795	4.4%	197'153'249
361	Dédommagements à des collectivités publiques	27'130'287	25'072'624	2'057'663	8.2%	22'385'106
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	191'062'109	183'851'977	7'210'132	3.9%	174'749'449
366	Amortissements, subventions d'investissement	-	-	-	-	18'694
39	Imputations internes	4'326'498	4'298'419	28'079	0.7%	4'224'238
391	Prestations de services	1'099'485	1'284'160	-184'675	-14.4%	1'118'788
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	3'227'013	3'014'259	212'754	7.1%	3'105'450
Total Charges		366'121'921	343'217'114	22'904'807	6.7%	320'135'742
Revenus						
42	Taxes	10'214'243	8'697'064	1'517'179	17.4%	8'712'245
421	Emoluments administratifs	1'839'577	1'839'577	-	-	1'832'842
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	3'815'522	4'133'122	-317'600	-7.7%	4'088'464
425	Recette sur ventes	914'400	596'800	317'600	53.2%	802'167
426	Remboursements	3'511'106	1'993'927	1'517'179	76.1%	1'793'220
429	Autres taxes	133'638	133'638	-	-	195'553
43	Revenus divers	40'800	45'276	-4'476	-9.9%	40'519
430	Revenus d'exploitation divers	800	800	-	-	7'877

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
431 Inscription de prestations propres à l'actif	-	4'476	-4'476	-100.0%	1'375
439 Autres revenus	40'000	40'000	-	-	31'267
44 Revenus financiers	2'888'609	2'888'609	-	-	2'421'935
440 Revenus des intérêts	-	-	-	-	103
447 Produit des biens-fonds PA	2'888'609	2'888'609	-	-	2'421'832
45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	3'704'800	2'931'325	773'475	26.4%	1'797'313
450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	3'704'800	2'931'325	773'475	26.4%	1'797'313
46 Revenus de transfert	12'295'779	15'096'050	-2'800'271	-18.5%	20'392'841
461 Dédommagements de collectivités publiques	779'750	779'750	-	-	796'190
463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers	11'516'029	14'316'300	-2'800'271	-19.6%	19'596'651
49 Imputations internes	289'640	197'125	92'515	46.9%	276'820
492 Fermages, loyers, frais d'utilisation	289'640	197'125	92'515	46.9%	276'820
Total Revenus	29'433'871	29'855'449	-421'578	-1.4%	33'641'673

5.6.4 Projet de budget détaillé par service

Cohésion sociale et solidarité	Charges	366'121'921	343'217'114	22'904'807	6.7%	320'135'742
	Revenus	29'433'871	29'855'449	-421'578	-1.4%	33'641'673
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
5001 Dir. dép. cohésion sociale et solidarité						
Charges						
300	Autorités et commissions	-	-	-	-	3'000
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	3'588'772	3'385'870	202'902	6.0%	2'771'241
304	Allocations	18'800	16'100	2'700	16.8%	15'125
305	Cotisations patronales	932'229	858'583	73'646	8.6%	676'036
309	Autres charges de personnel	1'988	1'964	24	1.2%	13'990
310	Charges de matériel et de marchandises	20'893	20'893	-	-	14'756
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	356	-	356	-	14'427
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	14'386	14'386	-	-	12'905
313	Prestations de services et honoraires	206'034	179'537	26'497	14.8%	201'545
314	Travaux d'entretien	141'034	80'800	60'234	74.5%	168'083
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	14'872	13'995	877	6.3%	21'391
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	14'982	1'000	13'982	N/A	23'347
317	Dédommagements	11'480	11'480	-	-	13'374
319	Diverses charges d'exploitation	2'200	2'200	-	-	1'078
330	Immobilisations corporelles du PA	2'821	37'862	-35'041	-92.5%	367'828
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	17'315'624	15'802'852	1'512'772	9.6%	13'964'541
391	Prestations de services	41'600	60'720	-19'120	-31.5%	35'872
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	143'432	142'452	980	0.7%	141'222
Total Charges		22'471'503	20'630'694	1'840'808	8.9%	18'459'763
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	-	-	-	-	580
426	Remboursements	-	-	-	-	13'311
Total Revenus		-	-	-	-	13'891
5002 Service de la petite enfance						
Charges						
300	Autorités et commissions	9'000	9'000	-	-	3'000
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	12'783'998	7'725'103	5'058'894	65.5%	4'791'446
304	Allocations	54'100	56'500	-2'400	-4.2%	55'231
305	Cotisations patronales	3'047'062	1'905'695	1'141'367	59.9%	1'095'847
309	Autres charges de personnel	160'997	48'707	112'290	230.5%	29'189
310	Charges de matériel et de marchandises	187'811	77'839	109'972	141.3%	22'233
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	42'619	16'582	26'037	157.0%	6'711
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	147'849	128'970	18'879	14.6%	79'850
313	Prestations de services et honoraires	783'069	276'466	506'604	183.2%	365'678
314	Travaux d'entretien	956'394	762'600	193'794	25.4%	907'866
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	38'479	30'817	7'662	24.9%	51'494
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	573'934	228'700	345'234	151.0%	243'703
317	Dédommagements	14'415	9'808	4'607	47.0%	4'554
319	Diverses charges d'exploitation	11'867	4'092	7'775	190.0%	1'340
330	Immobilisations corporelles du PA	2'504'357	2'528'381	-24'024	-1.0%	2'390'025
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	1'900	300	1'600	533.3%	1'939
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	132'253'500	128'533'174	3'720'326	2.9%	123'087'195
391	Prestations de services	88'300	291'000	-202'700	-69.7%	169'274
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	52'108	38'144	13'964	36.6%	35'284
Total Charges		153'711'759	142'671'878	11'039'881	7.7%	133'341'857

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Revenus						
426	Remboursements	1'980'044	546'865	1'433'179	262.1%	46'625
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	10'596'229	13'396'500	-2'800'271	-20.9%	13'590'440
Total Revenus		12'576'273	13'943'365	-1'367'092	-9.8%	13'637'065
5003 Ecoles et institutions pour l'enfance						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	17'078'565	16'384'804	693'761	4.2%	14'694'751
304	Allocations	296'144	279'600	16'544	5.9%	297'116
305	Cotisations patronales	3'929'468	3'770'384	159'085	4.2%	3'412'526
309	Autres charges de personnel	10'560	10'536	24	0.2%	84'605
310	Charges de matériel et de marchandises	2'663'459	2'538'459	125'000	4.9%	2'543'112
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	736'057	734'220	1'837	0.3%	701'956
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	4'900'161	5'906'032	-1'005'871	-17.0%	4'893'900
313	Prestations de services et honoraires	2'290'605	2'148'218	142'387	6.6%	2'589'380
314	Travaux d'entretien	9'644'355	9'328'532	315'824	3.4%	10'883'332
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	394'385	362'347	32'038	8.8%	483'594
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	933'534	921'432	12'102	1.3%	788'389
317	Dédommagements	1'168'994	419'107	749'887	178.9%	410'319
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	20'426
319	Diverses charges d'exploitation	32'950	32'950	-	-	45'321
330	Immobilisations corporelles du PA	20'998'667	17'692'128	3'306'539	18.7%	17'608'332
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	-	-	-	-	21'173
361	Dédommagements à des collectivités publiques	26'970'287	24'912'624	2'057'663	8.3%	22'186'236
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	6'695'769	6'197'876	497'893	8.0%	5'206'963
366	Amortissements, subventions d'investissement	-	-	-	-	18'694
391	Prestations de services	408'800	406'000	2'800	0.7%	360'654
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	552'190	408'134	144'056	35.3%	520'257
Total Charges		99'704'950	92'453'381	7'251'569	7.8%	87'771'034
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	35'000	35'000	-	-	36'525
425	Recette sur ventes	8'500	8'500	-	-	26'152
426	Remboursements	1'517'862	1'433'862	84'000	5.9%	1'442'785
429	Autres taxes	33'638	33'638	-	-	28'659
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	5
431	Inscription de prestations propres à l'actif	-	4'476	-4'476	-100.0%	1'375
439	Autres revenus	10'000	10'000	-	-	17'535
447	Produit des biens-fonds PA	1'854'709	1'854'709	-	-	1'399'542
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	20'000	20'000	-	-	910
461	Dédommagements de collectivités publiques	384'750	384'750	-	-	492'128
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation	116'018	102'115	13'903	13.6%	104'855
Total Revenus		3'980'477	3'887'050	93'427	2.4%	3'550'471
5005 Service de l'état civil						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	3'366'189	3'284'075	82'114	2.5%	2'905'385
304	Allocations	51'000	45'000	6'000	13.3%	45'075
305	Cotisations patronales	834'284	809'448	24'837	3.1%	642'063
309	Autres charges de personnel	2'408	2'408	-	-	6'427
310	Charges de matériel et de marchandises	47'579	47'579	-	-	32'921
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	3'380	2'900	480	16.6%	3'619
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	29'374	41'071	-11'697	-28.5%	23'952
313	Prestations de services et honoraires	104'187	67'001	37'186	55.5%	96'784

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
314	Travaux d'entretien	180	-	180	-	51'544
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	40'162	31'151	9'011	28.9%	45'211
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	6'238	-	6'238	-	10'529
317	Dédommagements	10'350	12'350	-2'000	-16.2%	4'181
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-69
319	Diverses charges d'exploitation	2'460	2'460	-	-	-
330	Immobilisations corporelles du PA	5'749	5'979	-230	-3.8%	5'243
361	Dédommagements à des collectivités publiques	160'000	160'000	-	-	198'870
391	Prestations de services	19'085	19'140	-55	-0.3%	20'866
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	267'912	261'376	6'536	2.5%	261'376
Total Charges		4'950'537	4'791'936	158'600	3.3%	4'353'976
Revenus						
421	Emoluments administratifs	1'839'577	1'839'577	-	-	1'832'842
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	4'622	4'622	-	-	6'212
425	Recette sur ventes	8'300	8'300	-	-	7'940
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	282
439	Autres revenus	-	-	-	-	232
Total Revenus		1'852'499	1'852'499	-	-	1'847'507
5006 Pompes funèbres, cimetières & crématoire						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	5'941'236	5'671'740	269'496	4.8%	5'216'077
304	Allocations	79'650	92'250	-12'600	-13.7%	80'681
305	Cotisations patronales	1'393'672	1'315'287	78'385	6.0%	1'114'091
309	Autres charges de personnel	10'124	10'100	24	0.2%	53'751
310	Charges de matériel et de marchandises	1'004'177	1'002'758	1'419	0.1%	831'870
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	57'399	86'769	-29'370	-33.8%	47'177
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	625'500	1'029'848	-404'348	-39.3%	597'079
313	Prestations de services et honoraires	379'547	300'158	79'389	26.4%	256'125
314	Travaux d'entretien	832'262	1'295'300	-463'038	-35.7%	943'559
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	58'397	51'696	6'701	13.0%	66'411
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	15'928	18'500	-2'572	-13.9%	35'499
317	Dédommagements	6'470	9'720	-3'250	-33.4%	2'899
318	Dépréciations sur créances	60'000	40'000	20'000	50.0%	50'244
319	Diverses charges d'exploitation	17'500	26'000	-8'500	-32.7%	378'450
330	Immobilisations corporelles du PA	663'834	608'169	55'665	9.2%	599'157
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	2
350	Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers	-	-	-	-	1'629'190
391	Prestations de services	37'000	38'100	-1'100	-2.9%	41'323
Total Charges		11'182'696	11'596'395	-413'699	-3.6%	11'943'587
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	3'567'900	3'885'500	-317'600	-8.2%	3'918'022
425	Recette sur ventes	882'600	565'000	317'600	56.2%	756'466
426	Remboursements	7'600	7'600	-	-	128'294
429	Autres taxes	100'000	100'000	-	-	166'894
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	6'831
440	Revenus des intérêts	-	-	-	-	103
447	Produit des biens-fonds PA	412'100	412'100	-	-	570'277
450	Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers	500'000	500'000	-	-	361'416
Total Revenus		5'470'200	5'470'200	-	-	5'908'303

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
5007 Social						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	14'792'025	14'124'748	667'277	4.7%	12'702'629
304	Allocations	138'255	119'800	18'455	15.4%	136'118
305	Cotisations patronales	3'564'632	3'394'257	170'375	5.0%	2'691'316
309	Autres charges de personnel	42'165	42'025	140	0.3%	95'101
310	Charges de matériel et de marchandises	227'720	200'320	27'400	13.7%	159'087
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	92'358	122'465	-30'107	-24.6%	78'876
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	467'053	585'773	-118'720	-20.3%	401'890
313	Prestations de services et honoraires	4'856'472	4'226'410	630'062	14.9%	2'003'922
314	Travaux d'entretien	936'844	872'058	64'786	7.4%	1'065'255
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	240'689	122'138	118'551	97.1%	209'539
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	659'259	724'640	-65'381	-9.0%	719'235
317	Dédommagements	19'000	19'000	-	-	4'304
318	Dépréciations sur créances	30'000	35'000	-5'000	-14.3%	32'994
319	Diverses charges d'exploitation	18'690	33'890	-15'200	-44.9%	15'566
330	Immobilisations corporelles du PA	1'754'687	1'744'088	10'599	0.6%	1'752'683
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	4'800	10'090	-5'290	-52.4%	7'420
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	20'169'747	19'280'977	888'770	4.6%	19'033'506
391	Prestations de services	201'200	196'500	4'700	2.4%	186'970
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	1'973'336	1'930'965	42'371	2.2%	1'912'338
Total Charges		50'188'932	47'785'144	2'403'789	5.0%	43'208'749
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	208'000	208'000	-	-	120'260
425	Recette sur ventes	-	-	-	-	737
426	Remboursements	-	-	-	-	149'133
430	Revenus d'exploitation divers	-	-	-	-	573
447	Produit des biens-fonds PA	619'800	619'800	-	-	452'013
450	Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers	3'184'800	2'411'325	773'475	32.1%	1'434'987
461	Dédommagements de collectivités publiques	350'000	350'000	-	-	265'622
463	Subventions des collectiv. publiques et des tiers	919'800	919'800	-	-	6'006'211
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation	105'460	49'896	55'564	111.4%	105'460
Total Revenus		5'387'860	4'558'821	829'039	18.2%	8'534'997
5008 Service de la jeunesse						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	4'132'481	3'877'876	254'605	6.6%	3'083'356
304	Allocations	36'900	44'100	-7'200	-16.3%	43'030
305	Cotisations patronales	994'781	922'913	71'868	7.8%	693'258
309	Autres charges de personnel	1'564	1'528	36	2.4%	26'511
310	Charges de matériel et de marchandises	98'138	98'138	-	-	70'830
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	33'548	33'000	548	1.7%	38'883
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	218'592	328'760	-110'168	-33.5%	185'735
313	Prestations de services et honoraires	601'353	574'912	26'441	4.6%	628'978
314	Travaux d'entretien	497'367	682'861	-185'494	-27.2%	437'520
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	26'324	20'791	5'533	26.6%	29'090
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	552'515	546'804	5'711	1.0%	517'926
317	Dédommagements	21'500	21'500	-	-	11'770
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	-100
319	Diverses charges d'exploitation	2'500	2'500	-	-	450
330	Immobilisations corporelles du PA	1'522'747	1'587'546	-64'799	-4.1%	1'291'531

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
343	Charges pour bien-fonds, patrimoine financier	2'230	1'470	760	51.7%	1'963
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	14'627'469	14'037'098	590'371	4.2%	13'457'244
391	Prestations de services	303'500	272'700	30'800	11.3%	303'829
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	238'035	233'188	4'847	2.1%	234'973
Total Charges		23'911'544	23'287'685	623'859	2.7%	21'056'777
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	-	-	-	-	6'866
425	Recette sur ventes	15'000	15'000	-	-	10'871
426	Remboursements	5'600	5'600	-	-	13'071
430	Revenus d'exploitation divers	800	800	-	-	186
439	Autres revenus	30'000	30'000	-	-	13'500
447	Produit des biens-fonds PA	2'000	2'000	-	-	-
461	Dédommagements de collectivités publiques	45'000	45'000	-	-	38'440
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation	68'162	45'114	23'048	51.1%	66'505
Total Revenus		166'562	143'514	23'048	16.1%	149'439

5.6.5 Subventions monétaires

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
5	Cohésion sociale et solidarité					
5001	Dir.cohésion sociale et solidarité					
21	Scolarité obligatoire					
	FAPEO-Pédibus	26'058	25'800	258	25'800	
	Total 21 Scolarité obligatoire	26'058	25'800	258	25'800	
29	Formation, autres					
	Association Astural	20'806	20'600	206	20'600	
	Association Centres d'entraînement aux méthodes d'éducation active, grpt gen.(CEMEA)	4'646	4'600	46	4'600	
	Association Ecole des parents	78'174	77'400	774	77'400	
	Association Université Ouvrière de Genève (UOG)	242'804	240'400	2'404	240'400	
	Association Université Populaire Africaine (UPAF)	55'550	55'000	550	55'000	
	Association Université populaire albanaise	67'670	67'000	670	67'000	
	Association Université Populaire du Canton de Genève	151'500	150'000	1'500	150'000	
	Ecoles des Mamans	48'672	48'190	482	48'190	
	Total 29 Formation, autres	669'822	663'190	6'632	663'190	
34	Sports et loisirs					
	Activités sociales de quartier	101'000	100'000	1'000	-	
	Association Caritas-Jeunesse	42'218	41'800	418	41'800	
	Association Centre Protestant de Vacances (CPV)	177'053	175'300	1'753	175'300	
	Association des Unions Chrétiennes de Genève	183'063	181'250	1'813	181'250	
	Association du Scoutisme Genevois	84'335	83'500	835	83'500	
	Association La Bataille des livres	10'403	10'300	103	10'300	
	Association Vacances Nouvelles	46'864	46'400	464	46'400	
	Black Movie	15'150	15'000	150	15'000	
	Ciné transat	101'000	100'000	1'000	82'460	
	Clubs d'âinés Ville et Fédération	18'180	18'000	180	7'739	
	Enfance	-	-	-	198'700	
	Fédération des colonies de vacances catholiques romaines du canton de Genève	4'141	4'100	41	4'100	
	Fédération protestante des colonies de vacances	4'141	4'100	41	4'100	
	GLAJ-Groupe de Liaison des Associations de Jeunesse	41'612	41'200	412	41'200	
	Jeunesse	-	-	-	131'500	
	MJSR-Mouvement de la Jeunesse Suisse Romande	10'403	10'300	103	10'300	
	Soutien à la jeunesse	287'850	285'000	2'850	-	
	Villa Dutoit	88'476	87'600	876	75'640	
	Total 34 Sports et loisirs	1'215'889	1'203'850	12'039	1'109'289	
41	Hôpitaux, homes médicalisés					
	Association Face à Face	151'500	150'000	1'500	150'000	
	Association Résiliam	45'450	45'000	450	45'000	
	Total 41 Hôpitaux, homes médicalisés	196'950	195'000	1'950	195'000	
52	Invalidité					
	Association Club en fauteuil roulant Genève	100'394	99'400	994	99'400	
	Association genevoise des malentendants	28'078	27'800	278	27'800	
	Association Insieme	74'942	74'200	742	74'200	
	Total 52 Invalidité	203'414	201'400	2'014	201'400	
53	Vieillesse et survivants					
	Association Mouvement des Aînés Genève	50'500	50'000	500	50'000	
	AVIVO-Ass.de défense et de détente de tous les retraités	161'398	159'800	1'598	159'800	
	Conseil des anciens	12'120	12'000	120	12'000	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Croix-Rouge genevoise/visites aux personnes âgées	98'980	98'000	980	81'340	
PLATEFORME du réseau seniors Genève	75'750	75'000	750	75'000	
Pro Senectute	8'484	8'400	84	8'400	
Soutien aux aînés	53'530	53'000	530	-	
Vieillesse	-	-	-	52'315	
Total 53 Vieillesse et survivants	460'762	456'200	4'562	438'855	
54 Famille et jeunesse					
Association Europe-Charmillles	101'000	100'000	1'000	100'000	
Association Fourchette verte	10'403	10'300	103	10'300	
Association Le Terreau - Seujet	50'500	50'000	500	50'000	
CODAP	10'100	10'000	100	10'000	
Fondation 022 Familles	53'631	53'100	531	53'100	
Fondation pour l'avenir	10'403	10'300	103	10'300	
Mouvement Populaire des Familles	50'500	50'000	500	50'000	
Soutien à l'enfance et à la parentalité	162'751	161'141	1'610	-	
Total 54 Famille et jeunesse	449'288	444'841	4'447	283'700	
57 Aide sociale et domaine de l'asile					
Accessibilité et inclusion	141'400	140'000	1'400	-	
Association Aspasie	545'602	540'200	5'402	540'200	
Association aux 6 logis	407'263	250'000	157'263	231'250	
Association Café Cornavin	92'347	91'433	914	91'433	
Association Camarada	53'328	52'800	528	52'800	
Association Centre de Contact Suisses-Immigrés	252'500	250'000	2'500	370'137	
Association Colis du cœur	20'806	20'600	206	20'600	
Association Collectif de soutien aux sans-papiers de Genève	52'015	51'500	515	51'500	
Association des familles monoparentales	50'500	50'000	500	50'000	
Association Le Caré	349'763	346'300	3'463	346'300	
Association Lecture et Compagnie	10'403	10'300	103	10'300	
Association Lire et Ecrire	25'250	25'000	250	25'000	
Association Maison Kultura	45'450	45'000	450	45'000	
Association Païdos	1'102'112	1'091'200	10'912	541'200	
Association Pavillon Cayla	20'200	20'000	200	20'000	
Association pour la Sauvegarde du Logement des Personnes Précaires (ASLPP)	90'900	90'000	900	90'000	
Association pour le Bateau Genève	280'477	277'700	2'777	277'700	
Association Promotion Droits Humains APDH	40'400	40'000	400	40'000	
Association Racard / Dracar	481'568	476'800	4'768	476'800	
Coordination genevoise du Bénévolat	137'562	136'200	1'362	136'200	
CTAS-Centre de consultation spécialisé dans le traitement des séquelles d'abus sexuels	10'403	10'300	103	10'300	
Espace Solidaire Pâquis	50'500	50'000	500	50'000	
Fondation Carrefour-rue & Coulou (CRC)	597'920	592'000	5'920	592'000	
Fondation Partage, Partenariat Alimentaire Genevois	427'432	423'200	4'232	423'200	
Fondation Suisse du Service Social International	30'300	30'000	300	30'000	
Forum des démocraties participatives	50'500	50'000	500	50'000	
Hébergement d'urgence	6'539'730	6'197'038	342'692	4'763'761	a)
Inclusion sociale	-	-	-	89'900	
Informations et acquisitions de base	-	-	-	330'200	
Insertion sociale	282'800	280'000	2'800	216'526	
La Carte Blanche	15'150	15'000	150	15'000	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
	Société Coopérative Armée du Salut Œuvre Sociale-Accueil de Nuit	1'782'810	855'000	927'810	855'000	b)
	Société des associations italiennes de Genève (S.A.I.G.)	30'300	30'000	300	30'000	
	Urgence sociale	-	-	-	100'000	
	Vestiaire social	50'500	50'000	500	50'000	
	Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	14'068'191	12'587'571	1'480'620	11'022'307	
75	Protection des espèces et du paysage					
	Centre Ornithologique de réadaptation	25'250	25'000	250	25'000	
	Total 75 Protection des espèces et du paysage	25'250	25'000	250	25'000	
	Total 5001 Dir.cohésion sociale et solidarité	17'315'624	15'802'852	1'512'772	13'964'541	
5002	Service de la petite enfance					
54	Famille et jeunesse					
	Acquisitions de matériel pour crèches et garderies	520'000	520'000	-	485'446	
	Astural, service éducatif itinérant	18'000	18'000	-	18'000	
	Crèches, garderies, jardins d'enfants et activités liées	131'165'500	127'445'174	3'720'326	122'089'952	c)
	Travaux crèches, garderies, jardins d'enfants	550'000	550'000	-	493'797	
	Total 54 Famille et jeunesse	132'253'500	128'533'174	3'720'326	123'087'195	
	Total 5002 Service de la petite enfance	132'253'500	128'533'174	3'720'326	123'087'195	
5003	Ecoles et institutions pour l'enfance					
21	Scolarité obligatoire					
	9ème année du CO	41'299	40'890	409	41'880	
	Budget participatif dans les écoles	80'800	80'000	800	78'742	
	Fêtes dans les écoles	25'250	25'000	250	3'288	
	Fêtes des écoles décentralisées, cortège	22'220	22'000	220	20'899	
	Fonds Schaub & Georg - bourses scolaires	-	-	-	910	
	Prix scolaires	3'030	3'000	30	350	
	Reliance	80'800	80'000	800	-	
	Restaurants scolaires	2'230'142	1'884'187	345'955	1'293'787	d)
	Restaurants scolaires (participation VGE repas impayés)	100'000	100'000	-	307'370	
	Total 21 Scolarité obligatoire	2'583'541	2'235'077	348'464	1'747'226	
29	Formation, autres					
	Aides aux parents	32'320	32'000	320	22'450	
	Total 29 Formation, autres	32'320	32'000	320	22'450	
34	Sports et loisirs					
	Camps et centres-aérés	383'800	380'000	3'800	402'488	
	Diverses activités enfance et écoles	17'170	17'000	170	9'442	
	Ecole de cirque	28'280	28'000	280	9'000	
	Fonds colonies - Fonds colonies de vacances	20'000	20'000	-	-	
	Ludothèques (part fonctionnement)	353'349	349'850	3'499	285'110	
	Ludothèques (part salaires FASE)	3'277'309	3'135'949	141'360	2'731'247	
	Total 34 Sports et loisirs	4'079'908	3'930'799	149'109	3'437'287	
	Total 5003 Ecoles et institutions pour l'enfance	6'695'769	6'197'876	497'893	5'206'963	
5007	Social					
21	Scolarité obligatoire					
	Restaurants scolaires	808'000	800'000	8'000	899'143	
	Total 21 Scolarité obligatoire	808'000	800'000	8'000	899'143	
53	Vieillesse et survivants					
	Espace aînés	-	-	-	80'613	
	Projets aînés - Financement par le Fonds Zell	2'455'275	1'681'800	773'475	1'410'538	e)
	Total 53 Vieillesse et survivants	2'455'275	1'681'800	773'475	1'491'152	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
57 Aide sociale et domaine de l'asile					
Actions sociales - Financement par le fonds Dons au service social	25'000	25'000	-	-	
Actions sociales - Financement par le fonds Geydet	25'000	25'000	-	-	
Actions sociales - Financement par le fonds Scheuermann	118'000	118'000	-	-	
Actions sociales exclusion	807'332	1'194'405	-387'073	1'509'479	f)
Allocation rentrée scolaire	713'060	706'000	7'060	741'917	
Allocation rentrée scolaire pour les sans statuts de résidence	191'900	190'000	1'900	-	
Allocations sociales ponctuelles	257'938	255'384	2'554	307'237	
Dispositif social de proximité (DSP)	-	-	-	50'930	
Prestations municipales	14'828'842	14'345'388	483'454	14'096'315	g)
Prestations municipales et allocations sociales en retour	-60'600	-60'000	-600	-62'668	
Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	16'906'472	16'799'177	107'295	16'643'211	
Total 5007 Social	20'169'747	19'280'977	888'770	19'033'506	
5008 Service de la jeunesse					
34 Sports et loisirs					
Centres de loisirs - Maisons de quartier (part fonctionnement)	2'748'692	2'949'200	-200'508	2'540'315	h)
Centres de loisirs - Maisons de quartier (part salaires FASe)	10'069'834	9'334'489	735'345	9'246'526	i)
La Ville est à vous	211'868	209'770	2'098	209'531	
Salle de spectacle des Maisons de quartier	60'600	60'000	600	60'000	
Total 34 Sports et loisirs	13'090'994	12'553'459	537'535	12'056'372	
54 Famille et jeunesse					
Association BAB-VIA	256'234	253'697	2'537	290'656	
Association BAB-VIA (part salaires FASe)	1'138'841	1'089'942	48'899	934'589	
Total 54 Famille et jeunesse	1'395'075	1'343'639	51'436	1'225'245	
62 Transports publics					
Noctambus	141'400	140'000	1'400	175'628	
Total 62 Transports publics	141'400	140'000	1'400	175'628	
Total 5008 Service de la jeunesse	14'627'469	14'037'098	590'371	13'457'244	
Total 5 Cohésion sociale et solidarité	191'062'109	183'851'977	7'210'132	174'749'449	

