

VILLE DE GENÈVE

**Comptes 2019
et rapport de gestion du Conseil
administratif**

Table des matières

| | | |
|----------|---|------------|
| 1 | Organisation | 7 |
| 2 | Rapport de gestion | 13 |
| 3 | Chiffres clés 2019 | 41 |
| 3.1 | Présentation générale | 41 |
| 3.2 | Charges et revenus de fonctionnement | 42 |
| 3.3 | Bilan résumé | 47 |
| 3.4 | Investissements et financement | 48 |
| 3.5 | Subventions monétaires et non monétaires (gratuités) | 54 |
| 3.6 | Ressources humaines | 56 |
| 4 | Rapport de l'organe de révision | 65 |
| 5 | Projets de délibération | 71 |
| 6 | Comptes annuels | 80 |
| 6.1 | Bilan au 31 décembre 2019 | 80 |
| 6.2 | Compte de résultats | 82 |
| 6.3 | Tableau des flux de trésorerie | 83 |
| 6.4 | État du capital propre | 86 |
| 6.5 | Règles et principes régissant la présentation des comptes | 88 |
| 6.6 | Notes relatives au bilan | 100 |
| 6.7 | Notes relatives aux engagements conditionnels et hors bilan | 139 |
| 6.8 | Indications supplémentaires | 141 |
| 6.9 | Indicateurs financiers | 144 |
| 6.10 | Recueil de tableaux | 148 |
| 6.11 | Recueil de tableaux par fonctionnelle | 210 |
| 7 | Comptes détaillés | 238 |
| 7.1 | Résumés par département | 238 |
| 7.2 | Analyse par chapitre | 242 |
| 7.3 | Services compétents | 257 |
| 7.4 | Départements | 269 |
| 7.5 | Délégations du Conseil administratif | 407 |

The image features a large, solid blue shape that curves from the bottom-left corner towards the top-right corner, creating a diagonal split between the blue and white areas. The word "Organisation" is written in white, sans-serif font within the blue area.

Organisation

1 Organisation

Organisation

La Ville de Genève est soumise à la Loi sur l'administration des communes: LAC B 6 05, ci-après «LAC» et à son règlement d'application: RAC B 6 05.01, ci-après «RAC».

Ses organes sont constitués:

- du Conseil municipal (LAC, art. 3 lit. a)
Il est formé de 80 membres élu-e-s pour une durée de 5 ans et exerce des fonctions délibératives et consultatives. Ses attributions sont définies au Titre II, chapitre IV «Attributions» (LAC).
- du Conseil administratif (LAC, art. 3 lit. b)
Il est formé de 5 membres élu-e-s pour une durée de 5 ans et constitue l'exécutif municipal. Ses attributions sont définies au Titre III, chapitre II «Attributions» (LAC).

Départements et services

L'administration de la Ville de Genève, forte de quelque 4'000 collaborateurs et collaboratrices, est composée de cinq départements municipaux, comportant chacun plusieurs services, et d'un Secrétariat général.

Départements municipaux

Individuellement, chacun-e des cinq magistrat-e-s du Conseil administratif dirige à plein temps l'un des départements de l'administration. Seul le Secrétariat général ne dépend pas d'un-e magistrat-e et est placé sous l'autorité du ou de la Maire.

ORGANISATION DES DÉPARTEMENTS



Madame Sandrine Salerno
Conseillère administrative,
Maire du 1^{er} juin 2019 au 31 mai 2020,
Vice-Présidente du 1^{er} juin 2018
au 31 mai 2019.

SECRETARIAT GÉNÉRAL (SG)

Direction du Secrétariat général
Administration centrale
Service des relations extérieures
Service juridique
Contrôle financier
Service du Conseil municipal

DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DU LOGEMENT (DFL)

Direction du département des finances et du logement
Direction financière
Direction des ressources humaines
Direction des systèmes d'information et de communication
Gérance immobilière municipale
Agenda 21 – Ville durable
Taxe professionnelle communale



Monsieur Rémy Pagani
Conseiller administratif



Monsieur Sami Kanaan
Conseiller administratif,
Maire du 1^{er} juin 2018 au 31 mai 2019.

DÉPARTEMENT DES CONSTRUCTIONS ET DE L'AMÉNAGEMENT (DCA)

Direction du département des constructions
et de l'aménagement
Direction du patrimoine bâti
Service de l'urbanisme
Service de l'énergie
Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité

DÉPARTEMENT DE LA CULTURE ET DU SPORT (DCS)

Direction du département de la culture et du sport
Bibliothèque de Genève
Bibliothèques municipales
Conservatoire et Jardin botaniques
Grand Théâtre de Genève
Musée Ariana
Musées d'art et d'histoire
Musée d'ethnographie
Muséum d'histoire naturelle et Musée d'histoire des sciences
Service culturel
Service des sports



Monsieur Guillaume Barazzone
Conseiller administratif



Madame Esther Alder
Conseillère administrative,
Vice-Présidente du 1^{er} juin 2019
au 31 mai 2020.

DÉPARTEMENT DE L'ENVIRONNEMENT URBAIN ET DE LA SÉCURITÉ (DEUS)

Direction de l'environnement urbain et de la sécurité
Service de l'espace public
Service des espaces verts
Service d'incendie et de secours
Service logistique et manifestations
Service Voirie – Ville propre
Service de la police municipale

DÉPARTEMENT DE LA COHÉSION SOCIALE ET DE LA SOLIDARITÉ (DCSS)

Direction du département de la cohésion sociale et de la solidarité
Service de la jeunesse
Service de l'état civil
Service de la petite enfance
Service des écoles et institutions pour l'enfance
Service des pompes funèbres, cimetières et crématoire
Service social