Commentaires sur les écarts

- a) La hausse de kCHF +343 s'explique par deux éléments :
 - l'adaptation des subventions ponctuelles dévolues au Dispositif intercommunal d'hébergement d'urgence (kCHF +281) dont près de 60% des coûts sont pris en charge par les communes genevoises dans le cadre de la péréquation financière intercommunale (LRPFI) ;
 - l'indexation de 1% des subventions nominatives de la Ville de Genève (kCHF +62).
- b) La hausse de kCHF +928 s'explique par l'augmentation de la subvention nominative afin de compenser l'arrêt de fonds de tiers. A noter que cette augmentation est financée à près de 60% par les communes genevoises dans le cadre du Dispositif intercommunal d'hébergement d'urgence.
- c) La hausse de kCHF +3'720 s'explique principalement par les éléments suivants :
 - l'octroi des mécanismes salariaux et de l'indexation de 2.5% pour le personnel des structures d'accueil préscolaire (kCHF +4'598) ;
 - la mise en conformité des dotations des structures d'accueil préscolaire suite à la modification de la directive cantonale du Service d'autorisation et de surveillance de l'accueil de jour (SASAJ) (kCHF +844) ;
 - le financement de nouvelles places d'accueil familial de jour (kCHF +152) ;
 - le renforcement du soutien destiné aux enfants à besoins éducatifs particuliers (kCHF +170) ;
 - le complément du financement des places d'accueil mises en service ou reprises à la rentrée scolaire 2023, la création d'une nouvelle cuisine de production et l'adaptation du loyer d'une structure d'accueil (kCHF +1'577) ;
 - la baisse des subventions octroyées en raison de la municipalisation de certaines structures d'accueil préscolaire (kCHF -3'621).
- d) La hausse de kCHF +346 s'explique essentiellement par l'augmentation de la fréquentation des restaurants scolaires et des coûts des denrées alimentaires.
- e) La hausse de kCHF +773 s'explique par deux éléments :
 - l'augmentation du budget dédié au financement de la consultation sociale individuelle pour les aîné-e-s (kCHF +700) ;
 - l'adaptation des budgets destinés au financement des activités et projets en faveur des aîné-e-s (kCHF +73). Le financement sera assuré par le fonds Zell.
- f) La baisse de kCHF -387 s'explique essentiellement par la réaffectation du budget de l'hébergement d'urgence à la rubrique 31, en raison d'une mise en conformité comptable.
- g) La hausse de kCHF +483 s'explique par la croissance projetée des bénéficiaires des prestations sociales municipales.
- h) La baisse de kCHF -201 s'explique par trois éléments :
 - une réallocation budgétaire financièrement neutre des dépenses de fonctionnement vers les charges de personnel des maisons de quartier (kCHF -250) ;
 - le lancement des activités pour la nouvelle maison de quartier du Petit-Saconnex (kCHF +20) ;
 - l'indexation de 1% des subventions nominatives de la Ville de Genève (kCHF +29).
- i) La hausse de kCHF +735 s'explique par plusieurs éléments :
 - l'octroi des mécanismes salariaux pour le personnel des maisons de quartier (kCHF +327) ;
 - une réallocation budgétaire financièrement neutre des dépenses de fonctionnement vers les charges du personnel des maisons de quartier (kCHF +250) ;
 - le lancement des activités pour la nouvelle maison de quartier du Petit-Saconnex (kCHF +65) ;
 - l'indexation de 1% des subventions nominatives (kCHF +93).

5.6.6 Subventions non monétaires (gratuités)

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
5	Cohésion sociale et solidarité					
5001	Dir.cohésion sociale et solidarité					
21	Scolarité obligatoire					
	Fapeo	35'589	34'723	866	34'723	
	Total 21 Scolarité obligatoire	35'589	34'723	866	34'723	
29	Formation, autres					
	LO'13'TO - Gares 17	22'360	22'360	-	22'360	
	Total 29 Formation, autres	22'360	22'360	-	22'360	
32	Culture, autres					
	Association de musiciens Cent Villages	8'796	8'584	212	8'584	
	Total 32 Culture, autres	8'796	8'584	212	8'584	
34	Sports et loisirs					
	Assoc. vacances nouvelles	2'733	2'663	70	2'663	
	Assoc. Vacances Nouvelles - Grand-Pré 11	27'168	26'508	660	26'508	
	Association Acqua Diving	7'656	7'584	72	7'584	
	Association la Bulle d'Air	55'332	53'944	1'388	53'944	
	Association La Teuf	1'140	1'116	24	1'116	
	Association Le Bus Magique	-	8'507	-8'507	8'507	
	Association usagers Bains des Pâquis	853'000	105'000	748'000	105'000	a)
	Centre Protestant de Vacances - CPV	750	3'410	-2'660	512	
	Féd. des colonies de vacances du canton de GE	-	2'939	-2'939	2'939	
	Genolier colonie (Insieme-Genève)	502'360	502'360	-	502'360	
	Groupe de Liaison Associations de Jeunesse	18'642	18'177	465	18'177	
	Groupe Scout d'Intervention en Cas de Catastrophe (GSICC)	5'590	5'451	139	5'451	
	Groupe Tanganyika, St-Martin-St-Pierre	5'361	5'228	133	5'228	
	MJSR - Ma Jeunesse Suisse Romande	35'487	34'598	889	34'598	
	Villa Dutoit - Association de la Villa Dutoit	165'840	161'832	4'008	161'832	
	Zanco	4'448	4'336	112	4'336	
	Zanco - Théâtre itinérant	10'224	9'944	280	9'944	
	Total 34 Sports et loisirs	1'695'731	953'597	742'134	950'699	
52	Invalidité					
	Association l'Expérience	16'512	16'104	408	16'104	
	Procap - Minoteries 3	73'716	71'924	1'792	71'924	
	Procap - parking - Minoteries 7	3'000	3'000	-	3'000	
	T-Interactions - Grand-Pré 11	41'088	39'932	1'156	39'932	
	Total 52 Invalidité	134'316	130'960	3'356	130'960	
53	Vieillesse et survivants					
	Mouvement des aînés - Carl-Vogt 2	31'440	30'672	768	30'672	
	Pro Senectute Genève	10'660	12'280	-1'620	12'340	
	Total 53 Vieillesse et survivants	42'100	42'952	-852	43'012	
54	Famille et jeunesse					
	Association des amis du Dr Korczak	21'168	20'652	516	20'652	
	Association le Terreau	28'536	27'844	692	27'844	
	FOJ - Fond. officielle de la Jeunesse - Village-Suisse 3	184'068	184'068	-	184'068	
	FOJ - Fond. officielle Jeunesse - Voltaire 9	159'000	159'000	-	159'000	
	FOJ - Vieux-Grenadier 15	16'449	16'048	401	16'048	
	Mouvement Populaire des Familles	-	-	-	4'430	

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
OMP-La Source bleue	23'730	6'543	17'187	9'060	
Parlement des Jeunes	9'114	8'892	222	8'892	
Total 54 Famille et jeunesse	442'065	423'047	19'018	429'994	
57 Aide sociale et domaine de l'asile					
Assoc. Copropriétaires immeuble 95F	3'076	2'998	78	2'998	
Association Aspasiae	13'944	13'596	348	13'596	
Association BIOPOP - Gares 19	12'480	12'144	336	12'144	
Association Lieux de rencontre et de culture	18'000	18'000	-	18'000	
Association Païdos - Louis-Favre 43	41'868	40'848	1'020	40'848	
Association Païdos - Servette 20	57'300	41'984	15'316	41'984	
Association Vires	71'772	70'028	1'744	70'028	
ATD Quart-Monde	46'250	46'250	-	46'250	
Autisme Genève - Villereuse 7	15'228	15'228	-	15'228	
Autrement-Aujourd'hui assoc.	11'741	11'447	294	11'447	
Carrefour Rue & Coulou - Point d'eau Vermont 21	81'945	79'950	1'995	79'950	
Carrefour-rue & Coulou - Montbrillant 3	74'964	73'132	1'832	73'132	
Carrefour-rue & Coulou - Stand 3/3bis	36'972	36'072	900	36'072	
Croix-Rouge genevoise (Eaux-Vives)	30'505	29'742	763	29'742	
Croix-Rouge suisse, section genevoise	5'590	5'451	139	5'451	
Entreprise sociale l'Orangerie	54'857	54'857	-	54'857	
Fondation Pro Patria	-	-	-	496	
Fondation suisse service social international	4'620	4'460	160	4'460	
Groupe santé Genève	126'576	45'000	81'576	45'000	
ICVolontaires-Suisse - Carouge 106	23'232	22'664	568	22'664	
La Carte Blanche	41'040	43'642	-2'602	43'644	
Le Racard 14, Ch. Trait-d'Union	18'000	18'000	-	18'000	
Les AA de la suisse romande & italienne	24'985	11'965	13'020	11'965	
Maison de la naissance La Roseraie	48'000	48'000	-	48'000	
Païdos (Ateliers Bricolos) - Vignes 2	29'919	29'919	-	29'919	
Première ligne - Grottes 8	5'160	5'032	128	5'032	
Première Ligne - Parking Louis-Favre 14	2'400	2'400	-	2'400	
Quai 9 (Première ligne)	58'656	58'656	-	58'656	
S.A.I.G (Soc. ass. italiennes de GE)	43'368	42'308	1'060	42'308	
Utilisation salles écoles par associations	111'880	35'700	76'180	94'040	
Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	1'114'328	919'473	194'855	978'310	
59 Domaine social, non mentionné ailleurs					
Utilisation salles communales par UVA	10'495	-	10'495	10'495	
Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	10'495	-	10'495	10'495	
Total 5001 Dir.cohésion sociale et solidarité	3'505'780	2'535'696	970'084	2'609'137	
5002 Service de la petite enfance					
54 Famille et jeunesse					
Crèche des Ouches	208'416	203'349	5'067	203'349	
Crèche Eaux-Vives	210'252	205'128	5'124	215'628	
Crèche école Chandieu	275'652	268'951	6'701	268'951	
Crèche école Europe	1'714	2'565	-851	1'673	
Crèche école Pré-Picot	5'714	5'575	139	5'575	
Crèche Maison des Enfants	38'724	37'640	1'084	39'707	
Crèche Planète des enfants	86'840	84'729	2'111	84'729	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Crèche P'tit Monde	45'432	45'428	4	47'723	
Ecole Franchises	16'445	16'445	-	16'445	
EQ Sécheron -crèche	346'024	337'718	8'306	337'718	
Jardin d'enfants Grenade	51'204	49'952	1'252	49'952	
Jardin d'enfants Papillons - Rieu 22	35'688	34'812	876	34'812	
La Souris Verte - parking - Schaub 38	2'090	2'040	50	2'040	
LE99 - crèche	304'752	297'334	7'418	297'334	
Locaux Ancien Manège	76'468	74'609	1'859	74'609	
Pastourelle	77'112	77'112	-	77'112	
Pomme d'Api jardin d'enfants	39'379	38'422	957	38'422	
Saint-Jean 43 - DPE crèche	3'429	3'345	84	3'345	
SDPE - MADELEINE/ MAD	352'304	343'729	8'575	343'729	
SDPE - STG-FAU - Terreaux-du-Temple 6-8	3'600	-	3'600	3'600	
SDPE- Marie Goegg-Pouchoulin - 23 Août 12	-	644'068	-644'068	644'068	b)
SDPE-Asters - Soubeyran 6	203'667	198'709	4'958	198'709	
SDPE-Atelier des Petits	62'805	61'276	1'529	61'276	
SDPE-Bois de la Bâtie	34'392	33'556	836	33'556	
SDPE-Champel - Alf.-Bertrand 20	299'070	291'790	7'280	291'790	
SDPE-Champel - Bout-du-Monde 4B	89'721	87'537	2'184	87'537	
SDPE-Champel - Louis-Aubert 2	146'544	142'977	3'567	142'977	
SDPE-Châteaubriand-Léman	549'870	536'485	13'385	536'485	
SDPE-Ella Maillard	311'930	304'337	7'593	341'759	
SDPE-Frontenex	74'768	72'948	1'820	72'948	
SDPE-Gazouillis	304'453	297'042	7'411	297'042	
SDPE-Germaine Duparc	143'554	140'059	3'495	140'059	
SDPE-la Maison de la créativité	185'722	181'202	4'520	150'418	
SDPE-La Souris Verte - Schaub 38	71'777	70'030	1'747	70'030	
SDPE-Pré-Picot EVF	158'507	154'649	3'858	148'011	
Secteur petite enfance A.Carfagni-Pâquis - La Pirouette	68'148	66'484	1'664	69'497	
Secteur petite enfance A.Carfagni-Pâquis - Prieuré	165'384	161'476	3'908	163'962	
Secteur petite enfance de la Servette - Crèche des Asters - Soubeyran 8	34'068	33'240	828	33'240	
Secteur petite enfance de Plainpalais - Chaumettes - Lombard 5	28'812	28'104	708	29'278	
Secteur petite enfance de Plainpalais - Minoteries	240'156	234'304	5'852	244'153	
Secteur petite enfance de Saint-Gervais - Seujet 34 loc. poussette	10'224	9'972	252	10'585	
Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Favre 33	128'856	125'716	3'140	130'032	
Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Favre 37	22'920	22'360	560	22'360	
Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Favre 39	25'092	24'476	616	24'476	
Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Gd-Pré 11	34'116	33'196	920	34'114	
Secteur petite enfance Plainpalais - Crèche des Sources	113'676	110'908	2'768	116'074	
Secteur St-Gervais - EVE Du Seujet	285'828	278'868	6'960	296'876	
Utilisation salles écoles par crèches	18'460	16'960	1'500	17'720	
Total 54 Famille et jeunesse	5'993'759	6'491'612	-497'853	6'555'483	
Total 5002 Service de la petite enfance	5'993'759	6'491'612	-497'853	6'555'483	
5003 Ecoles et institutions pour l'enfance					
21 Scolarité obligatoire					
Cropettes cuisine de production	10'146	9'899	247	9'899	
CS Pâquis-Plantaporrêts	23'559	22'986	573	22'986	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
Eaux-Vives cuisine de production	42'636	14'932	27'704	14'932	
Europe restaurant scolaire	117'850	24'160	93'690	24'160	
Féd. cuisines et rest. scolaires canton GE	6'285	2'939	3'346	2'939	
Le Corbusier restaurant scolaire	93'154	16'275	76'879	16'275	
Plainpalais (Hugo-de-Senger) restaurant scolaire	53'305	12'248	41'057	12'248	
Plantaporrêts restaurant scolaire	151'603	34'059	117'544	34'059	
Saint-Gervais restaurant scolaire	39'550	13'758	25'792	13'758	
Utilisation salles écoles par Association des parents d'élèves (APE)	36'700	-	36'700	-	
Total 21 Scolarité obligatoire	574'788	151'256	423'532	151'256	
29 Formation, autres					
Assoc. Lire et Ecrire	6'754	6'587	167	6'587	
Total 29 Formation, autres	6'754	6'587	167	6'587	
34 Sports et loisirs					
1,2,3, Planète - Europe ludothèque	3'657	3'568	89	3'568	
1,2,3, Planète ludothèque	45'397	44'294	1'103	44'294	
Aéro-Club de Genève	8'042	7'842	200	7'842	
Ass. ludothèques genevoises - Château-Bloch 19	13'056	12'732	324	12'732	
Association Cheetah-Baby Plage	-	-	-	420	
Club Gare Versoix	6'348	6'189	159	6'189	
Compagnie 1602	6'556	6'392	164	6'392	
Eaux-Vives ludothèque	68'664	68'664	-	68'664	
EQ Sécheron ludothèque	29'921	29'194	727	29'194	
Fondation Cap Loisirs	3'876	3'778	98	3'778	
Fondation Cap Loisirs - parking	2'088	2'995	-907	2'087	
Franchises ludothèque	35'424	34'563	861	34'563	
Les Plattets colonie	145'190	145'190	-	145'190	
Ludothèque - Centre et Vieille-Ville	67'946	66'294	1'652	66'294	
Pâquis-Sécheron ludothèque	26'138	25'503	635	25'503	
Petit-Saconnex ludothèque	38'519	37'583	936	37'583	
Plainpalais-Jonction ludothèque	101'712	101'520	192	101'632	
Pré-Picot ludothèque	28'029	27'348	681	27'348	
Prêt-Ludes ludothèque	11'521	29'697	-18'176	31'655	
Rhatia, group. amis chemin de fer	17'573	17'138	435	17'138	
Saint-Jean ludothèque	37'659	36'744	915	36'744	
Servette ludothèque	31'985	31'207	778	31'207	
Société de Géographie	2'627	2'560	67	2'560	
Société des colonies de vacances de Plainpalais	9'897	9'650	247	9'650	
Squareenfants c'est Monthoux	2'000	2'000	-	2'000	
Train Passion	6'348	6'189	159	6'189	
Total 34 Sports et loisirs	750'173	758'834	-8'661	760'415	
59 Domaine social, non mentionné ailleurs					
Espoir pour les enfants de Tchernobyl	3'886	3'791	95	3'791	
Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	3'886	3'791	95	3'791	
Total 5003 Ecoles et institutions pour l'enfance	1'335'601	920'468	415'133	922'049	
5006 Pompes funèbres cimetières et crématoires					
77 Protection de l'environnement, autres					
Frais des obsèques gratuites	-	-	-	3'293'552	
Total 77 Protection de l'environnement, autres	-	-	-	3'293'552	
Total 5006 Pompes funèbres cimetières et crématoires	-	-	-	3'293'552	

	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
5007 Social					
34 Sports et loisirs					
LE99 - diverses associations	65'142	63'439	1'703	63'439	
Total 34 Sports et loisirs	65'142	63'439	1'703	63'439	
41 Hôpitaux, homes médicalisés					
EMS Résidence Fort-Barreau	412'080	412'080	-	-	
EMS Résidence Les Tilleuls	483'336	483'336	-	-	
Total 41 Hôpitaux, homes médicalisés	895'416	895'416	-	-	
53 Vieillesse et survivants					
EMS Résidence Fort-Barreau	-	-	-	412'080	
EMS Résidence Les Tilleuls	-	-	-	483'336	
Total 53 Vieillesse et survivants	-	-	-	895'416	
54 Famille et jeunesse					
Restaurants scolaires	100'260	90'000	10'260	68'865	
Total 54 Famille et jeunesse	100'260	90'000	10'260	68'865	
57 Aide sociale et domaine de l'asile					
Association aux 6 logis - Villa St-Jean 43	37'800	37'800	-	22'050	
Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	37'800	37'800	-	22'050	
Total 5007 Social	1'098'618	1'086'655	11'963	1'049'770	
5008 Service de la jeunesse					
34 Sports et loisirs					
MQ Acacias - Route des Acacias 17-19-21	150'000	150'000	-	150'000	
MQ Asters-Servette - Rue Hoffmann 8	13'632	13'296	336	13'756	
MQ Asters-Servette - Schaub 45	113'400	110'624	2'776	113'200	
MQ Asters-Servette - Servette 100	32'904	32'000	904	33'248	
MQ ATB - Battoirs 10	32'532	31'744	788	31'744	
MQ Champel - Peschier 32	130'668	127'488	3'180	127'488	
MQ Chausse-Coq - René-Louis-Piachaud 4	90'681	88'475	2'206	88'475	
MQ Chausse-Coq (dépôt) - Saint-Antoine 8	1'371	1'338	33	1'338	
MQ Eaux-Vives - Route de Frontenex 56	210'545	205'420	5'125	205'420	
MQ Franchises - Cité Vieusseux 2	70'692	70'692	-	70'692	
MQ Franchises - Franchises 54	82'713	80'702	2'011	80'702	
MQ Franchises - parking Franchises	-	2'500	-2'500	2'500	
MQ Franchises (dépôt) - Franchises 54	3'657	3'568	89	3'791	
MQ Jonction - Saint-Clotilde 18bis	186'924	182'368	4'556	192'864	
MQ Jonction (arcade) - Village-Suisse 3	29'112	28'404	708	29'571	
MQ La Source - Lac 17	47'844	46'524	1'320	46'524	
MQ Le Chalet - Bout-du-Monde 6	149'544	145'888	3'656	157'712	
MQ Les CréAteliers - Jean-Jaquet 1	22'392	21'648	744	21'552	
MQ Les CréAteliers - Léman 14	46'212	46'212	-	46'212	
MQ Ouches - Av. Henri-Bordier 4	-	-	-	12'000	
MQ Ouches - Avenue Henri-Golay 40	215'540	210'293	5'247	35'049	
MQ Ouches - Chemin des Sports 4	-	-	-	13'044	
MQ Pâquis - Berne 50	257'424	251'167	6'257	251'167	
MQ Pâquis - Buis 14	196'190	191'414	4'776	191'414	
MQ Plainpalais - la Tour 1	315'818	308'130	7'688	308'130	
MQ Plainpalais - parking - Prévost-Martin 19	3'360	3'360	-	3'360	
MQ Plainpalais - Villa Freundler	55'627	54'273	1'354	54'273	

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
MQ Pré en Bulle - Montbrillant 18	24'456	24'456	-	24'456	
MQ Pré en Bulle (Tamagotchi) - Gares 31	7'740	7'552	188	8'080	
MQ Rinia Contact - Vélodrome 8	13'944	13'596	348	14'212	
MQ Saint-Jean - François-Furet 7	379'819	370'573	9'246	370'573	
MQ St-Jean - Source St-Jean 3	25'956	25'956	-	25'956	
Utilisation salles écoles par maisons de quartier	44'735	40'040	4'695	44'805	
Total 34 Sports et loisirs	2'955'432	2'889'701	65'731	2'773'308	
54 Famille et jeunesse					
Association BAB-VIA	24'780	24'180	600	24'180	
Total 54 Famille et jeunesse	24'780	24'180	600	24'180	
Total 5008 Service de la jeunesse	2'980'212	2'913'881	66'331	2'797'488	
Total 5 Cohésion sociale et solidarité	14'913'970	13'948'312	965'658	17'227'478	

Commentaires sur les écarts

- L'écart de kCHF +748 s'explique par la mise à jour de la valeur locative du site.
- Les structures d'accueil du secteur Marie-Goegg Pouchoulin sont municipalisées à la rentrée scolaire 2023. En conséquence, il n'y a plus de gratuité liée au bâtiment accueillant ces structures en 2024.

5.6.7 Ressources humaines

		Fixes / équivalent temps plein				
	Département de la cohésion sociale et de la solidarité	Postes B 2023	Nouveaux postes	Transferts postes	Variation par DB	Postes PB 2024
5001	Direction du DCSS	19.4	1.5	1.0	0.1	22.0
5002	Service de la petite enfance	93.7	47.1	-	-4.4	136.4
5003	Service des écoles et institutions pour l'enfance	168.8	1.1	-0.7	-0.3	168.9
5005	Service de l'état civil	26.7	-	-	0.1	26.8
5006	Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire	47.8	3.0	-0.8	-	50.0
5007	Service social	85.5	8.3	0.3	0.7	94.8
5008	Service de la jeunesse	30.7	1.0	-	0.1	31.8
Total		472.6	62.0	-0.2	-3.7	530.7

DB: Disponible Budgétaire

5.6.8 Nouveaux postes au projet de budget 2024

	ETP	Libellé poste	Coût suppl. annuali- sation	PB 2024	Poste (non) compensé	Notes
Département de la cohésion sociale et de la solidarité						
Direction du DCSS	0.5	Assistant-e administratif-ve		49'477	non compensé	y)
Direction du DCSS	1.0	Chargé-e de projet subvention	48'413	96'826	compensé	z)
Service des écoles et institutions pour l'enfance	0.6	Administrateur-trice		109'339	non compensé	aa)
Service des écoles et institutions pour l'enfance	0.5	Agent-e d'entretien		46'015	non compensé	ab)
Service de la petite enfance	0.4	Adjoint-e de direction	34'883	19'835	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	2.2	Aide cuisinier-e	130'211	74'042	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	15.1	Assistant-e socio-éducatif-ve	777'799	793'242	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	1.0	Auxiliaire éducatif-ve		99'943	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	2.0	Cuisinier-e	139'346	79'236	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	1.8	Directeur-trice	176'796	100'531	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	21.8	Educateur-trice	1'682'170	1'123'861	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	1.0	Personnel de maison	58'669	33'361	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	0.3	Psychomotricien-ne	21'802	12'397	partiel. compensé	ac)
Service de la petite enfance	1.5	Secrétaire-comptable	109'508	62'269	partiel. compensé	ac)
Service de la jeunesse	1.0	Travailleur-euse social-e hors murs		128'717	non compensé	ad)
Service social	7.0	Accueillant-e social-e		801'626	compensé	ae)
Service social	0.5	Chargé-e de sécurité et sûreté		77'036	compensé	ae)
Service social	0.8	Secrétaire		87'433	compensé	ae)
Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire	3.0	Agent-e funéraire		296'862	non compensé	af)
Nombre de nouveaux postes	62.0	Montant y c. charges sociales	3'179'597	4'092'047		
Total compensations				2'529'551		
Total des charges avec effet sur le résultat				1'562'496		

Descriptif des nouveaux postes

- y) Engagement d'un poste d'**assistant-e administratif-ve à 50%** pour répondre aux exigences de contrôle de l'utilisation des subventions versées par l'unité Vie associative qui est le point d'entrée de toutes des demandes de subvention dans les secteurs de l'enfance, de la jeunesse, des aînés, de l'animation sociale de quartier ou encore de l'hébergement d'urgence.
- z) Dans le cadre du déploiement du Dispositif intercommunal d'hébergement d'urgence, pérennisation d'un poste de **chargé-e de projet subvention** entièrement compensé par une baisse équivalente du budget du personnel auxiliaire.
- aa) Pour des raisons historiques, le Service des écoles et institutions pour l'enfance (ECO) ne dispose pas de poste d'administrateur dédié, car ce dernier est partagé avec le Service de la jeunesse (SEJ). En raison de la forte croissance des besoins, du développement des prestations ainsi que de l'augmentation de la complexité administrative, cette situation préterite le fonctionnement des deux services. Afin d'y remédier, la création d'un poste d'**administrateur-trice à 60%** au Service des écoles et institutions pour l'enfance (ECO) permettra aux services concernés de fonctionner de manière optimale.
- ab) Dans le cadre de la PR-1429 « Crédits pour la transformation de surfaces en locaux parascolaires », création d'un poste d'**agent-e d'entretien** des écoles à **50%** pour la transformation des surfaces en locaux parascolaires dans 11 écoles du territoire de la ville.
- ac) Dans le cadre de la municipalisation des structures d'accueil de la petite enfance Monique Bauer-Lagier (MBL), Frontenex 29 et de la cuisine de production des Franchises à la rentrée 2024, **41.4 ETP** sont intégrés au projet de budget 2024 de la Ville de Genève. La municipalisation de la structure MBL et l'ouverture de la nouvelle crèche municipalisée Frontenex 29 sont essentiellement autofinancées par une baisse en miroir de la subvention « Crèches, garderies, jardins d'enfants et activités liées ».

De plus, la nouvelle directive cantonale du Service d'autorisation et de surveillance de l'accueil de jour (SASAJ) implique une augmentation de la part de personnel qualifié dans la dotation des crèches. La part d'aides éducatives (personnel non formé) passe de 15% à 10% maximum, nécessitant une augmentation conséquente du personnel formé, plus coûteux. Ceci implique une hausse de **3.6 ETP** dans la structure d'accueil Marie Goegg-Pouchoulin partiellement compensée par une baisse des charges du personnel auxiliaire.

Enfin, on observe, dans la structure d'accueil Marie Goegg-Pouchoulin, la transformation en poste fixe de **2.1 ETP** d'assistant-e-s socio-éducatif-ve actuellement budgétés en personnel auxiliaire.
- ad) Engagement d'un poste de **travailleur-euse social-e hors murs** pour renforcer l'équipe en place et permettre d'augmenter la fréquence des tournées de rue, élargir les missions pour prendre en compte certaines thématiques émergentes et répondre à la forte densification actuelle et à venir.
- ae) Dans le cadre du déploiement du Dispositif intercommunal d'hébergement d'urgence, pérennisation de sept postes d'**accueillant-e-s sociaux**, d'un poste de **chargé-e de sécurité à 50%** et d'un poste de **secrétaire à 80%**, entièrement compensés par une baisse équivalente du budget du personnel auxiliaire.
- af) Création de trois postes d'**agent-e-s funéraires** pour renforcer la dotation du Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire (SPF) afin de structurer un système horaire permettant de respecter les normes légales en matière de temps de travail hebdomadaire et de temps de repos.

Secrétariat général

5.7 Secrétariat général

5.7.1 Charges et revenus du département par politique publique

En francs	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges					
01 Conseil municipal et exécutif	6'983'605	6'893'479	90'126	1.3%	6'884'668
02 Services généraux	21'330'941	20'066'216	1'264'725	6.3%	17'886'344
11 Sécurité publique	-	-	-	-	13'200'000
32 Culture, autres	60'752	60'150	602	1.0%	104'725
33 Médias	358'550	355'000	3'550	1.0%	295'000
57 Aide sociale et domaine de l'asile	182'255	180'450	1'805	1.0%	136'075
59 Domaine social, non mentionné ailleurs	624'690	569'000	55'690	9.8%	1'125'439
63 Transports, autres	252'593	259'300	-6'707	-2.6%	250'000
Total Charges	29'793'386	28'383'595	1'409'791	5.0%	39'882'251
Revenus					
01 Conseil municipal et exécutif	70'000	70'000	-	-	85'770
02 Services généraux	1'109'550	1'109'550	-	-	1'329'539
61 Circulation routière	-	-	-	-	13'200'000
Total Revenus	1'179'550	1'179'550	-	-	14'615'309

5.7.2 Projet de budget de fonctionnement du département par service et par politique publique

Secrétariat général	Charges	29'793'386	28'383'595	1'409'791	5.0%	39'882'251	
	Revenus	1'179'550	1'179'550	-	-	14'615'309	
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
A001 Direction du Secrétariat général							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	6'691'338	6'214'679	476'659	7.7%	3'187'736	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	1'312'792	1'335'403	-22'611	-1.7%	1'108'705	
33	Amortissements du patrimoine administratif	-	-	-	-	25'178	
34	Charges financières	-	-	-	-	41	
36	Charges de transfert	25'000	25'000	-	-	18'800	
39	Imputations internes	283'026	239'512	43'514	18.2%	590'786	
Total Charges		8'312'156	7'814'594	497'562	6.4%	4'931'246	
Revenus							
42	Taxes	27'850	27'850	-	-	82'002	
43	Revenus divers	6'000	6'000	-	-	-	
44	Revenus financiers	2'000	2'000	-	-	6'450	
Total Revenus		35'850	35'850	-	-	88'452	
A003 Service juridique							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	1'567'782	1'503'988	63'794	4.2%	1'350'755	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	81'632	66'783	14'849	22.2%	1'037'363	
39	Imputations internes	63'008	61'484	1'524	2.5%	61'105	
Total Charges		1'712'422	1'632'255	80'167	4.9%	2'449'222	
Revenus							
42	Taxes	4'000	4'000	-	-	4'928	
Total Revenus		4'000	4'000	-	-	4'928	
A004 Relations extérieures et communications							
02 Services généraux							
Charges							
30	Charges de personnel	3'236'081	3'284'449	-48'368	-1.5%	3'957'115	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	3'451'749	2'900'865	550'884	19.0%	2'517'187	a)
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'489	27'234	-16'745	-61.5%	89'540	
34	Charges financières	-	-	-	-	1	
37	Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978	
39	Imputations internes	867'336	756'980	110'356	14.6%	470'752	
Total Charges		7'615'655	7'019'528	596'127	8.5%	7'168'573	
Revenus							
42	Taxes	1'009'700	1'009'700	-	-	1'059'609	
43	Revenus divers	-	-	-	-	25'000	
44	Revenus financiers	-	-	-	-	800	
47	Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978	
Total Revenus		1'059'700	1'059'700	-	-	1'219'386	
33 Médias							
Charges							
36	Charges de transfert	60'600	60'000	600	1.0%	-	
Total Charges		60'600	60'000	600	1.0%	-	

En francs

		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
59	Domaine social, non mentionné ailleurs						
	Charges						
36	Charges de transfert	372'190	319'000	53'190	16.7%	375'439	
	Total Charges	372'190	319'000	53'190	16.7%	375'439	
	A007 Service du Conseil municipal (SCM)						
01	Conseil municipal et exécutif						
	Charges						
30	Charges de personnel	2'135'209	2'184'503	-49'294	-2.3%	1'918'755	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	103'787	75'773	28'014	37.0%	82'104	
33	Amortissements du patrimoine administratif	361	371	-10	-2.8%	57	
39	Imputations internes	121'124	111'656	9'468	8.5%	125'659	
	Total Charges	2'360'481	2'372'303	-11'822	-0.5%	2'126'576	
	Revenus						
42	Taxes	-	-	-	-	15'938	
	Total Revenus	-	-	-	-	15'938	
	A700 Conseil municipal						
01	Conseil municipal et exécutif						
	Charges						
30	Charges de personnel	1'818'049	1'818'882	-833	-0.0%	2'162'250	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	624'737	587'115	37'622	6.4%	556'779	
33	Amortissements du patrimoine administratif	50'539	74'924	-24'385	-32.5%	73'482	
36	Charges de transfert	47'915	47'838	77	0.2%	45'995	
39	Imputations internes	3'680	2'500	1'180	47.2%	9'951	
	Total Charges	2'544'921	2'531'260	13'661	0.5%	2'848'456	
	Revenus						
42	Taxes	-	-	-	-	4'680	
	Total Revenus	-	-	-	-	4'680	
	A800 Conseil administratif						
01	Conseil municipal et exécutif						
	Charges						
30	Charges de personnel	1'652'042	1'616'545	35'497	2.2%	1'551'135	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	410'592	348'814	61'778	17.7%	355'802	
33	Amortissements du patrimoine administratif	5'257	4'318	940	21.8%	-	
39	Imputations internes	10'312	20'240	-9'928	-49.1%	2'700	
	Total Charges	2'078'203	1'989'916	88'287	4.4%	1'909'636	
	Revenus						
42	Taxes	70'000	70'000	-	-	65'152	
	Total Revenus	70'000	70'000	-	-	65'152	
02	Services généraux						
	Charges						
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	293'029	282'529	10'500	3.7%	265'446	
36	Charges de transfert	617'587	613'287	4'300	0.7%	614'352	
	Total Charges	910'616	895'816	14'800	1.7%	879'798	
11	Sécurité publique						
	Charges						
36	Charges de transfert	-	-	-	-	13'200'000	
	Total Charges	-	-	-	-	13'200'000	

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022	Notes
32	Culture, autres						
	Charges						
36	Charges de transfert	60'752	60'150	602	1.0%	104'725	
	Total Charges	60'752	60'150	602	1.0%	104'725	
33	Médias						
	Charges						
36	Charges de transfert	297'950	295'000	2'950	1.0%	295'000	
	Total Charges	297'950	295'000	2'950	1.0%	295'000	
57	Aide sociale et domaine de l'asile						
	Charges						
36	Charges de transfert	182'255	180'450	1'805	1.0%	136'075	
	Total Charges	182'255	180'450	1'805	1.0%	136'075	
59	Domaine social, non mentionné ailleurs						
	Charges						
36	Charges de transfert	252'500	250'000	2'500	1.0%	750'000	
	Total Charges	252'500	250'000	2'500	1.0%	750'000	
61	Circulation routière						
	Revenus						
46	Revenus de transfert	-	-	-	-	13'200'000	
	Total Revenus	-	-	-	-	13'200'000	
63	Transports, autres						
	Charges						
36	Charges de transfert	252'593	259'300	-6'707	-2.6%	250'000	
	Total Charges	252'593	259'300	-6'707	-2.6%	250'000	
A900	Contrôle financier						
02	Services généraux						
	Charges						
30	Charges de personnel	2'458'439	2'364'120	94'319	4.0%	2'143'167	
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	220'738	176'754	43'984	24.9%	184'308	
33	Amortissements du patrimoine administratif	-	874	-874	-100.0%	874	
39	Imputations internes	100'916	162'276	-61'360	-37.8%	129'156	
	Total Charges	2'780'093	2'704'024	76'069	2.8%	2'457'505	
	Revenus						
42	Taxes	-	-	-	-	6'773	
43	Revenus divers	10'000	10'000	-	-	10'000	
	Total Revenus	10'000	10'000	-	-	16'773	

Commentaires sur les écarts

- a) L'écart de kCHF +551 résulte de l'augmentation des charges d'entretien des bâtiments relevant du service compétent DPBA, pour les travaux à réaliser en vue du déménagement de l'Espace Ville de Genève à l'ancienne librairie du cinéma de la rue de la Terrassière.

Pour les écarts concernant les charges de personnel et les imputations internes se référer aux explications de l'analyse par chapitre des parties «3.2.1 Principaux écarts des charges, chapitre 30: charges de personnel, chapitre 39: imputations internes» et «3.2.2 Principaux écarts des revenus, chapitre 49: imputations internes».

5.7.3 Charges et revenus du département

Secrétariat général	Charges	29'793'386	28'383'595	1'409'791	5.0%	39'882'251
	Revenus	1'179'550	1'179'550	-	-	14'615'309
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Charges						
30	Charges de personnel	19'558'940	18'987'165	571'774	3.0%	16'270'913
300	Autorités et commissions	3'040'810	3'012'281	28'529	0.9%	3'354'938
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	12'783'930	12'329'452	454'478	3.7%	10'287'322
304	Allocations	132'660	128'160	4'500	3.5%	121'799
305	Cotisations patronales	3'571'322	3'487'067	84'255	2.4%	2'426'393
309	Autres charges de personnel	30'218	30'206	12	0.0%	80'460
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	6'499'056	5'774'036	725'020	12.6%	6'107'693
310	Charges de matériel et de marchandises	1'430'554	1'523'643	-93'089	-6.1%	1'293'140
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	57'419	34'200	23'219	67.9%	36'213
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	220'090	264'428	-44'338	-16.8%	158'457
313	Prestations de services et honoraires	2'694'653	2'597'825	96'828	3.7%	2'441'765
314	Travaux d'entretien	751'498	104'000	647'498	622.6%	149'062
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	154'750	113'642	41'108	36.2%	168'233
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	144'279	107'880	36'399	33.7%	144'346
317	Dédommagements	197'044	196'844	200	0.1%	90'246
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	2'500
319	Diverses charges d'exploitation	848'769	831'574	17'195	2.1%	1'623'731
33	Amortissements du patrimoine administratif	66'646	107'720	-41'075	-38.1%	189'130
330	Immobilisations corporelles du PA	45'243	99'397	-54'155	-54.5%	167'727
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	21'403	8'323	13'080	157.2%	21'403
34	Charges financières	-	-	-	-	42
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	42
36	Charges de transfert	2'169'342	2'110'025	59'317	2.8%	15'790'386
361	Dédommagements à des collectivités publiques	686'787	682'487	4'300	0.6%	13'875'452
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	1'480'860	1'425'900	54'960	3.9%	1'913'239
366	Amortissements, subventions d'investissement	1'695	1'638	57	3.5%	1'695
37	Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978
370	Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978
39	Imputations internes	1'449'402	1'354'648	94'754	7.0%	1'390'108
391	Prestations de services	458'450	378'360	80'090	21.2%	426'183
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	990'952	976'288	14'664	1.5%	963'925
Total Charges		29'793'386	28'383'595	1'409'791	5.0%	39'882'251
Revenus						
42	Taxes	1'111'550	1'111'550	-	-	1'239'081
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	60'000	60'000	-	-	71'010
425	Recette sur ventes	956'300	956'300	-	-	897'979
426	Remboursements	95'250	95'250	-	-	204'242
429	Autres taxes	-	-	-	-	65'850
43	Revenus divers	16'000	16'000	-	-	35'000
430	Revenus d'exploitation divers	16'000	16'000	-	-	10'000
439	Autres revenus	-	-	-	-	25'000

En francs

	PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
44 Revenus financiers	2'000	2'000	-	-	7'250
447 Produit des biens-fonds PA	2'000	2'000	-	-	7'250
46 Revenus de transfert	-	-	-	-	13'200'000
461 Dédommagements de collectivités publiques	-	-	-	-	13'200'000
47 Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978
470 Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978
Total Revenus	1'179'550	1'179'550	-	-	14'615'309

5.7.4 Projet de budget détaillé par service

Secrétariat général	Charges	29'793'386	28'383'595	1'409'791	5.0%	39'882'251
	Revenus	1'179'550	1'179'550	-	-	14'615'309
En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
A001 Direction du Secrétariat général						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	5'345'316	4'958'530	386'786	7.8%	2'801'103
304	Allocations	35'150	29'750	5'400	18.2%	24'615
305	Cotisations patronales	1'302'532	1'218'883	83'649	6.9%	338'896
309	Autres charges de personnel	8'340	7'516	824	11.0%	23'123
310	Charges de matériel et de marchandises	162'118	196'837	-34'719	-17.6%	88'307
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	33'103	10'500	22'603	215.3%	11'708
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	93'305	80'721	12'584	15.6%	125'549
313	Prestations de services et honoraires	728'205	704'319	23'886	3.4%	689'452
314	Travaux d'entretien	28'127	73'300	-45'173	-61.6%	57'785
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	54'208	49'331	4'877	9.9%	59'763
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	19'686	15'450	4'236	27.4%	22'590
317	Dédommagements	33'640	33'240	400	1.2%	10'151
319	Diverses charges d'exploitation	160'400	171'705	-11'305	-6.6%	43'401
330	Immobilisations corporelles du PA	-	-	-	-	25'178
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	41
361	Dédommagements à des collectivités publiques	25'000	25'000	-	-	18'800
391	Prestations de services	87'750	54'000	33'750	62.5%	102'305
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	195'276	185'512	9'764	5.3%	488'481
Total Charges		8'312'156	7'814'594	497'562	6.4%	4'931'246
Revenus						
425	Recette sur ventes	7'500	7'500	-	-	3'348
426	Remboursements	20'350	20'350	-	-	78'654
430	Revenus d'exploitation divers	6'000	6'000	-	-	-
447	Produit des biens-fonds PA	2'000	2'000	-	-	6'450
Total Revenus		35'850	35'850	-	-	88'452
A003 Service juridique						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	1'224'088	1'175'217	48'871	4.2%	1'075'548
304	Allocations	23'800	26'800	-3'000	-11.2%	19'725
305	Cotisations patronales	316'261	297'826	18'435	6.2%	247'531
309	Autres charges de personnel	3'632	4'144	-512	-12.4%	7'951
310	Charges de matériel et de marchandises	20'730	20'730	-	-	13'549
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	151	-	151	-	2'548
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	15'214	15'479	-265	-1.7%	12'032
313	Prestations de services et honoraires	20'430	12'607	7'823	62.1%	9'509
314	Travaux d'entretien	57	-	57	-	159
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	5'822	4'777	1'045	21.9%	8'897
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	6'038	-	6'038	-	10'201
317	Dédommagements	12'100	12'100	-	-	2'755
319	Diverses charges d'exploitation	1'090	1'090	-	-	977'713
391	Prestations de services	500	500	-	-	121
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	62'508	60'984	1'524	2.5%	60'984
Total Charges		1'712'422	1'632'255	80'167	4.9%	2'449'222