Délégations du Conseil administratif

| But | Représentants du CA | Création |
|---|---|---------------------------------------|
| Délégation Genève Ville Solidaire (DGVS) | | |
| Mettre en œuvre la politique de solidarité internationale de la Ville de Genève. Soutenir et financer des projets de solidarité internationale. | Madame Sandrine Salerno Madame Esther Alder Monsieur Rémy Pagani | Mars 2000 (règlement LC 21 591) |
| Délégation à l'aménagement du territoire | | |
| Traiter des dossiers d'aménagement des espaces publics ou de plans d'affectation du sol conduits par les services du département des constructions et de l'aménagement, par le service des espaces verts ou par des tiers et portant sur le territoire de la Ville de Genève. | Monsieur Rémy Pagani Monsieur Sami Kanaan Monsieur Guillaume Barazzone | Juillet 2011 (règlement LC 21 212) |
| Délégation à l'innovation sociétale (DGIN) | | |
| Préavisier les demandes de soutien financier déposées dans le cadre du programme G'innove. | Madame Sandrine Salerno Monsieur Guillaume Barazzone Monsieur Sami Kanaan | Janvier 2016 (règlement LC 21 181) |
| Délégation pour la stratégie numérique | | |
| Suivre la mise en place et le déroulement du plan directeur des technologies de l'information et de la communication 2018-2021. | Madame Sandrine Salerno Monsieur Sami Kanaan Monsieur Guillaume Barazzone | Janvier 2018 (extrait CA) |
| Délégation en charge de la gouvernance, des risques et des audits | | |
| Préavisier à l'intention du Conseil administratif tout objet en lien avec la gouvernance, les risques et les audits et proposer les mesures d'amélioration y relatives. | Madame Sandrine Salerno Monsieur Sami Kanaan | Février 2019 (extrait CA) |

Les rapports d'activité ainsi que la liste détaillée des projets soutenus sont présentés dans la partie 7.5 de cette publication.

Rapport de gestion

DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DU LOGEMENT

Le Département des finances et du logement (DFL) est un département transversal, dont l'activité profite à l'ensemble de l'administration municipale. Il gère les ressources financières, informatiques et humaines de la Ville de Genève, établit les budgets et les comptes municipaux, centralise les demandes d'achats et d'impressions de tous les services. Par ailleurs, il met en œuvre une politique sociale du logement, soutient le développement économique local et promeut, via un service spécialisé, l'égalité, la diversité, la lutte contre l'homophobie, le développement durable et la solidarité internationale. Finalement, il gère les systèmes d'information et de communication de la Ville de Genève.

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS FONDAMENTALES

VILLE ACCUEILLANTE



5379

LOGEMENTS GÉRÉS
PAR LA GIM EN 2019

Gestion d'un important parc de logements

La Gérance immobilière municipale (GIM) a enregistré 3195 nouvelles demandes de logement et reçu 10600 personnes à son guichet en 2019. 1495 dossiers de candidatures ont été préparés, ayant permis l'attribution par la commission ad hoc de 294 logements (dont 67 échanges).

Promotion des produits agricoles locaux

En août 2019, le service Agenda 21-Ville durable (A21) a organisé au parc des Bastions la première édition de Festi'terroir, un festival entièrement consacré à la vente directe et à la production biologique. Durant deux jours, par le biais de nombreuses animations et de 40 stands tenus par des producteur-trice-s, artisan-e-s de bouche et vigneron-ne-s, la population a pu (re)découvrir la richesse du terroir genevois et s'informer sur les filières locales et artisanales.

VILLE ÉCOLOGIQUE



6

PROJETS SOUTENUS EN
LIEN AVEC LES ENJEUX
CLIMATIQUES

Soutien à la transition écologique

Le programme G'innove a soutenu 24 projets durables, novateurs et d'utilité publique, portant sur des thèmes aussi variés que l'alimentation, la ville intelligente «smart city», la mobilité, la consommation responsable, l'énergie, l'adaptation au changement climatique, l'inclusion, le genre, le handicap et l'éducation. En créant des services urbains inédits, ces projets contribuent au développement durable de Genève.



L'association *Artisans à vélo*, soutenue par G'innove, a comme objectif de favoriser la mobilité douce professionnelle au centre-ville.

Des achats responsables

La Centrale municipale d'achat et d'impression (CMAI) a mis son savoir-faire à disposition de l'ensemble des services et s'est engagée à favoriser la collaboration avec d'autres villes genevoises. Dans ce contexte, 48 appels d'offres ont été adjugés en 2019, contre 29 en 2018 (+40%).



20 000

VISITEUR-EUSE-S À
FESTI'TERROIR



100

COLLABORATIONS DE
LA CMAI AVEC D'AUTRES
ENTITÉS SUR DES
PROJETS EN MATIÈRE
D'ACHATS DURABLES

Bonne gestion financière

Dans un contexte conjoncturel incertain, le département s'est à nouveau distingué par sa bonne gestion financière, notamment en matière de maîtrise des charges, d'autofinancement des investissements et de gestion de la dette. Selon le classement annuel établi par l'IDHEAP, Genève est ainsi la deuxième ville la mieux gérée de Suisse, avec une note de 5.6 sur 6.

Une réponse adaptée aux besoins informatiques

En 2019, la Direction des systèmes d'information et de communication (DSIC) a géré 4 325 postes de travail. Elle a résolu 13 191 incidents rencontrés par des collaborateurs municipaux, bloqué 720 955 virus et géré 5 millions de répertoires informatiques. En parallèle, elle a développé 78 bornes wifi, portant le total à 857 sur l'ensemble du territoire communal.

VILLE ENGAGÉE

Lutte contre le sexisme et le harcèlement

L'adoption en février par le Conseil municipal (CM) d'un plan d'actions de lutte contre le sexisme et le harcèlement a permis au service A21 et ses partenaires d'organiser une dizaine de stages d'autodéfense pour les femmes, de lancer le premier volet d'une campagne de sensibilisation grand public, de former 200 agents-e-s de police municipale, de mettre en place un dispositif pilote de sensibilisation du public en milieu festif et de lancer une enquête sur les usages féminins de l'espace public.



85
COLLABORATRICES
AYANT SUIVI UN COURS
D'AUTO-DÉFENSE

Défense des droits des personnes LGBTIQ+

Afin de sensibiliser la population genevoise, rappeler l'ancienneté et la remarquable vitalité de l'engagement associatif local et marquer l'importance du retour de la Pride romande à Genève, un large programme a été consacré à l'histoire LGBTIQ+ genevoise. Ce projet a donné lieu à plusieurs expositions, de multiples événements et débats et à la réalisation d'une étude sur les archives LGBTIQ+ locales. Par ailleurs, un fort soutien financier et logistique de la Ville de Genève a appuyé l'organisation de la Geneva Pride.

Nouvelle présentation des états financiers

La Direction financière (DFIN) a procédé à la première clôture des états financiers selon les nouveaux standards de présentation imposés aux communes genevoises, achevant ainsi le projet MCH2. Cette nouvelle présentation des comptes est enrichie de nombreuses annexes inédites, apportant plus d'éclaircissements et de transparence sur les comptes.

Un atelier d'impression pour l'ensemble de l'administration

En 2019, l'atelier d'impression de la CMAI s'est mis au service de l'administration municipale pour de nombreux travaux de création graphique, d'impression, de façonnage, d'adressage et de mise sous pli. Au total, il a ainsi imprimé plus de 3,8 millions d'exemplaires tous confondus (de la carte de visite à la brochure, en passant par l'affiche).



Avec la campagne de sensibilisation «Objectif zéro sexisme dans ma ville», la Ville de Genève souhaite réaffirmer son engagement dans la lutte contre le sexisme et le harcèlement.



35 000
PERSONNES QUI ONT
DÉFILÉ LORS DE LA
MARCHÉ DES FIERTÉS
(GENEVA PRIDE)



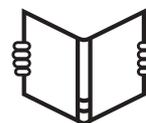
La sensibilisation passe notamment par des projets concrets tels que l'exposition «Genève, fière de son histoire LGBTIQ+» en 2019



200 MILLIONS
BÉNÉFICES CUMULÉS
DES COMPTES DEPUIS
2015



**ENVIRON
250 000**
SPAMS INTERCEPTÉS
TOUS LES MOIS PAR
LA DSIC



+158
PAGES DE COMPTES
ANNUELS LÉGALES
PUBLIÉES EN 2018



487 192
DÉPLIANTS IMPRIMÉS
PAR LA CMAI

Promotion de la diversité

En automne 2019, s'est tenue l'exposition « Nous, saisonniers, saisonnières Genève 1931-2019 », fruit d'un travail conjoint de plusieurs services municipaux et de partenaires associatifs. Cette exposition, qui répondait à la demande du CM de rendre hommage à celles et ceux qui ont fait Genève, a été accompagnée par un riche programme de conférences et de débats, ainsi que par la publication d'un catalogue très complet.

Pour un monde plus solidaire

En 2019, la Ville de Genève s'est engagée pour un monde plus juste et plus égalitaire. Elle a soutenu, via la DGVS, un total de 161 actions de solidarité internationale, menées par 113 associations, fondations à but non lucratifs et quelques services municipaux, dans plus de 43 pays du monde.



6400

VISITEURS ET
VISITEUSES À
L'EXPOSITION
« NOUS, SAISONNIERS,
SAISONNIÈRES...
GENÈVE 1931-2019 »

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS SPÉCIFIQUES

Un nouveau pôle d'innovation à la ZIC

Dans le cadre de sa stratégie de revitalisation d'une partie de la Zone industrielle des Charmilles (ZIC), le département a lancé en 2019 un appel à projets pour la mise à disposition temporaire de locaux à des activités qui innovent dans les domaines économique, social, environnemental, culturel ou technologique. Les résultats seront annoncés courant 2020.



804 M²

SUPERFICIE TOTALE
DES LOCAUX MIS AU
CONCOURS

*La ZIC est la dernière
zone industrielle
en Ville de Genève*



Dématérialisation de la taxe professionnelle

Le service de la taxe professionnelle (TPC) a poursuivi son projet de dématérialisation des flux. En 2019, toutes les nouvelles procédures de recouvrement ont été initiées via le logiciel E-LP, qui permet de déposer par voie électronique une réquisition de poursuite. La TPC a également révisé la procédure pour permettre un suivi informatisé plus efficient (relances automatiques des procédures en cas de non-paiement) et assurer une meilleure égalité de traitement (redéfinition des conditions et modalités d'octroi des arrangements de paiements).



1152

PROCÉDURES DE
RECouvreMENT
DÉBUTÉES EN 2019



4319

DOSSIERS DE
DEMANDES DE
LOGEMENTS ACTIVES À
FIN DÉCEMBRE 2019

Nouvelle application pour la gestion immobilière

En juin 2019, la GIM s'est dotée d'un nouvel outil de gestion immobilière, lui permettant de réunir dans une seule application toutes les spécificités liées à sa mission de gérance sociale et ainsi gagner en efficacité. Ce logiciel, moderne et évolutif, consolide aussi la première étape du projet de gestion électronique des documents pour le service, projet dont l'échéance est prévue courant 2020.



100 000
VISIONNAGES
DES VIDÉOS DE
MARINA ROLLMAN



72 000.-
ÉCONOMIE RÉALISÉE
ANNUELLEMENT GRÂCE
AU CHANGEMENT
D'OPÉRATEUR
TÉLÉPHONIQUE



**ENVIRON
17 000**
PARTICIPANT-E-S
AUX «BASTIONS DE
L'ÉGALITÉ»

Sensibilisation aux 5 gestes pour le climat

Le service A21 a collaboré avec l'humoriste genevoise Marina Rollman afin de sensibiliser la population, via des vidéos, aux 5 gestes qui ont le plus d'impact pour réduire notre empreinte carbone. Ces clips, qui ont connu un large succès, permettent d'aborder de manière originale les enjeux climatiques.



Marina Rollman s'engage pour le climat

Réduction des coûts et simplification des infrastructures informatiques

En 2019, dans un souci de réduction des coûts, la DSIC a géré les modalités du changement d'opérateur pour les abonnements mobiles du personnel municipal. Elle a également assuré le passage au tout numérique pour la téléphonie fixe.