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Revenus						
426	Remboursements	4'000	4'000	-	-	4'928
Total Revenus		4'000	4'000	-	-	4'928
A004 Relations extérieures et communications						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	2'584'316	2'603'012	-18'696	-0.7%	3'158'506
304	Allocations	32'850	30'450	2'400	7.9%	40'654
305	Cotisations patronales	614'101	645'885	-31'784	-4.9%	733'843
309	Autres charges de personnel	4'814	5'102	-288	-5.6%	24'112
310	Charges de matériel et de marchandises	1'193'772	1'250'772	-57'000	-4.6%	1'169'884
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	20'053	21'670	-1'617	-7.5%	9'535
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	79'599	138'902	-59'303	-42.7%	-1'623
313	Prestations de services et honoraires	1'272'298	1'311'671	-39'373	-3.0%	1'167'170
314	Travaux d'entretien	722'644	30'700	691'944	N/A	68'229
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	19'263	19'680	-417	-2.1%	21'193
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	85'650	72'000	13'650	19.0%	71'838
317	Dédommagements	42'420	42'420	-	-	6'269
318	Dépréciations sur créances	-	-	-	-	2'500
319	Diverses charges d'exploitation	16'050	13'050	3'000	23.0%	2'192
330	Immobilisations corporelles du PA	10'489	27'234	-16'745	-61.5%	89'540
340	Charges d'intérêt	-	-	-	-	1
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	432'790	379'000	53'790	14.2%	375'439
370	Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978
391	Prestations de services	328'520	271'860	56'660	20.8%	268'004
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	538'816	485'120	53'696	11.1%	202'748
Total Charges		8'048'445	7'398'528	649'917	8.8%	7'544'012
Revenus						
424	Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services	60'000	60'000	-	-	71'010
425	Recette sur ventes	948'800	948'800	-	-	894'631
426	Remboursements	900	900	-	-	28'117
429	Autres taxes	-	-	-	-	65'850
439	Autres revenus	-	-	-	-	25'000
447	Produit des biens-fonds PA	-	-	-	-	800
470	Subventions à redistribuer	50'000	50'000	-	-	133'978
Total Revenus		1'059'700	1'059'700	-	-	1'219'386
A007 Service du Conseil municipal (SCM)						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	1'691'213	1'725'714	-34'501	-2.0%	1'555'636
304	Allocations	17'760	24'060	-6'300	-26.2%	20'380
305	Cotisations patronales	413'532	422'013	-8'481	-2.0%	332'647
309	Autres charges de personnel	12'704	12'716	-12	-0.1%	10'092
310	Charges de matériel et de marchandises	26'320	22'190	4'130	18.6%	14'463
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	2'386	2'030	356	17.5%	1'515
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	15'680	14'228	1'452	10.2%	9'049
313	Prestations de services et honoraires	33'196	20'582	12'614	61.3%	12'979
314	Travaux d'entretien	134	-	134	-	11'210
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	12'671	8'813	3'858	43.8%	16'178
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	8'600	3'130	5'470	174.8%	13'563
317	Dédommagements	1'600	1'600	-	-	2'530
319	Diverses charges d'exploitation	3'200	3'200	-	-	617

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
330	Immobilisations corporelles du PA	361	371	-10	-2.8%	57
391	Prestations de services	30'500	32'000	-1'500	-4.7%	46'003
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	90'624	79'656	10'968	13.8%	79'656
Total Charges		2'360'481	2'372'303	-11'822	-0.5%	2'126'576
Revenus						
426	Remboursements	-	-	-	-	15'938
Total Revenus		-	-	-	-	15'938
A700 Conseil municipal						
Charges						
300	Autorités et commissions	1'698'210	1'698'210	-	-	2'076'659
305	Cotisations patronales	119'839	120'672	-833	-0.7%	85'591
310	Charges de matériel et de marchandises	8'509	8'509	-	-	2'769
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	1'220	-	1'220	-	2'882
313	Prestations de services et honoraires	257'151	232'352	24'799	10.7%	197'997
314	Travaux d'entretien	459	-	459	-	1'278
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	35'886	23'054	12'832	55.7%	32'360
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	4'612	6'300	-1'688	-26.8%	3'173
317	Dédommagements	20'000	20'000	-	-	26'950
319	Diverses charges d'exploitation	296'900	296'900	-	-	289'370
330	Immobilisations corporelles du PA	29'136	66'601	-37'465	-56.3%	52'079
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	21'403	8'323	13'080	157.2%	21'403
361	Dédommagements à des collectivités publiques	44'200	44'200	-	-	42'300
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	2'020	2'000	20	1.0%	2'000
366	Amortissements, subventions d'investissement	1'695	1'638	57	3.5%	1'695
391	Prestations de services	3'680	2'500	1'180	47.2%	9'751
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-	-	-	-	200
Total Charges		2'544'921	2'531'260	13'661	0.5%	2'848'456
Revenus						
426	Remboursements	-	-	-	-	4'680
Total Revenus		-	-	-	-	4'680
A800 Conseil administratif						
Charges						
300	Autorités et commissions	1'342'600	1'314'071	28'529	2.2%	1'278'279
305	Cotisations patronales	309'382	302'414	6'968	2.3%	272'796
309	Autres charges de personnel	60	60	-	-	60
310	Charges de matériel et de marchandises	15'274	20'274	-5'000	-24.7%	1'176
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	-	-	-	-	3'900
313	Prestations de services et honoraires	238'154	186'376	51'778	27.8%	260'290
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	960	960	-	-	604
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	11'000	11'000	-	-	11'728
317	Dédommagements	72'404	72'404	-	-	37'267
319	Diverses charges d'exploitation	365'829	340'329	25'500	7.5%	306'284
330	Immobilisations corporelles du PA	5'257	4'318	940	21.8%	-
361	Dédommagements à des collectivités publiques	617'587	613'287	4'300	0.7%	13'814'352
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	1'046'050	1'044'900	1'150	0.1%	1'535'800
391	Prestations de services	7'000	17'000	-10'000	-58.8%	-
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	3'312	3'240	72	2.2%	2'700
Total Charges		4'034'869	3'930'632	104'237	2.7%	17'525'234

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	%	C 2022
Revenus						
426	Remboursements	70'000	70'000	-	-	65'152
461	Dédommagements de collectivités publiques	-	-	-	-	13'200'000
Total Revenus		70'000	70'000	-	-	13'265'152
A900 Contrôle financier						
Charges						
301	Salaires du personnel administratif et d'expl.	1'938'997	1'866'979	72'018	3.9%	1'696'529
304	Allocations	23'100	17'100	6'000	35.1%	16'425
305	Cotisations patronales	495'674	479'374	16'300	3.4%	415'090
309	Autres charges de personnel	668	668	-	-	15'122
310	Charges de matériel et de marchandises	3'831	4'331	-500	-11.5%	2'993
311	Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif	506	-	506	-	4'125
312	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	16'292	15'098	1'194	7.9%	13'450
313	Prestations de services et honoraires	145'219	129'918	15'301	11.8%	104'369
314	Travaux d'entretien	77	-	77	-	10'400
315	Entretien des biens meubles et immobilis. incorp.	25'940	7'027	18'913	269.1%	29'238
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	8'693	-	8'693	-	11'253
317	Dédommagements	14'880	15'080	-200	-1.3%	4'324
319	Diverses charges d'exploitation	5'300	5'300	-	-	4'154
330	Immobilisations corporelles du PA	-	874	-874	-100.0%	874
391	Prestations de services	500	500	-	-	-
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	100'416	161'776	-61'360	-37.9%	129'156
Total Charges		2'780'093	2'704'024	76'069	2.8%	2'457'505
Revenus						
426	Remboursements	-	-	-	-	6'773
430	Revenus d'exploitation divers	10'000	10'000	-	-	10'000
Total Revenus		10'000	10'000	-	-	16'773

5.7.5 Subventions monétaires

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
SG	Secrétariat général					
A004	Relations extérieures et communication					
33	Médias					
	Bourses médias	60'600	60'000	600	-	
	Total 33 Médias	60'600	60'000	600	-	
59	Domaine social, non mentionné ailleurs					
	Cérémonie du Prix Martin Ennals	50'000	-	50'000	-	
	Divers projets pour la Genève Internationale	94'940	94'000	940	175'439	
	Fondation Geneva Science and Diplomacy Anticipator (GESDA)	101'000	100'000	1'000	100'000	
	Geneva Cities Hub	126'250	125'000	1'250	100'000	
	Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	372'190	319'000	53'190	375'439	
	Total A004 Relations extérieures et communication	432'790	379'000	53'790	375'439	
A700	Conseil municipal					
01	Conseil municipal et exécutif					
	Amicale des ancien-ne-s conseillers-ères municipaux-ales	2'020	2'000	20	2'000	
	Total 01 Conseil municipal et exécutif	2'020	2'000	20	2'000	
	Total A700 Conseil municipal	2'020	2'000	20	2'000	
A800	Conseil administratif					
32	Culture, autres					
	Subventions et allocations diverses et imprévues	60'752	60'150	602	104'725	
	Total 32 Culture, autres	60'752	60'150	602	104'725	
33	Médias					
	Subventions et allocations diverses et imprévues	40'400	40'000	400	40'000	
	TV Léman Bleu	257'550	255'000	2'550	255'000	
	Total 33 Médias	297'950	295'000	2'950	295'000	
57	Aide sociale et domaine de l'asile					
	Subventions et allocations diverses et imprévues	182'255	180'450	1'805	136'075	
	Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile	182'255	180'450	1'805	136'075	
59	Domaine social, non mentionné ailleurs					
	Fonds municipal d'aide humanitaire	252'500	250'000	2'500	750'000	
	Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	252'500	250'000	2'500	750'000	
63	Transports, autres					
	Compagnie générale de navigation sur le lac Léman	252'593	259'300	-6'707	250'000	
	Total 63 Transports, autres	252'593	259'300	-6'707	250'000	
	Total A800 Conseil administratif	1'046'050	1'044'900	1'150	1'535'800	
	Total SG Secrétariat général	1'480'860	1'425'900	54'960	1'913'239	

5.7.6 Subventions non monétaires (gratuités)

En francs		PB 2024	B 2023	Ecart	C 2022	Notes
SG	Secrétariat général					
A800	Conseil administratif					
02	Services généraux					
	CIC - Rue Jean-Jacques De Sellon 3	30'000	30'000	-	10'000	
	Total 02 Services généraux	30'000	30'000	-	10'000	
29	Formation, autres					
	Villa Moynier	214'140	322'104	-107'964	322'104	
	Total 29 Formation, autres	214'140	322'104	-107'964	322'104	
31	Héritage culturel					
	Fond. conserv. Maison Général Dufour	156'120	152'312	3'808	152'312	
	Total 31 Héritage culturel	156'120	152'312	3'808	152'312	
32	Culture, autres					
	Gratuités salles comm. accordées par CA	25'000	25'000	-	15'595	
	Total 32 Culture, autres	25'000	25'000	-	15'595	
59	Domaine social, non mentionné ailleurs					
	Ctre Henry Dunant (villa Plantamour)	232'080	226'428	5'652	226'428	
	Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs	232'080	226'428	5'652	226'428	
	Total A800 Conseil administratif	657'340	755'844	-98'504	726'439	
	Total SG Secrétariat général	657'340	755'844	-98'504	726'439	

5.7.7 Ressources humaines

		Fixes / équivalent temps plein				
	Secrétariat général	Postes B 2023	Nouveaux postes	Transferts postes	Variation par DB	Postes PB 2024
A001	Direction du SG	21.5	1.9	27.6	-0.7	50.3
A003	Service juridique	7.1	-	-	0.1	7.2
A004	Service des relations extérieures et de la communication	30.3	-	-27.4	-	2.9
A007	Service du Conseil municipal	13.2	-	-1.0	-0.2	12.0
A900	Contrôle financier	12.2	-	-	-	12.2
Total		84.3	1.9	-0.8	-0.8	84.6

DB : Disponible Budgétaire

5.7.8 Nouveaux postes au projet de budget 2024

	ETP	Libellé poste	PB 2024	Poste (non) compensé	Notes
Secrétariat général					
Direction du SG	0.8	Archiviste spécialisé-e	116'191	non compensé	ag)
Direction du SG	0.1	Personnel de service	9'423	compensé	ah)
Direction du SG	1.0	Responsable du suivi de situation	195'404	non compensé	ai)
Nombre de nouveaux postes	1.9	Montant y c. charges sociales	321'018		
Total compensations			9'423		
Total des charges avec effet sur le résultat			311'595		

Descriptif des nouveaux postes

- ag) Engagement d'un poste d'**archiviste spécialisé-e en gouvernance de l'information** afin d'accompagner la transition numérique au sein de l'administration et d'assurer la bonne conservation des archives de la Ville de Genève.
- ah) Hausse du taux d'activité de **10% pour un poste de personnel de service** afin de pallier le manque de personnel interne de l'unité Réception. Cette hausse est entièrement compensée par une baisse équivalente des charges du personnel auxiliaire.
- ai) Création d'un poste de **responsable du suivi de situation et coordinateur en gestion de crise** afin d'assurer la coordination d'un dispositif permanent d'anticipation et de gestion de crise. Ce poste permet, d'une part, d'anticiper la probabilité d'un événement afin de renseigner l'état-major en vue de la gestion d'une crise et, d'autre part, de garantir la méthodologie et la coordination des activités de l'état-major.

Annexes

6.1 Amortissements

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Total		2'346'179'850			2'138'886'854	96'806'247
01 Conseil municipal et exécutif		442'200			344'487	57'852
Renouvellement mobilier, machines	PR-1362A	7'200	111.047.13	04.03.2020	2'486	361
5ème plan biennal des systèmes d'info. CM	PR-1366A2	270'000	111.030.40	03.12.2019	218'041	30'831
Système d'information et équipement CM 2015-2020	PR-1227A2	100'000	111.030.34	20.03.2018	99'385	21'403
Renouvellement, véhicules légers CA	PR-1199A3	65'000	111.034.22	17.10.2017	24'575	5'257
02 Services généraux		189'748'084			153'342'570	11'005'843
Acquisition 10 véhicules électriques LOM	PR-1549A1	750'000	111.034.28	DD	750'000	93'750
Système recharge véhicules électriques LOM	PR-1549A2	275'000	111.034.29	DD	275'000	27'500
FIDU subvention d'investissement 2023	PR-1536	3'913'000	120.017.14	08.03.2023	3'913'000	130'433
Sécurisation alimentation électrique bâtiments PA	PR-1553A1	3'729'100	112.810.32	18.01.2023	1'073'198	108'944
Portefeuille "e-Genève"	PR-1516A1	1'000'000	111.030.62	02.11.2022	678'572	182'398
Portefeuille "e-Administration"	PR-1516A2	1'500'000	111.030.62	02.11.2022	1'017'857	285'371
Portefeuille "Collaboration numérique"	PR-1516A3	300'000	111.030.62	02.11.2022	203'571	54'719
Implémentation Microsoft Office 365	PR-1502	2'000'000	111.030.60	28.06.2022	1'636'000	460'974
FIDU subvention d'investissement 2022	PR-1483	3'913'000	120.017.12	26.04.2022	2'397'000	79'900
FIDU subvention d'investissement 2021	PR-1416A	3'500'000	120.017.10	30.11.2021	3'843'000	128'100
6ème PSIC - Plan biennal, licences	PR-1462A1	3'680'000	111.030.42	16.11.2021	2'527'537	727'106
6ème PSIC - Plan biennal, ordinateurs portables	PR-1462A2	300'000	111.030.42	16.11.2021	252'463	68'571
Portefeuille "e-Genève", licences	PR-1463A1	1'258'600	111.030.41	16.11.2021	1'163'057	375'424
Portefeuille "e-Administration", licences	PR-1463A2	1'451'200	111.030.41	16.11.2021	1'565'994	498'547
Portefeuille "Collaboration numérique", logiciels	PR-1463A3	93'600	111.030.41	16.11.2021	74'350	23'593
ERP NOVO licences	PR-1455AB1	10'370'115	111.007.03	05.10.2021	146'423	29'285
Bd. des Tranchées 35, rénovation kiosque	PRD-1424A	370'000	082.035.02	28.06.2021	370'000	37'000
Eaux-Vives gare, info. et télécom.	PR-1421A5	93'400	050.065.12	18.05.2021	43'400	5'425
Le Commun, installation informatique et téléphonie	PR-1417A3	25'000	042.041.12	09.03.2021	16'000	4'300
"Geneva lux", illuminations de Noël	PR-1381A	1'300'000	046.110.04	09.09.2020	1'254'550	310'607
Renouvellement mobilier, machines 11ème PAM, CMAI	PR-1362A	397'601	111.047.13	04.03.2020	184'498	25'868
Administration municipale mise à jour Windows	PR-1378A	1'500'000	111.030.37	05.02.2020	1'200'000	266'028
Renouvel. et acquisition véhicules et engins	PR-1333A	248'000	111.034.26	16.01.2020	199'058	25'438
5ème PSIC "e-Administration" licences	PR-1366A1	6'400'000	111.030.36	03.12.2019	6'400'000	1'564'867
Fonds intercom. développement urbain (FIDU) 2020	PR-1368	3'000'000	120.017.08	10.09.2019	2'352'000	78'400
Fonds intercom. développement urbain (FIDU) 2019	PR-1307A	4'800'000	120.017.06	25.06.2019	966'000	32'200
Transferts du PF au PA Reprise PF HI pour amortir	PR-1295A		140.999.01	04.12.2018		822'565
Divers bâtiments PA, passage au gaz	PR-1256A2	495'240	112.811.12	16.05.2018	498'987	51'509
4ème PSIC - Projets spécifiques licences	PR-1227A1	13'600'000	111.030.32	20.03.2018	6'298'455	418'625
Fonds intercom. développement urbain (FIDU) 2018	PR-1261	7'000'000	120.017.04	14.11.2017	2'856'000	95'200
Renouvellement engins LOM	PR-1199A2	165'000	111.034.22	17.10.2017	99'436	34'723
Renouvellement véhicules légers	PR-1199A3	145'500	111.034.22	17.10.2017	171'540	30'951
Bois-de-la-Bâtie, rénovation maisonnette	PR-1228A3	595'516	046.109.02	17.10.2017	702'947	70'398
Fonds intercom. développement urbain (FIDU) 2017	PR-1182	7'000'000	120.017.02	05.04.2017	4'711'000	157'033
Saint-Georges 21, informatique télécom. salle plur.	PR-1156A6	23'000	031.095.10	18.01.2017	11'948	1'494
Saint-Georges 21, informatique télécom. bâtiment	PR-1156A7	54'000	031.095.10	18.01.2017	28'052	3'507
Réaffectation d'un logement, rue du Nant 2	PR-1161A1	350'400	071.004.04	28.09.2016	349'772	34'977
Rénovation des archives, rue du Nant 2	PR-1161A2	283'500	071.004.04	28.09.2016	276'999	27'700
Divers bâtiments, travaux politique énergétique	PR-1137A	698'440	112.810.08	14.09.2016	507'619	65'205
Renouvellement véhicules lourds LOM	PR-1082A1	35'000	111.034.18	29.04.2015	39'910	4'814

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Renouvellement véhicules légers	PR-1082A2	110'000	111.034.18	29.04.2015	112'400	10'608
Hans-Wilsdorf 4, assain. centre production chaleur	PR-1087A1	921'000	050.012.62	29.04.2015	848'220	84'822
F.-Dussaud 10, assain. centre production chaleur	PR-1087A2	596'000	082.051.02	29.04.2015	586'382	58'638
Parc, remise en état de bancs publics	PR-1072A	900'000	102.101.02	17.09.2014	885'138	90'019
Grand-Théâtre, rénovation partielle et extension	PR-1063A1B	1'710'300	043.009.20	20.05.2014	1'668'552	55'763
Direction cohésion sociale et solidarité, mobilier	PR-1033A1	1'340'000	111.047.12	25.03.2014	1'323'433	32'703
Machines de nettoyage et de bureau CGE	PR-1033A2	9'100	111.047.12	25.03.2014	1'720	52
Equipement métier LOM	PR-1033A3	83'020	111.047.12	25.03.2014	71'927	874
Mouettes genevoises, transformation des vestiaires	PR-1010A	593'000	020.032.02	26.02.2014	571'830	28'592
Tir 3, Aménagement des niveaux 1er, 2e, 3e, 4e étages	PR-950A1	1'425'000	112.060.04	25.06.2013	1'409'011	140'901
Crêts-de-Champel 40, centrale photovoltaïque	PR-949A4	137'400	030.083.10	15.04.2013	161'628	16'163
Toilettes publiques, travaux de rénovation	PR-875A	3'806'808	104.000.04	15.10.2012	3'248'300	162'383
Diverses chaufferies PA, travaux de rénovation	PR-905AI	80'600	112.811.08	21.03.2012	84'717	8'472
Divers bâtiments, travaux politique énergétique	PR-856AI	700'266	112.811.02	12.10.2011	587'924	46'008
Tir 3, acquisition de 10 lots de PPE	PR-847A	6'428'000	112.060.02	26.09.2011	6'212'700	207'090
9ème PAM - renouvellement et évolution du mobilier	PR-722A	21'700	111.047.11	19.04.2011	25'422	2'370
2ème PSIC Licences DSIC	PR-837AI	7'140'840	111.030.24	16.02.2011	6'759'824	71'670
Divers bâtiments; sécurité anti-intrusion, secours	PR-771A	701'115	112.013.06	27.09.2010	575'907	55'480
Toilettes publiques, rénovation et remise à niveau	PR-705A	2'943'000	104.000.02	20.01.2010	2'905'572	144'677
1er PSIC Logiciels DSIC	PR-698A2	6'968'865	111.030.14	01.12.2009	6'604'749	64'354
Impératrice 10, rénovation du château et extérieur	PR-568A	2'583'500	012.066.04	20.02.2008	2'546'334	127'317
Frontenex 71, rénovation villa La Grange	PR-511A	3'397'320	092.017.05	21.03.2007	3'522'028	176'101
Lausanne 120b,128, rénovation villa "Moynier"	PR-520A	1'947'000	013.006.02	21.03.2007	1'613'357	80'668
Acquisition d'installations fixes constructions	PR-466A	20'000	110.047.09	13.11.2006	22'859	2'286
Stand 25, acquisition du droit de superficie	PR-295A	36'703'838	112.025.01	07.10.2003	36'630'848	1'228'524
Mis en valeur d'une zone boisée "grotte Cardinal"	PR-282A	523'000	091.085.00	27.09.2003	407'810	20'087
Transformation partielle des ateliers de la Voirie	PR-152AB	1'547'000	110.099.00	29.04.2002	1'445'025	48'050
Travaux de maintenance divers bâtiments	PR-95A	1'067'200	112.018.04	12.09.2001	1'105'594	54'243
Réfection de la salle communale de Plainpalais	PR-215A/B	10'000'000	046.017.00	14.10.1997	10'969'503	369'241
Saint-Georges, cimetière centre d'exploitation	PR-209A	8'730'000	084.099.00	02.06.1982	9'378'667	174'240
11 Sécurité publique		1'841'500			1'806'769	239'966
Renouvel. et acquisition véhicules et engins SPM	PR-1333A	15'000	111.034.26	16.01.2020	20'869	2'829
Stand 25; poste APM, déplacement poste	PR-1232A1	1'426'100	072.007.04	15.11.2017	1'316'670	131'667
Stand 25; poste APM, mobilier d'exploitation	PR-1232A2	34'100	072.007.08	15.11.2017	34'097	4'262
Renouvellement et acquisition engins SEEP	PR-1199A3	288'000	111.034.22	17.10.2017	339'076	95'050
Admin. Municipale, renouvellement véhicules	PR-1082A2	40'000	111.034.18	29.04.2015	50'070	3'858
Transformation poste des Grottes, Agents de ville	PR-95A	38'300	112.018.04	12.09.2001	45'987	2'299
14 Questions juridiques		487'618			467'772	55'161
11ème PAM, équipements métier SEEP	PR-1362A	59'118	111.047.13	04.03.2020	59'907	8'288
Renouvellement et acquisition véhicules SEEP	PR-1333A	6'000	111.034.26	16.01.2020	10'831	1'472
Renouvellement et acquisition engins SEEP	PR-1199A3	12'000	111.034.22	17.10.2017	47'274	9'219
Bois-de-la-Bâtie, déconstruction Buvette Le Chalet	PR-1228A5	368'100	046.109.08	17.10.2017	309'386	30'939
Mobilier et matériel pour les bureaux r. du Nant 2	PR-1161A3	42'400	071.004.08	28.09.2016	40'375	5'243
15 Service du feu		18'007'891			16'087'413	1'799'215
Renouvellement mobilier, machines SIS	PR-1362A	285'110	111.047.13	04.03.2020	285'110	35'867
Vieux-Billard 11, matériel sauvetage	PR-1342A	1'500'000	073.028.18	05.06.2019	1'134'774	147'562
Renouvellement véhicules SIS	PR-1299A1	2'999'579	073.028.10	06.02.2019	2'438'789	305'664
Renouvel. berce, bateau et remorques SIS	PR-1299A2	870'000	073.028.10	05.02.2019	296'112	20'103
Vieux-Billard 11, caserne1, réalis. couvert fermé	PR-1275A	1'568'000	073.019.28	16.05.2018	1'699'283	169'928

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Vieux-Billard 11,Asters 3-5,Frontenex 68, casernes	PR-1271A1	4'323'400	073.031.10	10.04.2018	4'320'282	432'066
Vieux-Billard 11,Asters 3-5,Frontenex 68, automate	PR-1271A2	338'900	073.031.14	10.04.2018	308'994	38'955
Vieux-Billard 11,Asters 3-5,Frontenex 68, mobilier	PR-1271A3	282'000	073.031.16	10.04.2018	241'444	36'900
Divers bâtiments, travaux politique énergétique	PR-1137A	596'200	112.810.08	14.09.2016	658'477	76'484
SIS, renouvellement. parc protection respiratoire	PR-1132A	2'500'000	073.023.04	25.01.2016	2'161'000	282'907
SIS, entretien tuyaux de lutte contre le feu	PR-1138I	400'000	073.031.02	07.10.2015	337'841	33'093
SIS, réfection des locaux du syst. entr. tuyaux	PR-1138II	204'800	073.031.04	07.10.2015	202'358	20'236
Renouvel. véhicules SIS 2015, 5 ambulances	PR-1105A1	1'250'000	073.028.08	29.04.2015	1'175'341	116'705
Renouvel. véhicules SIS 2015, véhicule d'extinction	PR-1105A3	650'000	073.028.08	29.04.2015	648'573	64'841
Divers bâtiments, travaux politique énergétique	PR-856AI	237'734	112.811.02	12.10.2011	176'871	17'687
Sécurité, éclairage secours, Caserne Frontenex 68	PR-771A	2'168	112.013.06	27.09.2010	2'165	216
16 Défense		4'066'289			3'744'142	97'768
Renouvellement véhicules SIS	PR-1299A1	400'421	073.028.10	06.02.2019	400'421	50'053
Divers bâtiments, sécurité SAPP, Trembley 10	PR-771A	2'168	112.013.06	27.09.2010	2'154	215
Mobilier, 8e plan d'achat SAPP	PR-554A	700	111.047.10	28.04.2008	489	61
Déplacement dépôts SAPP de la rue Amat à la ZIC	PR-95A	178'000	112.018.04	12.09.2001	206'433	10'322
Construction d'un poste sous l'école, Allières	PR-121A	2'160'000	074.003.00	19.12.1984	2'066'787	27'162
Construction d'un poste PC, quartier Contamines	PR-25A	1'325'000	074.099.00	25.03.1980	1'067'859	9'956
21 Scolarité obligatoire		511'936'467			511'136'736	20'835'137
Berne 50, école Pâquis-Centre, préau reconfig.	PR-1501/1	3'244'800	030.089.14	DD	3'244'800	81'120
Berne 50, école Pâquis-Centre, jeux préau du lac	PR-1501/2	135'500	030.089.16	DD	135'500	4'234
Berne 50, école Pâquis-Centre, rehausser barrière	PR-1501/4	307'300	030.089.14	DD	307'300	7'683
Ludothèques municipales, mobilier	PR-1487	753'900	030.102.02	29.11.2022	553'900	72'154
Six écoles, équipement en mobilier	PR-1509A2	1'255'500	030.098.04	05.10.2022	800'500	103'101
Ecoles, salles de gym mise aux normes	PR-1451A	1'150'000	030.101.02	16.11.2021	1'000'000	127'500
Equipements pour pavillons modulaires déplaçables	PR-1428A2	3'356'000	030.098.16	12.12.2020	2'815'206	373'290
Onze écoles, équipement en mobilier	PR-1429A2	773'000	030.098.12	12.12.2020	796'262	104'564
Pavillons scolaires modulables	PRD-1428A1	32'894'000	030.098.14	12.12.2020	44'922'671	4'507'677
Onze écoles, transformation locaux parascolaires	PRD-1429A1	3'463'000	030.098.10	12.12.2020	796'596	79'660
Le-Corbusier 2, rue, pavillons provisoires	PR-1492 (PR-1403)	1'860'300	030.103.02	19.05.2020	1'538'759	51'292
Ecole Le-Corbusier, mobilier et équipement	PR-1492A2 (PR-1403)	660'700	030.103.04	19.05.2020	496'369	66'558
Renouvellement mobilier, machines ECO	PR-1362A	147'936	111.047.13	04.03.2020	59'298	8'653
Renouvel. et acquisition véhicules et engins ECO	PR-1333A	119'000	111.034.26	16.01.2020	107'908	17'201
Sécurisation des accès de huit bâtiments scolaires	PR-1346A	2'695'400	030.085.10	09.10.2019	1'199'900	119'990
Divers bâtiment PA, passage au gaz	PR-1256A2	1'049'920	112.811.12	16.05.2018	1'135'195	118'388
Piachaud 4, "Ancien manège" ludothèque mobilier	PR-1253A2	247'600	060.011.08	21.03.2018	248'685	35'278
Chemin du 23-Août 6, écoquartier Jonction, mobilier	PR-1263A	340'000	031.095.18	21.03.2018	253'296	25'501
Plantaporrêts 1bis, Ecole création 4 salles	PR-1264A1	4'242'000	030.014.06	21.03.2018	5'543'287	554'329
Plantaporrêts 1bis, Ecole, mobilier et équipements	PR-1264A2	306'000	030.014.10	21.03.2018	219'882	32'245
Renouvellement et acquisition véhicules légers ECO	PR-1199A3	29'000	111.034.22	17.10.2017	44'917	6'874
Bois-de-la-Bâtie, rénovation maisonnette	PR-1228A3	602'600	046.109.02	17.10.2017	487'013	48'936
Saint-Georges 21, bd., construc. équipements publics	PR-1156A1	30'940'962	031.095.06	18.01.2017	30'945'320	1'032'696
Saint-Georges 21, bd., mobilier équip. et jeux	PR-1156A2	217'080	031.095.08	18.01.2017	167'891	20'986
Berne 50, Ecole de Pâquis-Centre, rénovation	PR-1165A1	34'329'800	030.089.06	23.11.2016	30'463'364	1'034'388
Berne 50, Ecole de Pâquis-Centre, mobilier	PR-1165A3	2'155'320	030.089.10	23.11.2016	2'196'733	307'339
Parc Geisendorf, Lamartine 16bis, rest. scolaire	PR-1159A1	9'557'396	031.015.06	28.09.2016	9'675'102	322'407
Parc Geisendorf, Lamartine 16bis, mobilier	PR-1159A2	347'900	031.015.10	28.09.2016	294'338	41'706
Divers bâtiments, travaux politique énergétique	PR-1137A	707'620	112.810.08	14.09.2016	357'337	49'583

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Bâtiments du PA, chaufferies vétustes	PR-1040A1	120'000	112.811.10	05.05.2014	148'777	14'878
Mise aux normes, Ecole Liotard et parcs municipaux	PR-1045A	1'500'000	091.007.10	25.03.2014	1'468'194	147'362
Crêts-de-Champel 40, rénovation école	PR-949A1	22'058'200	030.083.04	15.04.2013	21'432'095	714'715
Crêts-de-Champel 40, mobilier école	PR-949A3	838'900	030.083.08	15.04.2013	837'215	6'088
Ecole des Cropettes, salle d'éducation physique	PR-969AB1	14'834'358	031.071.08	15.04.2013	13'668'773	455'626
Ecole des Cropettes, centrale photovoltaïque	PR-969AB3	296'800	031.071.12	15.04.2013	136'160	11'831
Chandieu, construction groupe scolaire et crèche	PR-981A1	65'495'132	031.068.10	19.03.2013	55'755'308	1'860'769
Chandieu, centrale photovoltaïque	PR-981A6	499'800	031.068.20	19.03.2013	245'273	24'527
Chandieu, mobilier et jeux pour groupe scolaire	PR-981AII	1'745'500	031.068.14	19.03.2013	1'248'385	151'735
Toilettes publiques travaux de rénovation 2ème tr.	PR-875A	362'552	104.000.04	15.10.2012	321'242	16'062
Diverses chaufferies PA, travaux de rénovation	PR-905AI	990'260	112.811.08	21.03.2012	913'437	90'446
Ecole des Vollandes, création restaurant scolaire	PR-848ABII	406'000	030.088.08	01.11.2011	359'527	35'953
Proxisports, équipements sportifs simples	PR-811A	855'000	050.066.02	20.04.2011	853'556	85'356
Ecole de Contamines, réfection des toitures	PR-829AI	334'400	030.093.02	22.03.2011	484'048	24'202
Ecole de Contamines, centrale photovoltaïque	PR-829AII	210'800	030.093.04	22.03.2011	171'144	16'123
Ecole de St-Antoine, réfection des toitures	PR-829AIII	318'500	030.094.02	22.03.2011	240'847	12'042
Ecole des Vollandes, réfection des toitures	PR-829AIV	332'300	030.088.02	22.03.2011	328'050	16'403
Ecole Liotard, réfection des toitures	PR-829AV	653'600	030.003.04	22.03.2011	279'432	13'972
Ecole Cayla, centrale photovoltaïque	PR-756A	624'600	030.025.16	18.05.2010	517'194	51'738
Ecole Carl-Vogt, déménagement	PR-776A1	161'534	030.035.06	27.04.2010	120'994	7'189
Ecole Carl-Vogt, réfection et transformation	PR-776AI	1'457'949	030.035.12	27.04.2010	1'398'136	56'620
Saint-Jean 12, rénovation groupe scolaire	PR-748A1	12'890'000	030.021.04	17.02.2010	12'626'212	420'874
Sécurisation 43 aires de jeux dans écoles	PR-597A	2'838'000	091.007.04	17.09.2008	2'827'512	56'317
Etanchéité des toitures de 8 groupes scolaires	PR-508AB	3'128'000	030.085.02	20.03.2007	2'730'078	136'390
Rénovation de 13 aires de jeux	PR-477A	111'270	091.007.03	29.11.2006	132'977	13'298
Ecole Crêts-de-Champel, réfection de l'étanchéité	PR-370A	520'300	030.083.01	19.04.2005	451'663	22'583
Ecole de Châteaubriand, reprise du terrain	PR-375	1'440'000	030.099	18.01.2005	1'440'000	48'000
Diverses écoles, travaux d'entretien	PR-285A	2'945'500	030.079.00	07.04.2004	2'902'272	142'740
Zurich 28, Restauration école et préaux	PR-253A	7'774'000	030.045.05	06.05.2003	6'981'941	231'821
Construction du groupe scolaire des Ouches	PR-238A	38'294'600	030.040.06	11.02.2003	36'985'095	1'225'297
Travaux de rénovation, diverses écoles primaires	PR-37A	3'619'900	030.067.90	23.05.2000	3'612'692	179'313
Variante sud de l'école de la Roseraie	PR-455A	5'073'783	030.030.07	19.01.2000	5'060'754	173'239
Peschier 34, rénovation du chalet	PR-332A	25'896'000	030.012.04	15.09.1998	27'576'516	929'166
Ecole de Sécheron, protection contre le bruit	PR-247A/B	467'300	030.034.00	20.05.1998	459'928	15'304
Rénovation de l'école de Budé	PR-293A	10'196'000	030.061.04	21.04.1998	10'208'776	340'340
Rénovation de l'école de la Roseraie	PR-115A1	5'999'375	030.030.00	14.01.1997	5'436'247	190'553
Vieux-Grenadiers 15, surélévation du bâtiment	PR-127A	4'578'000	030.041.03	03.12.1996	4'600'195	153'565
Allobroges 10, construction d'un groupe scolaire	PR-399A	17'340'000	030.019.05	27.06.1995	17'752'853	581'818
Champ-Baron, les Genêts 14, chemin	PR-394A	21'802'420	030.027.06	10.05.1995	20'304'673	657'166
Aire 44 avenue, périmètre des Charmilles	PR-268A	25'460'300	030.032.02	10.05.1994	32'062'788	1'000'822
Crêts-de-Champel, extension du groupe scolaire	PR-72A	7'800'000	030.017.00	25.05.1988	7'503'570	125'473
Malagnou/Le Corbusier, construction groupe scolaire	PR-128A	19'251'000	030.004.00	22.01.1985	22'183'098	414'064
Les Allières, extension du groupe scolaire	PR-121A	9'240'000	030.003.00	19.12.1984	10'129'532	148'693
Les Allières, acquisition des parcelles	PR-32A	2'000'000	030.099.00	21.02.1984	2'011'440	51'586
Ferdinand-Hodler, rénovation de l'école	PR-119A	12'960'000	030.001.00	10.11.1981	14'462'083	175'449
Franchises, groupe scolaire	PR-39A	16'000'000	074.099.00	22.04.1980	16'436'832	181'491
Quartier Contamines, construction groupe scolaire	PR-25A	2'325'000	030.099.00	25.03.1980	2'521'892	50'808
31 Héritage culturel		140'979'756			125'761'379	4'702'400
MEG Sécurisation alimentation électrique	PR-1553A1	54'000	112.810.32	18.01.2023	142'040	14'385

En français	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Musée Ariana, trav. aménagement	PR-1474A1	1'097'500	042.005.06	26.04.2022	1'097'912	27'448
Musée Ariana, équipement informatique et téléphonie	PR-1474A2	54'100	042.005.08	26.04.2022	54'100	14'025
MHN, équipements informatiques et de téléphonie	PR-1441A6	71'000	042.040.44	28.06.2021	31'000	3'875
MHN Rénovation Muséographie des galeries publiques	PR-1437A	500'000	042.040.46	18.05.2021	557'052	9'284
MEG, cadres projecteurs LED	PR-1458A	160'000	042.034.14	27.04.2021	160'000	16'000
Subvention travaux de restauration église russe	PR-1369A	407'730	044.041.04	09.09.2020	407'730	81'546
Renouvellement mobilier, machines 11ème PAM, MHN	PR-1362A	348'660	111.047.13	04.03.2020	219'623	29'125
Renouvel. et acquisition véhicules et engins CJB	PR-1333A	130'000	111.034.26	16.01.2020	82'789	10'500
Chapelle de l'Oratoire, restauration (étape 2)	PR-1370	77'900	044.040.04	10.09.2019	77'900	14'282
Travaux de salles du Musée d'art et d'histoire	PR-1322A1	922'000	042.009.22	26.03.2019	888'419	88'842
Divers bâtiment PA, passage au gaz, et imprévus	PR-1256A2	19'590	112.811.12	16.05.2018	19'657	2'090
St-François de Sales, subvention travaux	PR-1272	326'200	044.044.02	16.01.2018	326'200	65'240
Renouvellement et acquisition engins spécif. CJB	PR-1199A2	25'000	111.034.22	17.10.2017	55'842	5'926
Renouvellement et acquisition véhicules légers	PR-1199A3	42'500	111.034.22	17.10.2017	28'700	6'543
Saint-Pierre 8, Cour de, Chapelle des Macchabées	PR-1246	363'000	044.036.04	13.09.2017	363'000	42'350
Stand 22, transfert collections MAH	PR-1189A1	1'418'260	042.095.20	07.02.2017	1'133'758	37'871
Stand 22, transfert collections MEG	PR-1189A2	968'450	042.095.20	07.02.2017	768'519	25'617
Stand 22, transfert collections Ariana	PR-1189A3	253'000	042.095.20	07.02.2017	5'120	171
Emile-Jaques-Dalcroze 11, aménagement 4ème étage	PR-1104A	1'280'700	042.017.08	19.01.2016	1'269'892	126'989
Renouvellement véhicules légers MEG	PR-1082A2	35'000	111.034.18	29.04.2015	33'759	3'376
Bâtiments du PA, rénovations chaufferies vétustes	PR-1040A1	348'371	112.811.10	05.05.2014	269'320	26'932
Renouvellement machines de nettoyage et de bureau	PR-1033A2	8'500	111.047.12	25.03.2014	6'013	90
Stand 20, écoquartier Jonction, enceintes	PR-972A1	52'838'800	042.095.06	06.05.2013	52'722'755	1'771'769
Stand 22, mobilier et matériel d'exploitation MHN	PR-972A10	89'700	042.095.14	06.05.2013	89'683	11'507
St-Georges 41, bd, MHN, MHS, contre-prestation	PR-972A2	2'142'700	042.095.08	06.05.2013	1'850'359	61'343
St-Georges 41, bd, MHN, MHS, aménagement abri	PR-972A3	979'700	042.095.08	06.05.2013	881'804	29'873
Stand 22, mobilier et matériel d'exploitation MAH	PR-972A5	317'000	042.095.14	06.05.2013	316'864	40'272
Stand 22, mobilier et matériel d'exploitation MEG	PR-972A6	31'400	042.095.14	06.05.2013	20'567	4'107
Stand 22, mobilier et matériel d'exploit. Ariana	PR-972A8	45'500	042.095.14	06.05.2013	20'183	2'523
Rénovation du bâtiment botanique CJB, BOT II & III	PR-944A1	6'067'000	042.043.02	12.09.2012	5'659'536	282'977
Renouvellement d'un véhicule lourd et 8 remorques	PR-929AB1	11'000	111.034.14	26.06.2012	10'000	1'000
Divers bâtiments; sécurité anti-intrusion, secours	PR-771A	437'595	112.013.06	27.09.2010	841'408	84'005
Carl-Vogt 65, agrandissement MEG	PR-739A1	47'690'000	042.034.06	23.03.2010	36'535'158	1'205'017
MHN, améliorations constructives	PR-604A	11'464'300	042.040.12	15.10.2008	10'293'296	299'509
Amélioration de l'accessibilité des handicapés CJB	PR-471A	1'410'300	040.026.01	08.05.2007	1'502'021	1'557
Acquisition d'installations fixes Ethno	PR-466A	85'000	110.047.09	13.11.2006	69'948	7'531
"Casemates" réfection des façades et de la toiture	PR-180A	2'918'000	042.017.00	09.04.2003	2'451'637	81'721
Travaux d'aménagement institutions muséales	PR-95A	1'494'300	112.018.04	12.09.2001	902'927	43'493
Rénovation de la serre dite jardin d'hiver CJB	PR-154A	4'046'000	042.015.00	18.02.1997	3'594'889	121'690
32 Culture, autres		282'538'518			281'051'085	12'066'984
Ecole Pâquis-Centre, interv. artistique	PR-1501/3	323'100	030.089.18	DD	323'100	8'078
Plaine de Plainpalais, bornes multifluides	PR-1532	694'300	101.600.13	DD	694'300	34'715
BGE Sécurisation alimentation électrique	PR-1553A1	60'000	112.810.32	18.01.2023	157'824	15'984
Acquisition servitude d'usage, bâtiment CPEG	PR-1417A1	4'550'000	042.041.08	09.03.2021	4'544'037	229'051
Local Le Commun, signalétique, mobilier, matériel	PR-1417A2	63'000	042.041.10	09.03.2021	63'000	8'031
FMAC 2021 à 2025 acquisition d'œuvres	PR-1426A	4'000'000	040.030.04	25.11.2020	2'374'711	309'780
Renouvellement mobilier, machines 11ème PAM, BMU	PR-1362A	207'400	111.047.13	04.03.2020	142'383	18'596