Un grand événement pour l'égalité

En marge de la Grève des femmes du 14 juin, le service A21 s'est fortement impliqué dans la réalisation des « Bastions de l'Égalité ». Cet événement, qui a réuni plus de 60 associations locales actives dans le domaine de l'égalité, visait à mettre en lumière la formidable densité et diversité du réseau associatif.

Renforcement de la fonction comptable

En avril 2019, le Conseil administratif (CA) a décidé de procéder à un renforcement de la fonction comptable au sein de la Direction financière. Forte de cette décision, la DFIN a travaillé à la mise en place d'une structure de projet adéquate. Elle a également rencontré toutes les directions départementales et tous les services concernés, et en procédant notamment au choix d'une solution de traitement des factures sur la base d'un appel d'offre.



14 JOURS
GAIN DE TEMPS
ESCOMPTE DANS LE
TRAITEMENT D'UNE
FACTURE



190
FONCTIONS-TYPES
DE L'ADMINISTRATION
MUNICIPALE,
RÉPARTIES DANS 14
DOMAINES MÉTIERS

Standardisation et harmonisation des fonctions

Le catalogue des fonctions de l'administration municipale a été publié par la Direction des ressources humaines (DRH) le 1^{er} septembre 2019, suite à son adoption par le CA. En parallèle, la directive générale relative au processus de collocation est entrée en vigueur. Il s'agit d'une étape importante, qui permettra de rattacher progressivement tous les postes de l'administration municipale à une fonction-type du catalogue et de garantir davantage d'égalité et de transparence au sein de l'administration.

Promotion de la consommation responsable

Un soutien accru a été accordé en 2019 par le service Agenda 21 aux initiatives permettant de réduire les déchets à la source, via notamment la programmation de six ateliers « zéro déchets » qui permettent au public de découvrir de nouvelles habitudes de consommation et de réduire le gaspillage. Un important travail de préparation a également été réalisé afin de faire adopter l'interdiction des plastiques à usage unique au sein de l'administration. Celle-ci est effective depuis le 1^{er} janvier 2020.

Développement informatique

La DSIC a traité 104 projets liés à des demandes des services en 2019. C'est ainsi, par exemple, qu'elle a déployé un nouveau site permettant aux personnes intéressées de découvrir les collections du MAH, un système de gestion des amendes d'ordres pour la police municipale, ainsi qu'une billetterie en ligne pour les théâtres et musées municipaux.



- 50%
DIMINUTION DES
DÉCHETS MESURÉE
PAR CERTAIN-E-S
PARTICIPANT-E-S APRÈS
L'ATELIER
«ZÉRO DÉCHETS»



695
SERVEURS VIRTUELS
GÉRÉS PAR LA DSIC

DÉPARTEMENT DES CONSTRUCTIONS ET DE L'AMÉNAGEMENT

Le Département des constructions et de l'aménagement (DCA) poursuit une politique de création de logements destinés aux besoins prépondérants de la population, d'entretien et de valorisation du patrimoine bâti et d'amélioration du vivre ensemble au sein d'une ville toujours plus agréable et durable, respectueuse de l'environnement.

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS FONDAMENTALES

PROMOUVOIR ET FAVORISER LA CRÉATION DE LOGEMENTS EN VILLE DE GENEVE

Deux nouveaux Plans Localisés de Quartier approuvés par le Conseil municipal

Le travail de planification des nouveaux quartiers sur le territoire de la Ville de Genève se poursuit afin de promouvoir la création de logements. Les Plans Localisés de Quartier (PLQ) de la Petite-Boissière et de Godefroy ont été approuvés par le Conseil municipal. Des études opérationnelles détaillées ont été engagées au niveau de trois plans localisés de quartier (Vernets, Mervelet et Fontaines-Saintes), ainsi que sur leurs axes de voiries structurants pour la mise en œuvre d'une mobilité cohérente et équilibrée.

740 logements autorisés en 2019

Sur le territoire municipal, pendant l'année 2019, 740 logements étaient autorisés, 432 mis en chantier, 1637 en construction et 526 construits, dont 353 logements sociaux.



Maquette du plan localisé de quartier Fontaines-Saintes et la Forêt



Logement relais à Fort-Barreau

Inauguration de 19 logements relais sur le site de Fort-Barreau

Sur le site de Fort-Barreau, dix-neuf logements relais (studios) à loyers modérés, ont été mis à disposition des résidents en situation de précarité pour une durée déterminée dès le mois de juin 2019. Le concept constructif est basé sur des modules préfabriqués permettant de les déplacer sur un autre site au terme de la durée d'occupation du lieu.



526

NOUVEAUX
LOGEMENTS CRÉÉS



353

NOUVEAUX
LOGEMENTS SOCIAUX
CRÉÉS

ENTREtenir ET VALORISER LE PATRIMOINE BÂTI

Nouveau Point d'Eau pour les personnes démunies

À Chandieu, la villa sise rue Vermont 21 a été rénovée. Elle remplace l'ancien pavillon provisoire qui accueillait le « Point d'Eau » depuis 1990, pour faire place aujourd'hui à un bel espace public. Cet espace de soins et d'hygiène pour les personnes démunies est géré par l'association Carrefour-Rue. Le nouvel aménagement du parc autour des équipements publics de Chandieu (école, crèche, piscine, salles pour les habitant-e-s) inclut désormais cette maison préservée.



Point d'Eau à la Villa Vermont, sise rue Vermont 21

Rénovation de l'école Plantaporêts

Quatre nouvelles salles de classes ont été créées et la cuisine de production entièrement rénovée au sein de l'ensemble scolaire des Plantaporêts. L'ancienne salle de gymnastique a bénéficié d'un rafraîchissement complet et pourra désormais fonctionner aussi comme salle polyvalente ouverte également aux habitant-e-s et aux associations de quartier.

Nouveau bâtiment d'équipements publics dans le parc Geisendorf

La construction d'un nouveau bâtiment dans le parc Geisendorf répond aux besoins des enfants de l'école inscrits aux activités parascolaires et au restaurant scolaire. Il a été conçu dans un esprit de partage et de polyvalence des locaux afin de pouvoir accueillir différents publics du quartier. Une nouvelle entrée au parc a été créée et un cheminement rejoint les parcours existants entre l'école et la rue Fallier.