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Renouvel. et acquisition véhicules engins	PR-1333A	160'000	111.034.26	16.01.2020	101'896	12'924
Bibliothèque des Eaux-Vives, escalier extérieur	PR-1360A1	1'200'000	041.004.06	16.01.2020	1'183'374	118'337
Bibliothèque des Eaux-Vives, mobilier	PR-1360A2	410'000	041.004.08	16.01.2020	407'382	55'347
Bibliothèque des Eaux-Vives, bornes et écrans	PR-1360A3	140'000	041.004.10	16.01.2020	80'000	20'923
Installation FMAC à l'écoquartier Carré-Vert	PR-1280A1	4'288'170	040.029.02	05.02.2019	4'157'174	139'775
23-Août 5, UAC mobilier, matériel, déménagement	PR-1280A2	120'000	040.029.04	05.02.2019	118'975	15'806
23-Août 5, UAC informatique et téléphonie	PR-1280A3	50'000	040.029.02	05.02.2019	49'819	6'227
Fondation du Grand-Théâtre, subvention	PR-1314A	2'592'000	043.009.34	04.12.2018	1'092'000	110'794
FMAC, territoire municipal 2018/19/20	PR-1294	2'700'000	040.030.02	10.04.2018	2'380'000	380'444
Pavillon de la danse, Charles-Sturm 15, création	PR-1251A1	11'962'200	043.051.04	07.02.2018	12'024'653	1'204'784
Pavillon de la danse, Charles-Sturm 15, mobilier	PR-1251A2	79'200	043.051.08	07.02.2018	79'194	9'899
Opéra des Nations, avenue de France 40	PR-1236A3	248'000	043.009.30	06.12.2017	248'000	24'800
Grand Théâtre, acquisition système d'interphonie	PR-1236A4	378'000	043.009.32	06.12.2017	378'000	37'800
Renouvellement et acquisition engins LOM	PR-1199A2	95'000	111.034.22	17.10.2017	119'326	34'192
Renouvellement véhicules légers	PR-1199A3	91'000	111.034.22	17.10.2017	117'015	32'123
Stand 22, transfert collections BGE	PR-1189A4	447'950	042.095.20	07.02.2017	298'824	10'351
Saint-Georges 21, bd., matériel scénique mobile	PR-1156A4	481'000	043.053.04	18.01.2017	10'230	1'023
Saint-Georges 21, bd., salle pluridiscipl. mobilier	PR-1156A5	79'000	043.053.06	18.01.2017	79'001	9'875
Georges-Favon 38, bd, Plaine Plainpalais, BAA	PR-1103A	965'200	040.028.02	03.06.2015	958'353	95'835
Cinéma Cinélux, Scala, City, Nord-Sud, subvention	PR-1113A	3'460'000	046.107.02	21.05.2015	3'460'000	340'140
Nouvelle Comédie, construction	PR-1085A1	51'665'000	043.007.04	20.05.2015	51'700'344	1'725'650
Nouvelle Comédie, acquisition matériel scénique	PR-1085A2	722'000	043.007.04	20.05.2015	686'638	69'731
Nouvelle Comédie, mobilier	PR-1085A4	1'220'000	043.007.10	20.05.2015	1'121'281	143'166
Nouvelle Comédie, matériel scénique mobile	PR-1085A5	958'993	043.007.10	20.05.2015	1'236'656	175'934
Renouvellement et acquisition véhicules lourds GTG	PR-1082A1	65'000	111.034.18	29.04.2015	93'474	10'875
Renouvellement véhicules légers	PR-1082A2	230'000	111.034.18	29.04.2015	203'471	23'527
Grand-Théâtre, rénovation partielle et extension	PR-1063A1	67'001'150	043.009.20	20.05.2014	72'974'132	2'434'821
Grand-Théâtre, création d'un élévateur à décors	PR-1063A2	984'000	043.009.20	20.05.2014	873'732	88'381
Renouvellement équipement métier GIM	PR-1033A3	56'000	111.047.12	25.03.2014	57'045	590
Bibliothèque Minoteries, équipement informatique	PR-979AB2	244'000	041.017.04	25.03.2014	107'718	10'772
Bibliothèque-discothèque des Minoteries, mobilier	PR-979AB3	546'000	041.017.06	25.03.2014	456'982	58'753
Frontenex 56, Théâtre Am Stram Gram	PR-1042A	1'594'400	043.011.04	26.02.2014	1'439'688	143'969
BMU, moquette, électricité	PR-984A2	1'003'000	041.003.06	30.10.2013	951'724	95'172
Stand 22, mobilier et matériel d'exploitation FMAC	PR-972A7	36'600	042.095.14	06.05.2013	21'240	6'037
Stand 22, mobilier et matériel d'exploitation BGE	PR-972A9	15'000	042.095.14	06.05.2013	6'654	832
Renouvellement de 11 véhicules légers et 10 engins	PR-929AB4	220'000	111.034.16	26.06.2012	307'524	18'131
Usine et Moloko, assainissement acoustique salles	PR-920A	1'650'000	046.004.04	18.04.2012	1'529'376	152'938
Rôtisserie 10, Alhambra, rénovation bâtiment	PR-704AI	39'706'500	043.042.06	13.10.2010	36'199'635	1'800'753
Divers bâtiments; sécurité anti-intrusion, secours	PR-771A	98'968	112.013.06	27.09.2010	93'649	8'536
Amélioration de l'accessibilité des handicapés BMU	PR-471A	1'004'500	040.026.01	08.05.2007	989'665	8'571
Acquisition de mobilier et installations	PR-466A	71'885	110.047.09	13.11.2006	27'090	3'041
Victoria Hall, reprise des sièges et des gradins	PR-398A	8'661'000	043.005.06	13.09.2005	8'566'217	427'414
Travaux d'aménagement théâtres et salles	PR-95A	1'215'400	112.018.04	12.09.2001	1'172'266	58'131
Victoria-Hall, restauration panneaux décoratifs	PR-99A	170'000	043.032.00	28.05.2001	125'799	6'290
Construction bibliothèque municipale de Saint-Jean	PR-288A	3'031'000	041.011.00	21.04.1998	3'178'745	110'602
Frontenex 56, construction théâtre pour enfants	PR-74A	15'300'000	043.011.00	25.05.1988	16'803'989	343'177
Pont-d'Arve, Prévost-Martin, construction ensemble	PR-60A	8'513'602	011.023.00	24.05.1988	8'493'723	144'485
Bains 28 et 30, acquisition bâtiments	PR-393A	18'500'000	042.009.00	23.06.1987	18'524'374	363'968
Construction de la nouvelle centrale des bibliot.	PR-281A	18'210'000	041.003.00	03.12.1986	17'465'684	347'104

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
34 Sports et loisirs		138'492'543			128'172'755	8'688'635
Bois-de-la-Bâtie, renaturation nant Manant	PR-1533	1'534'500	091.004.18	DD	1'534'500	19'181
Sécurisation alimentation électrique bâtiments PA	PR-1553A1	1'315'000	112.810.32	18.01.2023	3'458'960	351'992
Divers bâtiments PA, suppression mazout	PR-1443A2	373'700	112.810.10	27.06.2022	9'160	916
Vernier 115, centre judo, fibre optique	PR-1507A3	53'900	050.002.16	08.06.2022	53'900	13'975
Pataugeoires parcs municipaux, installation d'ombrage	PR-1505	576'200	091.600.02	09.02.2022	576'200	57'620
Bois-des-Frères centre sportif, mobilier	PR-1438A2	56'800	050.044.12	30.11.2021	56'800	3'550
Bois-des-Frères centre sportif, équipement info.	PR-1438A3	22'500	050.044.12	30.11.2021	22'500	2'813
Stades, containers vestiaires, douche	PR-1439A	174'400	050.060.14	28.06.2021	174'400	4'360
Vernier 115, maison du sport, mobilier	PR-1410A	5'280'100	050.002.20	19.05.2021	195'000	24'375
Forêts plan de gestion 2ème tranche	PR-1409A	1'143'700	091.091.10	30.03.2021	190'937	19'527
Renouvellement mobilier, machines, SEVE	PR-1362A	403'276	111.047.13	04.03.2020	233'084	30'129
Renouvel.et acquisition véhicules et engins	PR-1333A	1'425'000	111.034.26	16.01.2020	1'380'710	188'134
Parc La Grange, réhabilitation de la roseraie	PR-1304A	857'087	091.001.10	26.02.2019	920'024	92'541
Patinoire des Vernets, acquisition rink	PR-1316A	262'800	050.012.82	16.01.2019	275'628	27'563
Queue d'Arve, nouvel aménagement du boulodrome	PR-1260A	2'451'000	050.059.10	06.06.2018	2'273'007	227'697
Divers bâtiments PA, passage au gaz	PR-1256A2	487'750	112.811.12	16.05.2018	287'763	30'247
François-Dussaud 12, Queue d'Arve, piste vélo	PR-1209A1	1'230'400	050.059.02	15.11.2017	1'203'007	120'301
François-Dussaud 12, Queue d'Arve, chronomètre	PR-1209A2	150'000	050.059.03	15.11.2017	151'844	15'184
Bâtie 4; Stade du Bois-de-la-Bâtie	PR-1234A1	1'507'000	050.060.10	18.10.2017	1'439'116	145'741
Bâtie 4; éclairage sur terrain A	PR-1234A2	129'600	050.060.10	18.10.2017	109'903	10'990
Ecu 24, Stade des Libellules gazon synthétique	PR-1234A3	1'853'000	050.044.06	18.10.2017	1'684'336	170'575
Ecu 24, Stade des Libellules agrandissement	PR-1234A4	433'500	050.044.06	18.10.2017	401'215	40'374
Vessy 31, terrain de rugby en gazon synthétique	PR-1234A5	1'995'000	050.047.12	18.10.2017	1'791'551	179'367
Vessy 31, terrain de rugby agrandissement	PR-1234A6	205'000	050.047.12	18.10.2017	166'230	16'623
Renouvellement véhicules lourds	PR-1199A1	486'000	111.034.22	17.10.2017	207'427	21'672
Renouvellement engins	PR-1199A2	320'000	111.034.22	17.10.2017	316'480	133'360
Renouvellement véhicules légers	PR-1199A3	428'500	111.034.22	17.10.2017	431'840	92'200
Bois-de-la-Bâtie, rénovation cheminements	PR-1228A1	6'733'400	091.004.10	17.10.2017	7'165'597	358'722
Bois-de-la-Bâtie, aménagement zone de loisirs	PR-1228A2	5'890'784	091.004.14	17.10.2017	5'890'785	596'109
Divers bâtiments, travaux politique énergétique	PR-1137A	679'770	112.810.08	14.09.2016	505'446	58'051
Pâquis-Centre piscine, remplacement fonds mobile	PR-1148A	2'450'000	050.046.08	25.05.2016	2'453'944	245'401
Parc Hentsch parcelles 5561/5516/5595/5614	PR-1173	1'917'000	130.900.00	14.03.2016	1'917'000	63'900
Forêts de la Ville de Genève, plan de gestion	PR-1128A	1'102'300	091.091.06	10.02.2016	1'080'710	111'876
Mise aux normes de dix pataugeoires	PR-1124A	2'982'650	091.092.06	25.01.2016	3'098'779	391'057
Domaine public, végétalisation	PR-1127A	6'410'700	091.104.02	25.01.2016	6'408'896	877'520
Renouvellement véhicules lourds SEVE	PR-1082A1	252'000	111.034.18	29.04.2015	140'955	14'294
Renouvellement véhicules légers	PR-1082A2	943'000	111.034.18	29.04.2015	936'581	90'946
Guiseppe-Motta, av. (Stade Varembe et Trembley)	PR-1102A1	2'563'000	050.020.04	21.01.2015	2'265'800	226'580
François-Dussaud 12, Queue d'Arve, sols sportifs	PR-1102A2	1'609'000	050.059.06	21.01.2015	1'309'821	130'982
Remise en état des chemins piétonniers, onze parcs	PR-1071A	2'966'500	091.011.04	08.10.2014	2'964'935	152'166
Renouvellement machines SPO	PR-1033A2	47'700	111.047.12	25.03.2014	48'476	502
Renouvellement équipement métier SPO	PR-1033A3	238'950	111.047.12	25.03.2014	243'949	2'516
Bout-du-Monde centre sportif, terrains de foot	PR-1037A1	2'186'000	050.016.12	20.11.2013	1'779'000	177'900
Bois-des-Frères, salle omnisport parquet, éclairage	PR-1037A2	610'000	050.044.04	20.11.2013	360'110	36'011
Plainpalais plaine, réaménagement de la pointe nord	PR-995AB	1'790'300	091.018.18	30.10.2013	1'726'702	86'339
Gazon synthétique, centres sportifs	PR-961AI	2'690'000	050.047.04	20.11.2012	2'350'736	193'296
Toilettes publiques travaux de rénovation 2ème tr.	PR-875A	90'640	104.000.04	15.10.2012	5'939	297
Espaces verts, arrosage automatique	PR-881A	1'251'000	092.011.04	15.10.2012	1'240'780	124'078

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Un véhicule lourd et remorques, SEVE	PR-929AB1	112'000	111.034.14	26.06.2012	135'886	14'325
Renouvellement 9 véhicules lourds, SEVE	PR-929AB3	480'000	111.034.16	26.06.2012	426'451	42'506
Vandoeuvres/Gradelle, terrain de foot synthétique	PR-839A	828'240	050.067.02	22.02.2012	507'240	50'724
Patinoire intérieure des Vernets, renov. vestiaires	PR-835AI	5'665'000	050.012.28	20.04.2011	4'952'919	289'282
Île Rousseau, réaménagement des surfaces	PR-809AI	1'173'000	091.089.04	16.02.2011	1'020'691	51'035
Divers bâtiments; sécurité anti-intrusion, secours	PR-771A	121'656	112.013.06	27.09.2010	144'296	14'890
Entretien et renouvellement du patrimoine arboré	PR-707A	5'238'000	091.091.02	29.06.2010	5'061'502	252'880
Villa Freundler, mur enceinte	PR-700AB	610'000	091.009.02	19.05.2010	599'388	29'969
Vernets patinoire, création de 2 loges VIP	PR-691A	937'000	050.012.18	10.06.2009	766'732	37'889
Parc Gourgas, réaménagement	PR-634A	1'630'000	091.012.02	25.11.2008	1'579'405	78'970
Foyer de Sécheron, aménagement parc public	PR-579A	6'713'600	091.084.04	21.05.2008	6'436'381	128'497
Rénovation du Théâtre de l'Orangerie	PR-436A	4'952'890	043.044.03	16.01.2008	4'754'064	237'703
Vernets, patinoire intérieure, mise en conformité	PR-533A	6'750'000	050.012.13	12.09.2007	6'335'922	316'796
Saint-Jean, voies CFF, parc public arborisé	PR-304A	1'180'000	091.078.03	21.01.2004	814'067	39'740
Aménagement liaison piétonne Allières/Frontenex	PR-221A	725'000	102.072.02	09.04.2003	559'169	27'037
Aménagement du parc des Chaumettes	PR-194A	6'375'000	091.064.03	12.02.2003	6'370'256	318'225
Aménagement du parc Châteaubriand	PR-239A	4'584'000	091.069.00	11.02.2003	3'845'919	184'976
Place Sturm, travaux d'aménagement	PR-223A	877'290	091.076.00	03.12.2002	865'982	43'269
Falaises de Saint-Jean, pose filets de protection	PR-188A	2'116'600	091.080.01	25.06.2002	2'152'985	107'649
Acquisition SI Prévost-Martin 12, parcelle 799	PR-205A	505'000	130.099.00	25.06.2002	501'250	25'052
Ecu 25, salle de gym artistique	PR-258	3'499'960	050.039.02	29.04.2002	3'566'934	118'902
Entretien et amélioration centres sportifs	PR-109A	1'880'400	050.057.00	15.01.2002	1'899'469	94'621
Saint-Jean 37, acquisition parcelle	PR-133	262'500	130.001.00	26.06.2001	253'800	12'690
Plaine de Plainpalais, première phase de réfection	PR-250A	745'000	091.018.00	13.01.1998	807'070	27'927
Genolier, colonie de vacances pour handicapés	PR-331A	9'970'000	062.001.00	03.03.1987	10'374'515	163'530
53 Vieillesse et survivants		2'970'130			2'704'961	167'179
Espaces de quartier pour aînés, rénovation Champel	PR-871A1	304'130	063.016.02	15.04.2013	123'708	12'359
Espaces de quartier pour aînés, mobilier	PR-871A2	799'000	063.016.04	15.04.2013	720'854	92'807
St-Jean 45, acquisition parcelle	PR-925A	1'867'000	064.026.01	12.09.2012	1'860'400	62'013
54 Famille et jeunesse		110'743'128			102'810'554	4'011'022
Eaux-Vives espace socioculturel servitudes d'usage	PR-1422A	14'413'100	060.014.08	18.05.2021	14'413'100	480'437
Renouvellement mobilier, machines SDPE	PR-1362A	20'632	111.047.13	04.03.2020	9'066	1'240
Renouvel. et acquisition véhicules et engins DEJ	PR-1333A	53'000	111.034.26	16.01.2020	59'657	8'864
Frontenex 54, transformation en crèche	PR-1291A1	8'540'700	061.056.04	11.09.2018	8'660'896	288'426
Frontenex 54, rénovation façades	PR-1291A2	582'900	012.116.02	11.09.2018	573'410	57'341
Frontenex 54, nouvelle chaufferie	PR-1291A3	132'900	012.116.02	11.09.2018	131'549	13'155
Frontenex 54, mobilier et jeux	PR-1291A4	272'000	061.056.06	11.09.2018	160'662	20'317
Divers bâtiments PA, passage au gaz, et imprévus	PR-1256A2	100'000	112.811.12	16.05.2018	110'724	11'759
Henri-Golay 40, rénovation ferme Menut-Pellet	PR-1214A1	6'041'300	046.055.06	21.03.2018	6'725'463	224'218
Henri-Golay 40, aménagement intérieurs	PR-1214A2	253'400	046.055.06	21.03.2018	15'995	1'600
Henri-Golay 40, aménagement extérieurs	PR-1214A3	105'500	046.055.06	21.03.2018	8'900	890
Henri-Golay 40, mobilier et matériel	PR-1214A4	148'600	046.055.10	21.03.2018	110'470	15'157
Piachaud 4, "Ancien manège", réhabilitation	PR-1253A1	22'509'800	060.011.06	21.03.2018	20'538'550	684'758
Piachaud 4, "Ancien manège", MQ mobilier	PR-1253A3	180'600	060.011.10	21.03.2018	178'120	23'894
Piachaud 4, "Ancien manège", EVE mobilier	PR-1253A4	116'400	060.011.12	21.03.2018	117'059	16'317
Renouvellement engins SDPE	PR-1199A3	13'000	111.034.22	17.10.2017	4'915	1'051
Bois-de-la-Bâtie, rénovation maisonnette	PR-1228A3	914'500	046.109.02	17.10.2017	859'443	86'155
Bois-de-la-Bâtie, équipement en mobilier	PR-1228A4	116'500	046.109.06	17.10.2017	120'358	17'583
Saint-Georges 21, mobilier équipement et jeux DPE	PR-1156A3	578'430	061.050.06	18.01.2017	578'432	72'624

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
De-Châteaubriand 2, réalisation d'un niveau suppl.	PR-1013A1	6'643'500	061.017.08	22.01.2014	6'032'786	200'391
De-Châteaubriand 2, centrale photovoltaïque	PR-1013A2	290'000	061.017.10	22.01.2014	10'438	1'044
Crèche Chandieu, mobilier et jeux	PR-981AIII	262'000	061.060.02	19.03.2013	252'242	31'356
Schaub 38 chaufferie PA, travaux de rénovation	PR-905AI	43'040	112.811.08	21.03.2012	27'254	2'049
Rothschild 27, création crèche	PR-872AI	4'066'000	061.059.04	22.02.2012	3'008'072	300'807
Bd de la Cluse, construction crèche Cluse-Cingria	PR-844AI	6'690'000	061.057.02	23.11.2011	6'482'320	216'077
Lamartine 2, agrandissement crèche Le Gazouillis	PR-804AI	8'802'000	061.025.06	23.05.2011	9'170'400	305'648
Divers bâtiments; sécurité anti-intrusion, secours	PR-771A	15'176	112.013.06	27.09.2010	14'977	1'489
Saint-Jean 39, construction d'une crèche	PR-304A	6'248'000	061.36.03	21.01.2004	6'295'560	314'859
Ferme Menut-Pellet, acquisition de la parcelle	PR-287A	1'410'000	130.099.00	27.09.2003	1'407'742	46'925
Villa Dufour, construction d'une crèche	PR-239A	8'537'000	046.042.02	11.02.2003	2'474'092	73'157
Queue-d'Arve, réalisation d'un terrain d'aventures	PR-248	2'395'150	091.067.02	20.01.2003	3'976'390	160'549
Saint-Jean, construction d'une maison de quartier	PR-153A	4'898'000	046.015.00	14.01.1997	4'804'147	147'207
Tour 1, restauration de l'immeuble de la Tour	PR-310A	5'350'000	046.006.00	14.06.1994	5'477'362	183'681
57 Aide sociale et domaine de l'asile		95'100'092			57'051'357	3'280'993
Renouvellement mobilier, machines SOC	PR-1362A	34'748	111.047.13	04.03.2020	16'352	2'199
Renouvel. et acquisition véhicules et engins SOC	PR-1333A	11'000	111.034.26	16.01.2020	10'694	1'597
Vermont 21, rénovation extension villa	PR-1136A	2'472'500	064.027.02	18.10.2017	2'240'771	112'039
Administration véhicules légers	PR-1199A3	8'000	111.034.22	17.10.2017	3'024	647
Réalisation de 20 modules à vocation de logements	PR-1164A1	2'156'400	064.026.10	26.06.2017	2'512'919	256'329
Fort-Barreau, équipement pour logements relais	PR-1164A2	81'000	064.026.12	26.06.2017	66'500	8'354
Fondetec capital de dotation	PRD-96	50'000'000	020.030.06	02.11.2016	16'500'000	1'690'274
Renouvellement du mobilier Agenda 21	PR-722A	12'100	111.047.11	19.04.2011	28'015	1'957
Divers bâtiments; sécurité anti-intrusion, secours	PR-771A	6'504	112.013.06	27.09.2010	6'481	647
Rénovation villa Freundler	PR-700AB	3'346'000	012.034.02	19.05.2010	3'246'634	108'221
Foyer de Sécheron, construction espace de quartier	PR-636A	17'624'540	060.009.04	13.05.2009	14'367'642	475'178
Foyer de Sécheron, centrale photovoltaïque	PR-636A8	455'600	060.009.12	13.05.2009	347'580	34'758
Lyon 99, aménag. resto., crèche, espaces accueil	PR-330A	18'891'700	060.005.00	08.09.2004	17'704'747	588'794
61 Circulation routière		695'458'520			641'804'104	24'991'877
Domaine public, aménag. en faveur des piétons	PR-1541	1'478'200	102.753.02	DD	1'478'200	73'910
Domaine public, études aménag. cycles et piétons	PR-1544A1	4'044'100	102.850.01	DD	4'044'100	101'103
Domaine public, trav. aménag. cycles et piétons	PR-1544A2	9'800'800	102.850.02	DD	9'800'800	245'020
Seujet, écluse et passerelle du, subv. d'invest. SIG	PR-1432	551'400	101.400.20	17.05.2022	180'253	18'025
Promenade du quai du Seujet, barrières	PR-1460	927'600	101.400.18	09.02.2022	936'909	93'691
Place de la Synagogue, réaménagement	PR-1442A	2'403'000	102.755.16	08.09.2021	2'225'783	111'289
Rue des Rois, aménagement	PR-1448A1	3'148'600	102.605.10	08.09.2021	3'233'490	323'349
Routes: Lausanne, Acacias, travaux trams	PR-1384	658'200	106.099.02	26.05.2020	626'779	47'008
Viaduc de la Jonction, barrière piétonne	PRD-187	200'000	101.400.61	26.05.2020	200'000	20'000
U cyclable rive droite et Mont-Blanc	PRD-1325A1	4'043'000	102.033.10	20.05.2020	4'317'764	431'776
Pont du Mont-Blanc, étanchéité revêtements	PRD-1325A2	3'444'700	101.400.10	20.05.2020	2'632'970	263'297
Renouvellement mobilier et machines AGCM	PR-1362A	20'000	111.047.13	04.03.2020	5'381	695
Renouvel. et acquisition véhicules et engins	PR-1333A	2'106'000	111.034.26	16.01.2020	1'477'957	226'938
Quartier des Acacias, amélioration zone 30 Km/h	PR-1334A	701'100	102.020.07	14.10.2019	527'150	52'692
Place des Augustins, travaux d'aménagement	PR-1338A	1'298'700	102.099.06	14.10.2019	1'283'520	128'391
Quartiers Sécheron, Vermont zone 30 km/h	PR-1320A2	1'417'000	102.605.28	09.10.2019	1'354'212	135'421
Petit-Saconnex, réaménagement	PR-1183A1	3'699'000	102.600.30	27.02.2019	3'493'225	116'444
Passerelle de l'Ile, rénovation	PR-1254A1	4'139'100	101.400.12	05.02.2019	1'846'966	184'697
Seujet, écluse et passerelle du, subv. d'invest. SIG	PR-1162A	168'300	101.400.16	11.09.2018	164'145	16'451
Ancienne décharge du Nant des Grandes-Communes	PR-1306A	170'000	082.050.10	11.09.2018	135'420	3'386