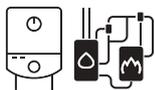
Nouveau bâtiment d'équipements publics, Parc Geisendorf

POURsuivre LA TRANSITION ÉNERGÉTIQUE



-25%

RÉDUCTION DES GAZ À
EFFET DE SERRE



13

CHAUFFERIES
RÉNOVÉES

Développement des énergies renouvelables

La Ville de Genève a œuvré sans relâche pour réaliser la transition énergétique de son patrimoine bâti. Elle a mis en service respectivement :
– deux nouvelles constructions à énergies « 100% renouvelables » (Pavillon Geisendorf ainsi que les logements relais Fort Barreau),
– deux bâtiments rénovés, utilisant des énergies renouvelables à hauteur de 60 à 75% de leurs besoins en chaleur (Grand Théâtre, École des Plantaporêts).

Trois centrales photovoltaïques ont été construites (Nouvelle Comédie, Les Minoteries, pavillon Geisendorf) pour une puissance totale de 344 kW, permettant ainsi d'augmenter les capacités globales de production des centrales de la Ville de Genève de plus de 40%.

Genilac: arrivée prochaine de la chaleur renouvelable à la Jonction

Le réseau de chaleur Genilac-Jonction a été pré-installé dans les bâtiments du SIS-Plainpalais, ainsi que du Musée d'art moderne et contemporain (MAMCO), en prévision de leur commutation prochaine sur une source de chaleur « 75% renouvelable » (mise en service par les Services industriels de Genève des pompes à chaleur à hautes températures dans la centrale thermique du Seujet).

Diminuer la consommation

Une vingtaine de chantiers d'amélioration de la performance énergétique d'installations de chauffage, de climatisation, d'éclairage ou de bornes publiques de distribution d'eau ont été réalisés. Treize chaufferies ont été rénovées, dans le cadre notamment de la première étape du plan de sortie du mazout.

Trois opérations dénommées « Nouvelle Lumière » ont été réalisées dans le périmètre de la Jonction, dans les ensembles de logements Michel Simon, Cité-Jonction et Seujet. Ces opérations ont permis de sensibiliser et de former aux écogestes les occupants de plus de 700 logements. Une économie annuelle équivalente à 157 000 kWh électriques, soit plus de 930 tonnes de CO2 et près de 50 francs/an d'économie pour chaque ménage, a été générée. Ces opérations se poursuivront en 2020 et seront proposées progressivement à l'ensemble des locataires de la Ville de Genève.

AMÉLIORER LES ESPACES PUBLICS ET LA QUALITÉ DE VIE CITOYENNE



64%

TAUX D'AVANCEMENT
DU PLAN DIRECTEUR
DES CHEMINS POUR
PIÉTONS

Renforcement des réseaux de mobilité douce

Le cœur piétonnier des Pâquis a été réalisé en 2019. Un itinéraire cyclable bidirectionnel a été aménagé entre Baby-Plage et le Jardin anglais. Le chemin du Velours a été réaménagé en améliorant la sécurité et le confort des piétons et des cyclistes. Un nouveau cheminement piétonnier a été créé dans la continuité du chemin Champ-Baron pour relier en toute sécurité l'école des Genêts. Une trentaine d'aménagements ponctuels ont été réalisés pour améliorer les cheminements des enfants se rendant aux écoles de Saint-Jean, Cayla, Devin-du-Village, Charles-Giron, Geisendorf et Charmilles.



Chemin du Velours

Les principaux aménagements de 2019

Les aménagements des espaces publics de la gare des Eaux-Vives et de la halte de Champel ont pu être achevés pour la mise en exploitation du Léman Express. Fin 2019, le chantier du quai des Bergues s'est achevé et a été mis en service. Le chantier de réaménagement de la place du Petit-Saconnex a débuté et le crédit pour le réaménagement de la place des Augustins a été voté par le Conseil municipal. La réorganisation du pôle urbain de Cornavin se poursuit activement avec la République et Canton de Genève notamment. Plusieurs planifications stratégiques sur des thématiques spécifiques (végétalisation, équipements sportifs et équipements à vocation socio-culturelle) ont été élaborées.



Aménagements autour de la halte de Champel



Travaux d'aménagement, Quai des Bergues

Poursuite de la pose systématique de revêtement phono-absorbant

Dans le cadre de la stratégie OPB (Ordonnance fédérale sur la protection du bruit), la mise en place systématique d'un revêtement phono-absorbant s'est activement poursuivie avec d'importants chantiers (rue de l'Aubépine, rue des Eaux-Vives, bd. des Tranchées, rampe du Bout-du-Monde et rue des Terreaux-du-Temple).



-6100

HABITANT-E-S EN
MOINS SOUMIS-ES
À DES NUISANCES
SONORES DUES À
LA CIRCULATION
MOTRISÉE

26^e édition des Journées européennes du patrimoine

La 26^e édition des Journées européennes du patrimoine a été organisée conjointement par la Ville de Genève et la République et Canton de Genève, sur le thème « Couleurs ». Vingt-trois sites ont été visités par 6200 personnes. Les sites qui ont connu le plus de succès sont l'église russe, le Grand Théâtre et l'immeuble Clarté. Un cycle de conférences sur la thématique a aussi suscité un grand intérêt (405 participant-e-s).

Renforcer la mobilité douce auprès des jeunes

Afin d'inciter les jeunes à se déplacer en transports publics, une aide financière de CHF 100 sur le prix des abonnements annuels Juniors « Tout Genève » a été accordée. Cette opération a rencontré un franc succès (5474 bénéficiaires en 2019).

Stationnement renforcé pour les vélos

200 places de stationnement sécurisées pour vélos ont été créées sur le quai du Mont-Blanc, près de la jetée des Bains des Pâquis. Cette nouvelle organisation a permis de libérer l'espace de la rotonde des Pâquis, davantage destiné aux piétons.

Aménagement des rives du lac autour de la Rade

En partenariat avec la République et Canton de Genève, la Ville de Genève avait mené en 2018 un large processus de concertation auprès de nombreuses associations, usagères et usagers. L'élaboration de l'image directrice de la Rade, guidant les interventions d'aménagement sur les rives du lac, ainsi que sa validation en juin 2019, a suivi ce processus. L'élaboration d'une demande de crédit pour la réalisation des accès à la baignade a débuté et sera déposée au Conseil municipal courant 2020.

LE DÉPARTEMENT DE LA CULTURE ET DU SPORT

Le DCS conduit de manière cohérente et concertée l'action publique sport & culture de la Ville de Genève en partenariat avec de nombreux acteurs culturels et sportifs.

Il concrétise une politique culturelle et sportive ambitieuse qui permet à tous les publics de profiter d'une offre diversifiée et de qualité participant au rayonnement de Genève.

Il soutient la création et l'innovation.

Il préserve et met en valeur le patrimoine culturel et scientifique de la Ville de Genève.

Il réalise de grands projets d'infrastructures.

Il organise et soutient des manifestations culturelles et sportives.

Il encourage la pratique culturelle et sportive pour tous et toutes grâce aux activités de ses institutions et de ses services, ainsi que de ses nombreux partenaires.

Il facilite les initiatives qui suscitent le débat citoyen, développent le vivre ensemble et favorisent le lien social.

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS FONDAMENTALES

LES PUBLICS : POUR UNE PARTICIPATION ACTIVE

Extension des horaires d'ouverture de la piscine des Vernets

Les horaires d'ouverture au public de la piscine des Vernets ont été étendus en septembre 2019. Cette extension s'appliquera aussi à la piscine de Varambè dès septembre 2020.

Le MAH labellisé «Culture inclusive»

Le Musée d'art et d'histoire a obtenu ce label décerné par Pro Infirmis aux institutions qui s'engagent pour la participation culturelle en rendant accessibles leurs offres et en favorisant l'inclusion de personnes avec et sans handicap.

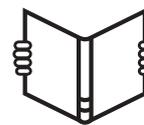


102
HEURES DE
LIGNES D'EAU
SUPPLÉMENTAIRES
PAR SEMAINE POUR LE
PUBLIC AUX VERNETS



Réouverture de la bibliothèque des Minoteries rénovée

Après deux ans de travaux, la BM des Minoteries a rouvert avec une surface agrandie et lumineuse agrémentée d'un patio central accessible lors des beaux jours. Les espaces sont réorganisés pour offrir un lieu de culture favorisant l'intégration, le lien social et l'accès à la connaissance.



1
PRÊT TOUTES LES
20 SECONDES
DANS LES BM

Bibliothèque des Minoteries

LA CRÉATION : UNE DYNAMIQUE INNOVANTE

Déploiement du soutien à la photographie

Le plan PHOTOGRAPHIE GENEVE s'est déployé permettant de nombreuses expositions dans l'espace public, l'attribution d'une bourse pour un travail à caractère documentaire, la réalisation d'une enquête photographique ainsi que l'évolution de la manifestation NO'PHOTO en 2019.

Partenariat Public Privé : numérisation de la presse romande

L'Association pour la numérisation des journaux patrimoniaux genevois regroupant la Ville de Genève, Tamedia et le Courrier a conclu avec la Bibliothèque nationale un ambitieux partenariat qui concrétise la volonté de rendre ce patrimoine accessible au plus grand nombre. La BGE a la responsabilité de sa mise en œuvre.



Biennale de la Photographie à Genève 2019



2 486 000

PAGES DE LA SUISSE,
DE LA TRIBUNE ET
DU COURRIER
À NUMÉRISER

Nouvelles résidences au Théâtre Pitoëff

Dès 2019, le Théâtre Pitoëff, géré par le Service culturel, accueille 4 résidences de création par saison pour des compagnies indépendantes actives à Genève. L'objectif est de favoriser la diversité de la création locale dans le domaine du théâtre et des arts du récit.



LA CULTURE ET LE SPORT : VECTEURS DE L'EXCELLENCE ET DU RAYONNEMENT DE GENÈVE

«Lire ça déchire» pour donner le goût de lire aux jeunes

Les bibliothèques municipales ont obtenu une subvention de l'Office fédéral de la culture pour le projet de promotion de la lecture «Lire ça déchire», conduit en partenariat avec le Centre de formation professionnelle technique de Genève et l'École professionnelle de Lausanne.

Conservation – reconnaissance mondiale de l'expertise genevoise

Les CJBG ont reçu en octobre 2019 l'accréditation BGCI Accredited Advanced Conservation Practitioner (Jardin botanique expert spécialisé en conservation) délivrée par le Botanic Gardens Conservation International.



5

MUSÉES MUNICIPAUX
ÉTABLIS SUR 10 SITES



3

CINÉMAS
INDÉPENDANTS
RÉNOVÉS



8500 M²
DE GALERIES
PERMANENTES AU
MUSEUM D'HISTOIRE
NATURELLE



Réouverture du Grand Théâtre de Genève (GTG) rénové

Le GTG a rouvert ses portes à la Place de Neuve et dévoilé la programmation de son nouveau directeur Aviel Cahn. Outre des spectacles de grande qualité, il souhaite développer de nombreux partenariats en lien avec la cité et une palette d'activités originales pour les publics.



41

REPRÉSENTATIONS DU
BALLET DU GTG
EN TOURNÉE PENDANT
LA SAISON 2018-2019

Portes ouvertes du Grand Théâtre, 8 et 9 septembre 2019

LE DÉBAT CITOYEN : UNE MISSION DE LA CULTURE

Le MEG prépare l'avenir

Fin 2019, le MEG a adopté son Plan stratégique 2020-2024. Des enjeux tels que la décolonisation, les processus collaboratifs, la créativité, l'inclusion et la durabilité forment le cœur de la nouvelle vision du Musée.

VIVRE ENSEMBLE : LE SPORT POUR RASSEMBLER

Nouveau terrain synthétique dédié au rugby et football américain

Dans le cadre de son plan de rénovation de ses installations sportives, le DCS a notamment inauguré en 2019 un nouveau terrain synthétique dédié au rugby et football américain au Centre Sportif de Vessy.