En français	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Champ-Baron ch. du, PLQ travaux d'aménagement	PR-1224A1	180'700	101.830.06	11.04.2018	124'565	3'877
Fournitures et mise en place d'abris vélo	PR-1231A	1'208'500	101.850.10	21.03.2018	1'040'269	26'007
Joli-Mont, Riant-Parc av., aménagements	PR-1249A1	2'795'000	101.830.05	07.03.2018	3'630'281	90'757
CEVA gare des Eaux-Vives, aménag. espaces publics	PR-1221A2	24'891'000	102.502.12	07.02.2018	15'035'733	500'640
CEVA gare Eaux-Vives, aménag. square Agasse-Weber	PR-1221A3	3'065'500	102.502.12	07.02.2018	2'376'509	79'494
CEVA quartier de Champel, aménag. espaces publics	PR-1238A1	12'067'400	102.502.20	07.02.2018	10'862'236	360'268
Plaine de Plainpalais, allée périphérique, arbres	PR-1243A	9'567'680	091.018.15	07.02.2018	10'838'950	361'353
Place Charles-Sturm, aménagements extérieurs	PR-1251A3	294'200	043.051.10	07.02.2018	292'771	29'277
CEVA gare des Eaux-Vives, aménag. espaces	PR-1221A1	17'495'900	102.502.10	06.02.2018	6'324'300	210'785
Frank-Thomas, voie verte, CEVA	PR-1235A1	260'000	102.570.16	05.12.2017	179'461	17'956
U cyclable rive gauche	PR-1208A	1'403'100	101.850.02	18.10.2017	1'227'894	61'174
Renouvellement véhicules lourds GCI	PR-1199A1	330'000	111.034.22	17.10.2017	124'766	12'888
Renouvellement engins spécifiques	PR-1199A2	1'886'000	111.034.22	17.10.2017	1'840'882	447'037
Renouvellement véhicules légers GCI	PR-1199A3	80'000	111.034.22	17.10.2017	30'246	6'471
Quai du Seujet, assainissement du trottoir	PR-1207A	1'795'500	101.400.17	27.06.2017	1'798'921	90'046
Village-Suisse, extension du parc Gourgass	PR-1141A1	1'907'400	102.067.02	05.04.2017	1'697'758	84'888
Mon-Soleil, Colombettes, Rochette, voiries trott.	PR-1163A	909'000	101.110.12	04.04.2017	231'157	9'173
Ecoquartier de la Jonction, aménagements extérieurs	PR-1157A1	5'255'300	091.095.04	07.03.2017	5'234'118	263'023
Gazomètres, rue des, aménagement de la rue	PR-1157A2	2'815'600	091.095.06	07.03.2017	2'371'583	118'611
Rue Voltaire, travaux d'aménagement de la chaussée	PR-1152A1	1'475'600	101.700.08	28.09.2016	1'624'128	81'301
Aménagement d'itinéraires scolaires	PR-1149A1	2'064'000	101.072.26	27.06.2016	1'263'738	63'187
Place des Grottes, réaménagement	PR-1160A	2'033'100	102.750.26	27.06.2016	1'954'308	97'843
Quartiers de la Ville, extension des Ecopoints	PR-1100A	2'835'000	082.021.06	25.05.2016	2'636'771	263'677
Rue Kazem-Radjavi, aménagement et éclairage	PR-1153A	1'103'400	101.044.12	05.04.2016	691'248	34'562
Ch. du Velours, réaménagement	PR-1129A1	5'030'700	101.830.14	14.03.2016	2'721'782	134'575
Place du Vélodrome, achèvement travaux d'aménag.	PR-1144A	669'500	102.102.02	14.03.2016	664'643	33'248
Falaises de Saint-Jean, assainissement	PR-1143A	3'086'300	091.080.06	19.01.2016	3'086'300	12'860
Plaine de Plainpalais, aménag. allée périphérique	PR-994AB	856'635	091.018.14	19.01.2016	392'328	13'078
Quai des Bergues, travaux de déconstruction	PR-1114A1	6'300'000	101.400.84	28.10.2015	5'159'511	172'421
Quai des Bergues, travaux d'aménagement	PR-1114A2	5'200'000	102.750.22	28.10.2015	5'013'229	250'763
Remplacement de 800 luminaires	PR-1116A1	1'145'600	101.900.10	03.06.2015	649'460	63'675
Remplacement de 920 supports d'éclairage	PR-1116A2	2'403'500	101.900.14	03.06.2015	1'453'232	145'172
Renouvellement véhicules lourds GCI	PR-1082A1	60'000	111.034.18	29.04.2015	55'209	7'307
Renouvellement véhicules légers	PR-1082A2	4'340'000	111.034.18	29.04.2015	6'379'515	475'157
Restauration du pont de Carouge	PR-1009A	3'920'300	101.400.40	21.01.2015	4'374'322	145'811
Puits-Saint-Pierre, travaux de pavage	PR-1047A1	307'000	101.018.24	21.01.2015	214'255	10'713
Vieille Ville, pavage E.-Dumond et Maurice	PR-1077A	758'000	101.018.26	21.01.2015	460'971	23'049
Ch. Eugène-Rigot, réaménagement	PR-1058A	3'465'668	101.550.02	24.06.2014	1'110'471	37'016
Vieille Ville, système de contrôle d'accès	PR-1046A	681'000	102.089.04	21.05.2014	503'819	50'382
Acquisition 4 sondes détection anticipée verglas	PR-1044A	140'000	082.015.52	25.03.2014	136'914	13'614
Bourg-de-Four, Place du, rénovation éclairage	PR-1008A	823'756	101.900.36	18.03.2014	628'827	62'883
Av. Sainte-Clotilde, aménag. îlot et ses abords	PR-1048A	4'403'000	102.605.20	18.03.2014	3'743'546	187'420
Place du Rhône, complément aménagement	PR-1023AB	500'000	102.035.04	22.01.2014	451'807	22'590
Viaduc de la Jonction, élargissement tablier	PR-1006A1	2'586'000	101.400.58	25.06.2013	2'500'000	83'333
Viaduc de la Jonction, réaménagement accès	PR-1006A2	1'559'000	101.400.60	25.06.2013	1'559'636	72'890
Chandieu, réfection du domaine public	PR-981A7	1'306'900	031.068.22	19.03.2013	1'264'971	63'249
Route de Malagnou, anti-bruit routier OPB	PR-915AIV	1'705'400	101.701.06	15.10.2012	1'117'792	55'890
Rieu-Malagnou, aménagements routiers	PR-915AV	40'950	101.830.16	15.10.2012	13'998	2'333

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Rétablissement de la ligne de bus 32	PR-940A	960'000	106.095.02	15.10.2012	703'292	70'329
Quartier Vieusseux, éclairage public	PR-935AI	124'700	101.900.16	12.09.2012	115'248	11'525
Parc Geisendorf, éclairage public	PR-935AII	124'700	101.900.16	12.09.2012	108'665	10'867
Mon-Repos, Perle-du-Lac, Barton Parcs, éclairage	PR-935AIII	276'600	101.900.16	12.09.2012	246'590	24'659
Arrêts des lignes TPG, supports signalétiques	PR-851A	580'000	106.094.04	02.04.2012	358'298	35'830
Travaux d'assainissement du bruit routier (OPB)	PR-909A	6'843'400	101.702.10	21.03.2012	9'826'601	328'454
Genêts et Hugo-de-Senger, aménag. itinéraires écoles	PR-912AI&II	641'000	102.600.04	20.03.2012	565'296	56'530
Route de Ferney, réaménagement	PR-894AI+ AII+AIII	1'802'735	101.110.06	22.02.2012	885'584	32'815
Pôle de la gare des Eaux-Vives, pré terrassement	PR-917A	4'541'000	050.065.04	22.02.2012	4'543'721	152'192
Saint-Antoine, aménagement du bastion	PR-861AI	1'474'000	091.083.02	30.01.2012	1'472'194	73'610
Place Simon-Goulart, aménagement	PR-865AI	4'461'574	102.500.02	12.10.2011	3'308'702	159'030
Stand 20, dépollution complémentaire du terrain	PR-906AI	7'269'300	081.095.04	12.10.2011	15'537'287	517'910
Ch. Des Coudriers, réaménagement	PR-860AI	2'308'200	101.860.06	26.09.2011	208'214	10'411
Chantepoulet, travaux d'aménagement du square	PR-799AI	2'133'500	102.750.14	28.06.2011	1'945'949	96'256
Chantepoulet, réfection de l'édicule	PR-799AII	733'000	082.027.02	28.06.2011	715'016	35'751
Plaine de Plainpalais 3é phase réfection	PR-753AI+AIII	14'136'120	091.018.10	23.05.2011	14'213'943	473'888
"Allée Grand-Pré" deuxième étape d'aménagement	PR-786AI	1'069'200	101.072.14	23.05.2011	289'973	12'448
Aire av., réalisation d'un trottoir en béton	PR-810A	614'300	101.600.02	23.05.2011	31'814	1'591
Eugène-Rigot, Kazem-Radjavi, passerelle piétonne	PR-794A	17'177'000	102.550.02	16.02.2011	13'776'226	441'768
Île Rousseau, restauration de la barrière	PR-809AII	40'000	091.089.04	16.02.2011	30'309	1'515
Cluse-Roseraie, Mervelet, Délices, quartiers 30km/h	PR-784A	1'289'030	102.020.02	19.01.2011	761'369	36'351
Longemalle, Fontaine, Neuve-Molard, réaménagement	PR-775A1	5'692'000	102.005.06	18.01.2011	5'582'016	278'490
Place Longemalle, création pavillon commercial	PR-775AIII	249'000	020.031.02	18.01.2011	227'859	22'786
Voies CFF, démolition et reconstr. encorbellement	PR-780A	1'550'000	101.400.22	09.06.2010	1'509'749	75'382
Viaduc de l'avenue d'Aire, gros entretien	PR-766A	1'443'000	101.400.32	18.05.2010	1'223'101	59'215
Jardin anglais, restauration fontaine monumentale	PR-769A	485'000	091.071.04	18.05.2010	442'880	43'235
Rue Pestalozzi, aménag. chemin piétons et vélos	PR-696A	315'010	102.059.04	28.04.2010	101'344	5'067
Saint-Jean, travaux d'aménagement	PR-732A1	7'641'710	101.072.24	28.04.2010	5'642'795	271'035
Rue de l'Ecole-de-Médecine, travaux d'aménagement	PR-709A2	2'175'982	101.028.10	01.12.2009	1'996'730	96'849
Eclairage public, remplacement de 450 supports	PR-695A	1'632'000	101.900.12	16.09.2009	1'629'048	162'905
Rue de la Poterie, Réaménag. chaussée, trottoirs	PR-644A	2'188'700	102.062.02	23.02.2009	1'738'742	85'753
Bois-de-la-Bâtie, sécurisation cheminement	PR-610A	983'500	101.400.30	17.12.2008	567'054	28'274
Ch. Doctoresse-Champendal, aménagement en rue	PR-613A	514'760	102.096.02	17.12.2008	135'903	6'795
Rue Ferrier, réaménagement	PR-584A	1'245'660	101.099.00	16.12.2008	965'222	46'703
TCOB: Tramway Cornavin-Onex-Bernex	PR-623A	33'109'000	106.500.04	10.11.2008	33'272'431	1'228'290
TCOB déviations Trolleybus, aménagements	PR-624A	10'428'000	106.500.06	10.11.2008	10'268'700	509'825
Coulouvrenière, assainiss. ancienne usine à gaz	PR-625A	28'299'000	081.095.02	04.11.2008	29'915'712	1'495'786
Travaux de modération de trafic, divers quartiers	PR-586A	2'097'350	102.093.00	24.06.2008	1'562'951	77'898
Transports publics 2007-2010, plan directeur	PR-588A	3'380'420	106.520.08	28.04.2008	3'804'051	191'509
Ch. Mon-Soleil, espaces publics, assainis. des eaux	PR-583A	556'030	101.011.07	20.02.2008	619'869	30'693
Plaine de Plainpalais, 2ème étape réfection	PR-419AB	12'321'700	091.018.04	09.05.2007	12'321'046	616'047
Rue Barthélemy-Menn, zone piétonne, canalisations	PR-481A	332'600	102.015.10	21.03.2007	244'747	11'672
Ch. Coudriers, aménagement routier	PR-523A	1'103'000	101.107.01	21.03.2007	766'388	38'319
Bd. Helvétique, Cours de Rive, piste cyclable	PR-490A	879'000	101.050.07	16.01.2007	774'724	38'462
Bd. Cluse, rue Lombard, réaménagement chaussées	PR-444A	3'465'000	101.020.10	26.06.2006	3'262'004	108'250
Réalisation d'infrastructures pour les vélos	PR-393A	1'940'000	101.004.03	17.05.2006	1'919'988	96'105
Bâtie, assainissement des bétons murs soutènement	PR-338A1	1'275'000	101.015.12	14.02.2006	1'000'575	50'029
Pont de la Machine, réfection	PR-349AB	10'038'000	101.400.04	14.09.2005	10'035'542	334'493

En français	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Pont des Bergues, Ile Rousseau, "Au fil du Rhône"	PR-361AB	857'000	102.033.06	14.09.2005	464'402	12'148
TCMC: Cornavin-Meyrin-CERN ligne de tramway	PR-383A	28'755'000	106.083.04	07.06.2005	21'769'721	638'591
Rues Grand-Pré, Chandieu, voie de desserte	PR-303A	1'504'000	101.072.12	12.05.2004	945'303	47'265
Quartier des Eaux-Vives, travaux d'aménagement	PR-273AB	4'220'000	102.066.01	07.04.2004	1'086'109	46'586
Quartier de Saint-Jean, aménagements urbains	PR-274A	1'150'000	102.065.02	03.12.2003	1'128'327	59'347
Ouches, Concorde: zones piétonnes, zones 30 km/h	PR-290A	4'552'400	101.072.16	02.12.2003	3'303'933	156'644
Diverses voies publiques	PR-241AB	5'882'950	101.015.10	10.09.2003	4'300'489	135'901
Quartier Petit-Saconnex, travaux d'aménagement	PR-271A	2'448'000	106.084.04	23.06.2003	2'576'115	128'806
Molard, réaménagement de la place	PR-272A	3'287'300	102.045.00	04.06.2003	3'350'743	167'710
Nations, aménagement de la nouvelle place	PR-195ABC	8'721'000	102.040.02	09.04.2003	12'675'059	362'145
Plan directeur des transports publics 2003-2006	PR-222A	4'905'000	106.083.10	09.04.2003	4'397'056	197'333
Bd. Yvoy, réaménagement du boulevard	PR-252A	1'948'000	102.017.03	09.04.2003	981'258	49'063
Aménagement de zones 30km/h en ville	PR-172A	4'152'000	102.020.01	12.02.2003	4'193'029	390'656
Aménagement du square Burlamachi en espace ouvert	PR-226A	1'406'160	091.070.00	12.02.2003	1'186'499	38'736
Cornavin, James-Fazy, Notre-Dame, réaménagement	PR-227A	5'958'200	106.081.10	11.02.2003	6'562'478	336'849
Place Châteaubriand, travaux d'aménagement	PR-239A	3'255'000	101.083.12	11.02.2003	3'316'228	165'811
Tramway section "Acacias", nouvelle ligne	PR-210A	47'665'000	106.081.02	15.01.2003	36'032'953	1'132'293
Chapelle, Flèche, reconstruction et réaménagement	PR-178A	1'662'600	101.071.12	23.11.2002	1'576'539	52'452
Cornavin, déplacement trémie de sortie garage	PR-191A2	3'978'000	106.081.08	25.06.2002	1'107'764	36'925
Ligne de tramway 13 (section Sécheron) aménagement	PR-51A1	25'358'550	101.081.00	12.03.2002	27'296'603	941'759
Navigation, Môle, Pâquis, réaménagement	PR-151A	20'043'310	102.010.06	16.01.2002	15'193'185	499'889
Réaménagement de l'avenue de Chamonix	PR-95A	111'300	112.018.04	12.09.2001	114'372	5'719
Ligne de tramway 13 (section Sécheron) prolong.	PR-51A	11'795'450	101.081.00	25.06.2001	13'083'925	430'116
Quartier Saint-Jean, couverture voies CFF	PR-88A	9'048'960	091.015.02	28.05.2001	8'901'194	252'313
Réalisation de diverses rues à trafic modéré	PR-400A	5'102'100	102.014.06	19.01.2000	4'129'876	194'341
Entretien courant de diverses voies publiques	PR-410A	9'437'500	101.015.04	19.01.2000	5'936'165	121'742
Quartier Saint-Jean, aménagement de surface	PR-452A	2'181'000	091.015.00	19.01.2000	2'064'040	68'202
Réalisation d'itinéraires cyclables	PR-431AB	3'655'000	101.067.00	12.10.1999	3'893'077	194'958
Route de Chêne, reconstruction chaussée, trottoirs	PR-404A	8'085'670	101.025.00	14.04.1999	8'843'374	297'889
Restauration du monument Brunswick	PR-248A	3'991'000	044.017.00	16.06.1998	3'346'138	109'821
Mont-Blanc/G.-Ador/Délices/Dorcière, revêtement	PR-199A/B	2'333'000	101.062.00	24.06.1997	1'829'309	91'465
Ligne de Tramway 16, travaux d'aménagement	PR-91A	3'589'000	101.080.00	25.06.1996	3'559'984	97'591
Voies CFF, construction structures et dalle	PR-121A	56'400'000	102.002.00	13.12.1988	73'985'743	880'428
Saint-Laurent, construction d'une rue et place	PR-329A	652'400	101.003.00	28.04.1987	443'495	9'486
71 Approvisionnement en eau		333'400			657'786	101'013
Renouvel. et acquisition véhicules et engins AGCM	PR-1333A	85'000	111.034.26	16.01.2020	142'640	20'482
Renouvellement engins GCI	PR-1199A2	45'000	111.034.22	17.10.2017	66'340	17'314
Renouvellement véhicules légers GCI	PR-1199A3	100'000	111.034.22	17.10.2017	211'722	51'336
Divers bâtiments, travaux politique énergétique	PR-1137A	33'400	112.810.08	14.09.2016	45'812	5'130
Renouvellement véhicules légers GCI	PR-1082A2	70'000	111.034.18	29.04.2015	191'273	6'751
72 Traitement des eaux usées		140'265'124			98'982'690	3'221'400
Rue des Rois, entretien collecteurs	PR-1448A2	683'100	081.100.02	08.09.2021	702'241	17'556
Réseaux secondaires d'assainissement, étape 3	PR-1341A	8'640'800	081.008.36	25.06.2019	2'924'002	73'100
Ch. Dr-Adolphe-Pasteur, assainissement	PR-1183A2	231'300	081.119.02	27.02.2019	327'382	8'185
Champ-Baron, création d'un réseau de collecteurs	PR-1224A2	298'300	081.107.02	11.04.2018	223'527	5'588
Joli-Mont, Riant-Parc, collecteurs	PR-1249A2	6'758'400	081.830.05	07.03.2018	4'281'926	107'071
CEVA, halte Champel-Hôpital, collecteurs	PR-1238A2	6'670'400	081.502.18	07.02.2018	5'392'368	134'809
Rues Village-Suisse Gourgaz Maraîchers, collecteurs	PR-1141A2	2'165'100	081.106.02	05.04.2017	1'859'387	61'998

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Av. Wendt, réseau secondaire d'assainissement	PR-1204A	7'953'600	081.008.34	07.03.2017	12'960'021	433'225
Rue Voltaire, remplacement collecteur eaux-mixtes	PR-1152A2	2'240'800	081.050.00	28.09.2016	1'810'384	61'741
Rue Beulet, Warens, Gallatin, réseau d'assainiss.	PR-1149A2	843'000	081.021.18	27.06.2016	440'605	14'687
Ch. du Velours, travaux d'assainissement	PR-1129A2	706'800	081.048.00	14.03.2016	436'346	14'545
Création d'un réseaux secondaires d'assainissement	PR-1125A	6'641'000	081.008.32	11.11.2015	7'237'559	241'271
Renouvellement véhicules lourds GCI	PR-1082A1	880'000	111.034.18	29.04.2015	464'298	49'435
Renouvellement véhicules légers GCI	PR-1082A2	40'000	111.034.18	29.04.2015	21'971	4'480
Puits-Saint-Pierre, collecteurs	PR-1047A2	70'100	081.026.02	21.01.2015	48'007	1'600
CEVA gare des Eaux-Vives, réseau assainissement	PR-1081A2	1'222'000	081.502.04	20.01.2015	728'853	24'295
CEVA gare des Eaux-Vives, construction collecteur	PR-1081A3	8'231'800	081.502.08	20.01.2015	6'935'675	231'224
Av. de la Paix, travaux d'assainissement	PR-996A1	3'805'000	081.031.08	20.02.2013	2'284'465	12'691
Le Corbusier, Chevillarde, collecteur eaux pluviales	PR-915A1	814'432	081.007.02	15.10.2012	1'140'845	38'028
Route de Malagnou, réseau d'assainissement	PR-915A11	3'099'710	081.038.02	15.10.2012	1'376'585	45'895
Amandolier, Charles-Martin, réseau d'assainissement	PR-915A111	3'170'580	081.038.06	15.10.2012	1'406'015	46'867
Saint-Antoine, bastion, construction collecteurs	PR-861A11	434'000	081.099.02	30.01.2012	155'765	5'192
Emile-Jaques-Dalcroze, remplacement collecteur	PR-861A111	438'000	081.099.04	30.01.2012	210'657	7'022
Rue Vallin, assainissement du collecteur	PR-865A11	98'900	081.500.12	12.10.2011	68'600	2'174
Ch. des Coudriers, rénovation du collecteur	PR-860A11	98'400	081.098.02	26.09.2011	41'299	1'311
Square Chantepoulet, assainissement du collecteur	PR-799A111	398'700	081.068.02	28.06.2011	398'991	13'295
Plaine de Plainpalais 3é phase réfection	PR-753A1+A111	734'715	081.065.10	23.05.2011	784'248	26'121
"Allée Grand-Pré" prolongation réseau d'assainiss.	PR-786A1	165'800	081.096.02	23.05.2011	126'885	4'230
Longemalle, Neuve-du-Molard, Port, collecteurs	PR-775A11	505'000	081.016.02	18.01.2011	302'860	9'347
Rue Saint-Jean, réseau d'assainissement	PR-732A2	879'400	081.021.12	28.04.2010	773'398	25'387
Fondation Hans-Wilsdorf, réseaux de collecteurs	PR-709A1	1'665'057	081.065.02	01.12.2009	1'305'816	42'672
Rue Ecole-de-Médecine, réseaux de collecteurs	PR-709A3	421'780	081.065.04	01.12.2009	372'189	12'288
Rue de la Corraterie, réhabilitation du collecteur	PR-657A	555'750	081.064.02	23.06.2009	325'093	10'836
Rue de la Poterie, reconstruc. réseau d'assainiss.	PR-644A	290'000	081.060.00	23.02.2009	268'954	8'941
Nant de Cayla, réseau d'assainiss. des eaux	PR-630A	735'500	081.058.00	20.01.2009	691'345	22'994
Eugène-Rigot, réalisation réseau d'assainissement	PR-631A	1'319'000	081.031.04	20.01.2009	1'161'179	38'706
Ch. Doctoresse-Champendal, réseau d'assainissement	PR-613A	380'030	081.062.02	17.12.2008	325'026	10'630
Parc Gourgas, réseau d'assainissement	PR-634A	536'000	081.063.00	25.11.2008	362'456	11'882
TCOB: Réfection d'un tronçon du collecteur Bel-Air	PR-623A	14'211'400	081.500.04	10.11.2008	12'082'184	391'820
TCOB nouvelle ligne tramway, construc. collecteurs	PR-624A	3'653'000	081.500.08	10.11.2008	3'459'265	170'542
Rue Edouard-Rod, réaménagement réseau d'assainiss.	PR-585A	2'507'770	081.057.02	26.05.2008	2'019'607	99'696
Foyer de Sécheron, réseau d'assainissement	PR-579A	426'600	081.056.02	21.05.2008	105'945	4'453
Ch.W.Lescaze, réseau public d'assainissement	PR-429A	603'000	081.027.04	15.02.2006	299'146	9'972
Cornavin-Meyrin-CERN, constr. réseau collecteurs	PR-383A	13'363'000	081.022.00	07.06.2005	3'991'840	102'966
Ch. Eugène-Rigot, réseau public d'assainissement	PR-396A	3'968'000	081.008.22	07.06.2005	3'271'045	109'035
Réaménagement rues Dizerens, Masbou, Dancet	PR-327A	1'716'100	081.008.26	06.10.2004	1'005'965	50'298
Place des Nations, aménagement des voiries	PR-195ABC	8'790'000	081.008.24	09.04.2003	5'256'733	171'479
Philosophes, Carl-Vogt, Leschot, constr. collecteur	PR-92A	11'339'000	081.012.00	11.04.2001	3'814'461	124'574
Rue des Alpes, reconstruction chaussée, trottoirs	PR-470A	4'865'000	081.024.00	08.12.1999	2'999'277	105'245
73 Gestion des déchets		4'775'775			5'879'151	809'624
VVP véhicules lourds, syst. de pesée embarquée	PR-1473A	520'000	082.036.02	30.11.2021	476'757	47'827
Ecopoints, renouvellement des bennes	PR-1434A	540'000	082.021.08	30.03.2021	480'276	48'028
Acquisition de corbeilles de rue	PR-1356A	350'000	082.033.02	03.06.2020	350'000	48'032
Renouvellement mobilier, machines VVP	PR-1362A	10'775	111.047.13	04.03.2020	13'615	1'855
Renouvel. et acquisition véhicules et engins VVP	PR-1333A	1'190'000	111.034.26	16.01.2020	1'974'257	297'432

En francs	N° Rapport CM	Montant net crédit voté	N° PFI	Date de vote	Dépenses prévision- nelles au 31.12.2024	Amortisse- ments PB2024
Renouvellement véhicules lourds VVP	PR-1199A1	950'000	111.034.22	17.10.2017	1'304'016	190'863
Renouvellement véhicules légers VVP	PR-1199A3	50'000	111.034.22	17.10.2017	90'640	22'624
Renouvellement véhicules lourds VVP	PR-1082A1	1'080'000	111.034.18	29.04.2015	1'080'581	144'765
Renouvellement véhicules légers VVP	PR-1082A2	85'000	111.034.18	29.04.2015	109'008	8'199
77 Protection de l'environnement, autres		6'198'115			6'228'655	512'353
Sécurisation alimentation électrique bâtiments PA	PR-1553A1	200'000	112.810.32	18.01.2023	526'078	53'280
Renouvellement mobilier, machines SPF	PR-1362A	52'845	111.047.13	04.03.2020	17'456	2'604
Acquisition véhicules et engins SPF	PR-1333A	100'000	111.034.26	16.01.2020	78'734	13'295
Cimetière de Plainpalais, installations techniques	PR-1093A	3'581'500	084.008.08	03.06.2015	3'541'221	354'328
Renouvellement véhicules légers SPF	PR-1082A2	30'000	111.034.18	29.04.2015	36'628	9'877
Cimetière Châtelaine, construction du columbarium	PR-993A1+2	2'196'100	084.003.08	15.04.2013	2'011'692	77'333
Cimetière Châtelaine, mobilier bâtiments d'entrée	PR-993A4	21'600	084.003.12	15.04.2013	10'368	1'095
Cimetière Plainpalais, sécurité anti-intrusion	PR-771A	16'070	112.013.06	27.09.2010	6'478	541
79 Aménagement du territoire		1'630'000			721'841	144'368
Révision du plan directeur communal	PR-1493	1'630'000	120.005.04	26.04.2022	721'841	144'368
91 Impôts		2'700			726	94
Renouvellement mobilier et machines TAX	PR-1362A	2'700	111.047.13	04.03.2020	726	94
96 Administration de la fortune et de la dette		162'000			129'921	17'362
Renouvellement mobilier et machines GIM	PR-1362A	162'000	111.047.13	04.03.2020	129'921	17'362

DD = PR déposée par le Conseil administratif au Conseil municipal, non votée.