115 000
SPORTIFS ET
SPORTIVES MEMBRES
D'UN CLUB

Renouveau au Centre sportif de la Queue-d'Arve

Entre 2018 et décembre 2019, de nouveaux équipements ont vu le jour au Centre sportif de la Queue-d'Arve afin de répondre aux besoins des usagères et usagers et aux nouvelles pratiques: piste du vélodrome, salle de boxe et salle omnisports dédiée à la pétanque, au baby-foot, au squash et à l'escalade.



Nouveau mur d'escalade avec 47 voies praticables et 15 m de développé, Centres sportif de la Queue-d'Arve

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS SPÉCIFIQUES



PLUS DE 100
PHOTOGRAPHES
EXPOSÉ-E-S À
NO'PHOTO 2019

Nouvelle activité inclusive pour personnes migrantes

PARLEZ-VOUS MEG? permet de vivre une expérience culturelle et linguistique, dans le cadre de l'apprentissage du français. Proposé depuis février 2019 par le MEG, l'Université ouvrière de Genève et le Bureau cantonal de l'intégration des étrangers, ce programme repose sur une visite interactive et encadrée des collections du MEG.



Musée d'ethnographie de Genève



20
THÉÂTRES ET
INSTITUTIONS
CULTURELLES
GENEVOIS RÉUNIS SUR
LA PLATEFORME
WWW.LETHEATREEMOI.CH



12 100
RECORD DE BILLETS
VENDUS À LA NUIT DES
MUSÉES 2019

Ouverture de la Bibliothèque de la Cité le dimanche

Depuis le mois de novembre, la Bibliothèque de la Cité est ouverte tous les dimanches après-midi pour un essai pilote voté par le Conseil municipal. Le public à la recherche d'activités ce jour-là peut ainsi profiter d'une offre culturelle supplémentaire de qualité entièrement gratuite.

Immersion virtuelle au Musée

Grâce à la numérisation du Relief Magnin et à la mise à disposition de ces données 3D, un voyage virtuel dans la Genève de 1850 a été proposé à la population à la Maison Tavel, puis au MAH. Cette expérience immersive est le fruit d'une collaboration avec ArtAnim.

Transfrontalier – Nouvelle convention de soutien dans les arts vivants

La Ville de Genève a signé la première convention de soutien transfrontalière avec la Compagnie de danse 7273, en partenariat avec la République et Canton de Genève, l'État français et la Ville d'Annemasse.

La Laver Cup à Genève

Du 20 au 22 septembre 2019, Genève a accueilli ce tournoi exceptionnel de tennis exhibition se déroulant sur trois jours et opposant six des meilleurs joueurs européens à six des meilleurs joueurs du reste du monde.

Laver Cup 2019, Palexpo



Commémoration de la chute du mur de Berlin au Musée Ariana

En novembre 2019, dans le cadre de l'exposition MUR|murs de l'artiste Jacques Kaufmann, le Musée Ariana a commémoré les 30 ans de la chute du mur de Berlin.

Sensibilisation aux questions environnementales

Le Museum a sensibilisé la population à la problématique de la pollution lumineuse dans le cadre de la programmation La Nuit est Belle. Le point d'orgue a été l'extinction du Grand Genève la nuit du 26 septembre 2019, une première mondiale à cette échelle.

Lutte contre la violence dans le sport

Afin de trouver des solutions concrètes pour éradiquer la violence dans le football amateur genevois suite à de graves violences survenues sur les terrains, la Ville de Genève et la République et Canton de Genève ont réuni des États Généraux. Des mesures volontaristes, issues des réflexions des groupes de travail, ont été définies.

Sport féminin à la une

La première et unique fanzone de Suisse a permis de suivre la 8^e Coupe du Monde Féminine de Football sur un écran géant à Genève. Cette action fait partie du plan d'actions «Genre et sports» visant à lever les obstacles physiques ou psychologiques à la pratique du sport féminin.

1^{ère} édition d'Urban Sports

Le Service des sports a organisé la première édition d'Urban Sports, un événement visant à donner de la visibilité aux sports urbains – street football, parkour, street-workout, slackline, etc. – ainsi qu'aux actions de prévention contre les addictions, pour la santé, pour l'égalité.



Urban Sports - édition 2019



22

ÉLÈVES DE 5P-6P
ONT CO-CONSTRUIT
AVEC LE SERVICE DES
SPORTS LE RELAIS DE
L'ESCALADE 2019



522

ATHLÈTES GENEVOIS-E-S
TITRÉ-E-S
CHAMPIONNES ET
CHAMPIONS DE SUISSE
EN 2019



100

PARTICIPANT-E-S
AU FORUM
«SPORT ET SOCIÉTÉ»
2019



10000

PERSONNES À
LA JOURNÉE PORTES
OUVERTES DE
RÉOUVERTURE DU GTG

DÉPARTEMENT DE L'ENVIRONNEMENT URBAIN ET DE LA SÉCURITÉ

La mission principale du Département de l'environnement urbain et de la sécurité (DEUS) est d'agir en vue d'assurer la qualité de vie des habitants et habitantes de la Ville de Genève. Pour cela, dans la limite de ses compétences, le DEUS mène des actions visant prioritairement le renforcement de la sécurité de proximité et du secours, la propreté et le tri des déchets valorisables, la végétalisation du domaine public et la protection de la biodiversité, ainsi que la valorisation et l'animation du domaine public.

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS FONDAMENTALES

ASSURER LE SECOURS

Gouvernance intercommunale du SIS

En date du 18 juin 2019, l'Assemblée générale de l'Association des communes genevoises (ACG) a validé le projet de loi sur la prévention des sinistres, l'organisation et l'intervention des sapeurs-pompiers (F4 05), fruit de plus de trois ans de négociations entre l'ACG et la Ville de Genève. Le projet de loi prévoit une gouvernance intercommunale du SIS, qui est aujourd'hui un service municipal couvrant tout le territoire cantonal. Le projet de loi prévoit la répartition du financement du SIS entre les communes, tout en donnant à ces dernières un pouvoir de co-décision dans la gouvernance du SIS. Le projet de loi a été déposé au Grand Conseil pour traitement le 11 décembre 2019.