6.2 Classification fonctionnelle MCH2

Fonctionnelle	Désignation
0	Administration générale
01	Conseil municipal et exécutif
02	Services généraux
1	Ordre et sécurité publics, Défense
11	Sécurité publique
14	Questions juridiques
15	Service du feu
16	Défense
2	Formation
21	Scolarité obligatoire
29	Formation, autres
3	Culture, sport et loisirs, églises
31	Héritage culturel
32	Culture, autres
33	Médias
34	Sports et loisirs
4	Santé
41	Hôpitaux, homes médicalisés
42	Soins ambulatoires
5	Sécurité sociale
52	Invalidité
53	Vieillesse et survivants
54	Famille et jeunesse
55	Chômage
56	Construction de logements sociaux
57	Aide sociale et domaine de l'asile
59	Domaine social, non mentionné ailleurs
6	Transports
61	Circulation routière
62	Transports publics
63	Transports, autres
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire
71	Approvisionnement en eau
72	Traitement des eaux usées
73	Gestion des déchets
75	Protection des espèces et du paysage
76	Lutte contre la pollution environnement
77	Protection de l'environnement, autres
79	Aménagement du territoire
8	Economie publique
81	Agriculture
84	Tourisme
85	Industrie, artisanat et commerce

Fonctionnelle	Désignation
9	Finances et impôts
91	Impôts
92	Conventions fiscales
93	Péréquation financière et compensation des charges
95	Quotes-parts, autres
96	Administration de la fortune et la dette
97	Redistributions

6.3 Dérivation des fonctionnelles par centres de coûts

Fonctionnelle	Libellé fonctionnelle	Centre de coûts	Libellé centre de coûts	Département	Service	Libellé service
01	Conseil municipal et exécutif	A0020199	Service du Conseil municipal	SG	A007	Service du Conseil municipal (SCM)
		A7001099	Conseil municipal	SG	A700	Conseil municipal
		A8001099	Conseil administratif	SG	A800	Conseil administratif
		A8001899	Transferts à des tiers - CA	SG	A800	Conseil administratif
02	Services généraux	10010099	Dir. dép. finances, env. et logement	1	1000	Dir. dép. finances, env. et logement
		10020099	Secteur des assurances	1	1700	Centrale mun. d'achat et d'impression
		10040099	Comptabilité	1	1100	Direction financière
		10050199	Comptes de régie	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10050399	Immeubles publics PA	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10050699	Salles communales	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10055299	Droits de superficie PA	1	1200	Gérance immobilière municipale
		11000099	Finance et budget	1	1100	Direction financière
		11000199	Direction financière	1	1100	Direction financière
		11070199	CMAI - Unité Administration-Achats	1	1700	Centrale mun. d'achat et d'impression
		11070399	CMAI - Unité Impression	1	1700	Centrale mun. d'achat et d'impression
		11090099	Dir. systèmes d'information et communic.	3	3501	Dir. systèmes d'information et communic.
		20010099	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		20030099	Information-Communication	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		21070099	Energie	2	2403	Energie
		23020099	LOM - Administration et direction	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		23020299	LOM - Unité gestion des véhicules	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		23020499	LOM - Unité ateliers généraux	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		24000099	Direction du patrimoine bâti	2	2400	Direction du patrimoine bâti
		26000099	Direction et administration	2	2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité
		30010099	Dir. dép. culture & transition numérique	3	3001	Dir. dép. culture & transition numérique
		40010099	Direction département sécurité et sports	4	4001	Direction département sécurité et sports
		50010099	Dir. cohésion sociale et solidarité	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		A0010099	Direction du Secrétariat général	SG	A001	Direction du Secrétariat général
		A0020299	Espace Ville de Genève	SG	A004	Relations extérieures et communications
		A0020499	Information et communication	SG	A004	Relations extérieures et communications
		A0020599	Archives	SG	A001	Direction du Secrétariat général
		A0020799	Réceptions	SG	A001	Direction du Secrétariat général
		A0030099	Service juridique	SG	A003	Service juridique
		A0040099	Relations extérieures	SG	A004	Relations extérieures et communications
		A0100099	Direction ressources humaines	1	1300	Direction ressources humaines
		A0105099	DRH - Divers - RH	1	1300	Direction ressources humaines
		A0105199	DRH - Traitement social	1	1300	Direction ressources humaines
		A0105399	DRH - Mobilité	1	1300	Direction ressources humaines
		A0105499	DRH - Jeunes	1	1300	Direction ressources humaines
		A0105599	DRH - Civilistes	1	1300	Direction ressources humaines
		A0105699	DRH - Pensionnés par le budget	1	1300	Direction ressources humaines

Fonctionnelle	Libellé fonctionnelle	Centre de coûts	Libellé centre de coûts	Département	Service	Libellé service
		A8001599	Divers - Conseil administratif	SG	A800	Conseil administratif
		A9001099	Contrôle financier	SG	A900	Contrôle financier
		A0106099	DRH- Libération obligation de travailler	1	1300	Direction ressources humaines
		11070299	CMAI - Crédits d'investissements	1	1700	Centrale mun. d'achat et d'impression
		23020599	LOM - Nettoiement WC	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
11	Sécurité publique	40060099	Service de la police municipale	4	4006	Service de la police municipale
		A8001099	Conseil administratif	SG	A800	Conseil administratif
14	Questions juridiques	40070099	Service de l'espace public	4	4007	Service de l'espace public
		50050099	Etat civil	5	5005	Service de l'état civil
15	Service du feu	11090099	Dir. systèmes d'information et communic.	3	3501	Dir. systèmes d'information et communic.
		40030099	Direction et secrétariat - SIS	4	4003	Incendie et secours
		40031099	CIF	4	4003	Incendie et secours
		40032099	Logistique	4	4003	Incendie et secours
		40033099	Sapeurs-pompiers professionnels	4	4003	Incendie et secours
		40035099	Sapeurs-pompiers volontaires	4	4003	Incendie et secours
16	Défense	40040099	LOM - Unité protection civile	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
21	Scolarité obligatoire	50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50030099	Administration et patrimoine	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50030199	Logistique et conciergerie - Ecoles	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50035199	Fêtes et manifestations	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50035499	Patrouille scolaire	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50035799	Infrastructures périscolaires	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50075199	Action sociale	5	5007	Social
29	Formation, autres	11090099	Dir. systèmes d'information et communic.	3	3501	Dir. systèmes d'information et communic.
		14000499	Fonds apprentissage	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
		32040099	Muséum d'histoire naturelle	3	3204	Muséum d'histoire naturelle (MHN)
		50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50030099	Administration et patrimoine	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
31	Héritage culturel	20020099	Conservation du patrimoine architectural	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		31066199	Arts visuels	3	3106	Service culturel (SEC)
		32010099	Conservatoire et jardin botaniques	3	3201	Conservatoire et jardin botaniques (CJB)
		32020099	Musée d'art et d'histoire	3	3202	Musées d'art et d'histoire (MAH)
		32020499	Maison Tavel	3	3202	Musées d'art et d'histoire (MAH)
		32020599	Musée Ariana	3	3205	Musée Ariana
		32030099	Musée d'ethnographie	3	3203	Musée d'ethnographie (MEG)
		32040099	Muséum d'histoire naturelle	3	3204	Muséum d'histoire naturelle (MHN)
		40010099	Direction département sécurité et sports	4	4001	Direction département sécurité et sports
		A0020699	Agenda 21	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
32	Culture, autres	20010099	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		23020199	LOM - Unité matériel de fêtes	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		30010099	Dir. dép. culture & transition numérique	3	3001	Dir. dép. culture & transition numérique
		31011099	Scènes culturelles	3	3106	Service culturel (SEC)

Fonctionnelle	Libellé fonctionnelle	Centre de coûts	Libellé centre de coûts	Département	Service	Libellé service
		31012099	Ateliers de décors de théâtre	3	3106	Service culturel (SEC)
		31060099	Service culturel	3	3106	Service culturel (SEC)
		31061399	Fête de la musique	3	3106	Service culturel (SEC)
		31066199	Arts visuels	3	3106	Service culturel (SEC)
		31100099	Grand Théâtre de Genève	3	3110	Grand Théâtre de Genève
		32020199	Bibliothèque d'art et d'archéologie	3	3202	Musées d'art et d'histoire (MAH)
		32020599	Musée Ariana	3	3205	Musée Ariana
		32025499	Nuit de la science NDLS	3	3204	Muséum d'histoire naturelle (MHN)
		33010099	Dir. bibliothèques municipales	3	3301	Bibliothèques municipales (BMU)
		33020099	Bibliothèque de Genève	3	3302	Bibliothèque de Genève (BGE)
		40010099	Direction département sécurité et sports	4	4001	Direction département sécurité et sports
		A8001899	Transferts à des tiers - CA	SG	A800	Conseil administratif
33	Médias	20010099	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		30010099	Dir. dép. culture & transition numérique	3	3001	Dir. dép. culture & transition numérique
		31060099	Service culturel	3	3106	Service culturel (SEC)
		A0020499	Information et communication	SG	A004	Relations extérieures et communications
		A8001899	Transferts à des tiers - CA	SG	A800	Conseil administratif
34	Sports et loisirs	14000099	La Ville est à vous	5	5008	Service de la jeunesse
		40010099	Direction département sécurité et sports	4	4001	Direction département sécurité et sports
		40020199	Sports - Direction	4	4002	Sports
		40020299	Sports - Finances et planification	4	4002	Sports
		40020599	Sports - Equipements et infrastructures	4	4002	Sports
		40020699	Sports - Piscines	4	4002	Sports
		40020799	Sports - Patinoires	4	4002	Sports
		40020899	Sports - Centres sportifs et stades	4	4002	Sports
		40020999	Sports - Prestations sportives	4	4002	Sports
		40021199	Sports - Evènements et partenariats	4	4002	Sports
		50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50030099	Administration et patrimoine	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50035099	Colonies de vacances	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50035799	Infrastructures périscolaires	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50040099	Espaces verts et environnement	1	1800	Service des espaces verts
		50080099	Service de la jeunesse	5	5008	Service de la jeunesse
41	Hôpitaux, homes médicalisés	50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50075299	Immeubles avec infirmeries	5	5007	Social
		50075599	Aîné-e-s	5	5007	Social
42	Soins ambulatoires	40035299	Ambulanciers	4	4003	Incendie et secours
		40040099	LOM - Unité protection civile	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
52	Invalidité	20010099	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
53	Vieillesse et survivants	50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50075599	Aîné-e-s	5	5007	Social

Fonctionnelle	Libellé fonctionnelle	Centre de coûts	Libellé centre de coûts	Département	Service	Libellé service
54	Famille et jeunesse	50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50020099	Direction du service de la petite enfance	5	5002	Service de la petite enfance
		50080099	Service de la jeunesse	5	5008	Service de la jeunesse
		50020399	Frontenex 29 - Eglise protestante	5	5002	Service de la petite enfance
		50020199	Marie Goegg-Pouchoulin	5	5002	Service de la petite enfance
		50020299	Monique Bauer-Lagier	5	5002	Service de la petite enfance
		50020499	Cuisine des franchises	5	5002	Service de la petite enfance
55	Chômage	A0020699	Agenda 21	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
		A0105299	Fonds chômage	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
56	Construction de logements sociaux	10010099	Dir. dép. finances, envir. et logement	1	1000	Dir. dép. finances, envir. et logement
		50075199	Action sociale	5	5007	Social
57	Aide sociale et domaine de l'asile	10000499	Délégation Genève solidaire	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
		50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		50070099	Direction - action sociale centralisée	5	5007	Social
		50075099	Dispositif social proximité (DSP)	5	5007	Social
		50075199	Action sociale	5	5007	Social
		50075699	Dispositif d'urgence sociale (DUS)	5	5007	Social
		A0020699	Agenda 21	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
		A8001899	Transferts à des tiers - CA	SG	A800	Conseil administratif
59	Domaine social, non mentionné ailleurs	10000499	Délégation Genève solidaire	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
		A0040099	Relations extérieures	SG	A004	Relations extérieures et communications
		A8001899	Transferts à des tiers - CA	SG	A800	Conseil administratif
61	Circulation routière	21045099	Eclairage public	2	2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité
		23020499	LOM - Unité ateliers généraux	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		23050399	Unité nettoyage des voiries	4	4010	Voirie - Ville propre
		26000499	Espaces publics-aménagement & entretien	2	2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité
		26020399	Monuments et fontaines	2	2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité
		40020899	Sports - Centres sportifs et stades	4	4002	Sports
		40060099	Service de la police municipale	4	4006	Service de la police municipale
		40070099	Service de l'espace public	4	4007	Service de l'espace public
		A8001099	Conseil administratif	SG	A800	Conseil administratif
62	Transports publics	20010099	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		50080099	Service de la jeunesse	5	5008	Service de la jeunesse
63	Transports, autres	26000499	Espaces publics-aménagement & entretien	2	2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité
		A8001899	Transferts à des tiers - CA	SG	A800	Conseil administratif
71	Approvisionnement en eau	26020399	Monuments et fontaines	2	2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité
72	Traitement des eaux usées	23020099	LOM - Administration et direction	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		23020499	LOM - Unité ateliers généraux	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		26020199	Assainissement des eaux	2	2600	Aménagement, Génie Civil et Mobilité
73	Gestion des déchets	23050099	Direction et administration	4	4010	Voirie - Ville propre
		23050299	Unité de collecte des déchets	4	4010	Voirie - Ville propre
		23050499	Unité gestion des incivilités	4	4010	Voirie - Ville propre

Fonctionnelle	Libellé fonctionnelle	Centre de coûts	Libellé centre de coûts	Département	Service	Libellé service
		40010099	Direction département sécurité et sports	4	4001	Direction département sécurité et sports
75	Protection des espèces et du paysage	50015099	Unité vie associative	5	5001	Dir. dép. cohésion sociale et solidarité
		A0020699	Agenda 21	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
76	Lutte contre la pollution environnement	14000599	G'innove	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
		20010099	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		A0020699	Agenda 21	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
77	Protection de l'environnement, autres	50060099	Direction pompes funèbres	5	5006	Pompes funèbres, cimetières & crématoire
		50065099	Centre funéraire	5	5006	Pompes funèbres, cimetières & crématoire
		50065199	Cimetières	5	5006	Pompes funèbres, cimetières & crématoire
		50065299	Organisation des obsèques	5	5006	Pompes funèbres, cimetières & crématoire
79	Aménagement du territoire	20010099	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		21020099	Opérations foncières	2	2001	Dir. dép. aménag. construct. et mobilité
		21030099	Urbanisme	2	2202	Urbanisme
81	Agriculture	10050799	Comptes Ville de Genève - Propriétaire	1	1200	Gérance immobilière municipale
85	Industrie, artisanat et commerce	10010099	Dir. dép. finances, envir. et logement	1	1000	Dir. dép. finances, envir. et logement
		A0020699	Agenda 21	1	1400	Agenda 21 - Ville durable
91	Impôts	10015199	Centimes additionnels et impôts spéciaux	1	1100	Direction financière
		10060099	Taxe professionnelle	1	1600	Taxe professionnelle
		11010899	LRT	1	1100	Direction financière
92	Conventions fiscales	10015199	Centimes additionnels et impôts spéciaux	1	1100	Direction financière
93	Péréquation financière et compens.charg.	10015199	Centimes additionnels et impôts spéciaux	1	1100	Direction financière
95	Quotes-parts, autres	10010099	Dir. dép. finances, envir. et logement	1	1000	Dir. dép. finances, envir. et logement
96	Administration de la fortune et la dette	10010099	Dir. dép. finances, envir. et logement	1	1000	Dir. dép. finances, envir. et logement
		10015299	Revenus des capitaux	1	1100	Direction financière
		10015399	Charges de la dette consolidée	1	1100	Direction financière
		10015499	Frais d'emprunts et divers	1	1100	Direction financière
		10015599	Réévaluations du PF	1	1100	Direction financière
		10020099	Secteur des assurances	1	1700	Centrale mun. d'achat et d'impression
		10040099	Comptabilité	1	1100	Direction financière
		10050199	Comptes de régie	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10050299	Immeubles locatifs PF	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10050399	Immeubles publics PA	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10050699	Salles communales	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10050799	Comptes Ville de Genève - Propriétaire	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10055199	Droits de superficie PF	1	1200	Gérance immobilière municipale
		10060099	Taxe professionnelle	1	1600	Taxe professionnelle
		11000199	Direction financière	1	1100	Direction financière
		11070199	CMAI - Unité Administration-Achats	1	1700	Centrale mun. d'achat et d'impression
		11090099	Dir. systèmes d'information et communic.	3	3501	Dir. systèmes d'information et communic.
		21070099	Energie	2	2403	Energie
		23020099	LOM - Administration et direction	4	4009	Logistique et manifestations (LOM)
		23050099	Direction et administration	4	4010	Voirie - Ville propre

Fonctionnelle	Libellé fonctionnelle	Centre de coûts	Libellé centre de coûts	Département	Service	Libellé service
		31060099	Service culturel	3	3106	Service culturel (SEC)
		31100099	Grand Théâtre de Genève	3	3110	Grand Théâtre de Genève
		40030099	Direction et secrétariat - SIS	4	4003	Incendie et secours
		40033099	Sapeurs-pompiers professionnels	4	4003	Incendie et secours
		40060099	Service de la police municipale	4	4006	Service de la police municipale
		40070099	Service de l'espace public	4	4007	Service de l'espace public
		50020099	Direction du service de la petite enfance	5	5002	Service de la petite enfance
		50030099	Administration et patrimoine	5	5003	Ecoles et institutions pour l'enfance
		50060099	Direction pompes funèbres	5	5006	Pompes funèbres, cimetières & crématoire
		50075199	Action sociale	5	5007	Social
		50075599	Aîné-e-s	5	5007	Social
		50075699	Dispositif d'urgence sociale (DUS)	5	5007	Social
		50080099	Service de la jeunesse	5	5008	Service de la jeunesse
		A0105099	DRH - Divers - RH	1	1300	Direction ressources humaines
		10015699	Hôtel Métropole	1	1100	Direction financière
		10015799	Hôtel Restaurant PEV	1	1100	Direction financière
97	Redistributions	21070099	Energie	2	2403	Energie

6.4 Lexique

A21	Service Agenda 21 - Ville durable
ACG	Association des communes genevoises
AGCM	Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité
ARI	Musée Ariana
BGE	Bibliothèque de Genève
BMU	Bibliothèques municipales
CA	Conseil administratif
CAP	Institution de prévoyance professionnelle du personnel de la Ville de Genève
CFI	Contrôle financier
CGE	Comptabilité générale
CIV	Service de l'état civil
CJB	Conservatoire et Jardin botaniques
CM	Conseil municipal
CMAI	Centrale municipale d'achat et d'impression
COATTRIM	Commission d'attribution immobilière
CODIR	Comité de direction
COMIN	Commission des investissements
DACM	Département de l'aménagement, des constructions et de la mobilité
DB	Disponible budgétaire
DCSS	Département de la cohésion sociale et de la solidarité
DCTN	Département de la culture et de la transition numérique
DF	Domaine fonctionnel
DFEL	Département des finances, de l'environnement et du logement
DFIN	Direction financière
DPBA	Direction du patrimoine bâti
DRH	Direction des ressources humaines
DSIC	Direction des systèmes d'information et de communication
DSSP	Département de la sécurité et des sports
ECO	Service des écoles et institutions pour l'enfance
ENE	Service de l'énergie
ETP	Equivalent temps plein
FDAP	Fondation pour le développement de l'accueil préscolaire
FGC	Fédération genevoise de coopération
FIA	Fonds intercommunal d'assainissement
FMAC	Fonds municipal d'art contemporain
GIM	Gérance immobilière municipale
GTG	Grand Théâtre de Genève
kCHF	Milliers de francs suisses
LAC	Loi sur l'administration des communes
LEX	Service juridique
LOM	Service logistique et manifestations
LRPFI	Loi sur le renforcement de la péréquation financière intercommunale et le développement de l'intercommunalité
LRT	Loi sur la répartition des tâches entre les communes et le Canton
MAH	Musées d'art et d'histoire
MCH2	Modèle comptable harmonisé 2 - communes genevoises
MEG	Musée d'ethnographie
MHN	Muséum d'histoire naturelle
MHS	Musée d'histoire des sciences
N/A	Non applicable
PA	Patrimoine administratif

PF	Patrimoine financier
PM	Personnes morales
PP	Personnes physiques
RAC	Règlement d'application de la Loi sur l'administration des communes
RFFA	Réforme fiscale et financement de l'AVS
RH	Ressources humaines
SAFCO	Service des affaires communales
SAPE	Structure d'accueil de la petite enfance
SCM	Service du Conseil municipal
SDPE	Service de la petite enfance
SEC	Service culturel
SEJ	Service de la jeunesse
SEP	Service de l'espace public
SEVE	Service des espaces verts
SG	Secrétariat général
SIG	Services industriels de Genève
SIS	Groupement intercommunal chargé de la défense contre l'incendie (Groupement SIS)
SOC	Social
SPF	Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire
SPM	Service de la police municipale
SPO	Service des sports
SREC	Service des relations extérieures et de la communication
TPC	Taxe professionnelle communale
URB	Service d'urbanisme
VVP	Service Voirie - Ville propre