Renforcement des effectifs du secours

Les trois dernières personnes engagées sur les vingt-cinq nouveaux postes de sapeurs-pompiers et sapeuses-pomprières professionnel-le-s (SPP) créés entre 2016 et 2018, ont continué leur formation dans les rangs du Service incendie et secours (SIS). Cette augmentation d'effectif s'inscrit dans le cadre de la première étape de la mise en œuvre du Concept opérationnel cantonal de défense incendie et de secours 2015-2030. Les trois aspirant-e-s intégreront les rangs des compagnies du SIS au printemps 2020.

Ouverture des deux casernes secondaires du SIS 24h/24

Suite à l'entrée en force du nouveau Règlement d'application relatif au personnel en uniforme du Service d'incendie et de secours (RASIS) et la finalisation des travaux de réaménagement des trois casernes du SIS, les casernes secondaires des Asters et de Frontenex sont opérationnelles 24 heures sur 24 et 7 jours sur 7, à l'instar de la caserne principale du Vieux-Billard, depuis le 1er février 2020. Ce nouveau mode opératoire s'inscrit dans le cadre de la première étape de la mise en œuvre du Concept opérationnel cantonal de défense incendie et de secours 2015-2030.



10941
INTERVENTIONS

ASSURER LA SÉCURITÉ DE PROXIMITÉ



74 280

APPELS À LA CENTRALE
D'ALARME

Renforcement de la sécurité de proximité dans les quartiers

Dans le cadre de la mise en œuvre des axes prioritaires de l'action de la police municipale (la prévention dans les quartiers, la lutte contre la délinquance de rue et les incivilités, notamment celles liées à la détention et à la consommation de stupéfiants, la lutte contre les nuisances sonores et la lutte contre les infractions à la Loi sur la circulation routière), le Service de la police municipale (SPM) a acquis 8 radars préventifs afin d'organiser des actions de prévention relatives à la vitesse des véhicules, notamment dans les zones 30 km/h à proximité des écoles ou des parcs, et de renseigner en vue de contrôles radars répressifs en collaboration avec la police cantonale. Le SPM a également mené des actions de sensibilisation dans les quartiers auprès de la population sur la problématique des cambriolages pour prodiguer quelques conseils afin de lutter contre ce fléau.



RENFORCER L'ATTRACTIVITÉ DE L'ESPACE PUBLIC



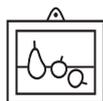
13 885

PERMISSIONS
D'UTILISATION DU
DOMAINE PUBLIC/PRIVÉ
DÉLIVRÉES

Une animation estivale développée

Suite à un sondage auprès de la population et des consultations des milieux concernés, la Ville de Genève a décidé de développer l'animation estivale autour de la rade. L'Escale s'est à nouveau installée le long du quai Gustave Ador. Cette vitrine du travail de plusieurs services municipaux a offert aux habitant-e-s et personnes de passage un lieu convivial et de détente, comprenant

des jeux pour tous les âges et une programmation artistique. Les deux buvettes du site ont été gérées en 2019 par l'Association «La Boîte à boulots» (BAB-VIA) qui promeut l'insertion sociale et professionnelle des jeunes de 15 à 25 ans. Trois sites supplémentaires sur le Quai Général Guisan, le Quai du Mont-Blanc et le Quai du Rhône ont également proposé des animations dans le cadre de partenariats public/privé pour trois ans (2019-2021).



17

EXPOSITIONS
TEMPORAIRES
INSTALLÉES



L'Escale, situé sur le Quai Gustave-Ador, a accueilli le public du 28 juin au 1^{er} septembre 2019



1019

DEMANDES DE
LOCATION
DE MATÉRIEL DE FÊTES
PRIS EN CHARGE



26

MARCHÉS ORGANISÉS
HEBDOMADAIREMENT

ASSURER LA GESTION ET LE TRI DES DÉCHETS



Campagne de débarras

Augmentation du tri des déchets

La politique d'incitation au tri des déchets valorisables a permis de continuer à faire baisser le nombre de kilogrammes de déchets incinérables par habitant-e de 198 en 2017 à 193 en 2018, puis 187 en 2019, soit 2.8% en moins par rapport à 2018. Cette baisse est due notamment à la poursuite de la distribution de la « P'tite poubelle verte » pour les déchets organiques (environ 68 000 poubelles distribuées entre 2017 et 2019), la collaboration avec les propriétaires pour l'installation de containers pour le papier et les déchets organiques dans les immeubles et la construction de deux nouveaux écopoints (128 au total).



4254

TONNES DE DÉCHETS ORGANIQUES RÉCOLTÉS



3301

POUBELLES VIDÉES 1 OU PLUSIEURS FOIS PAR JOUR



128

CENTRES DE TRI (ÉCOPOINTS) EXPLOITÉS / 2 NOUVEAUX ÉCOPOINTS CRÉÉS EN 2019



4011

OBJETS ET MOBILIERS URBAINS NETTOYÉS

RENFORCER LA VÉGÉTALISATION ET LA BIODIVERSITÉ

Élaboration d'un Plan stratégique de végétalisation

La Ville de Genève s'est dotée pour la première fois d'un Plan stratégique de végétalisation. Les objectifs généraux du Plan sont de trois ordres : 1) accompagner la densification urbaine par des projets de végétalisation visant à créer davantage d'espaces végétalisés; 2) renforcer le maillage vert existant en augmentant la couverture arborée et la mise en place de corridors biologiques à travers la ville; et 3) développer la nature en ville en favorisant la biodiversité partout où cela est possible. Le Plan a été déposé au Conseil municipal en vue de son intégration dans le Plan directeur communal 2030.



Place de la Navigation

Abandon complet des produits phytosanitaires

Afin de développer la biodiversité en ville, le Service des espaces verts (SEVE) a continué à mettre en place la gestion différenciée des espaces verts, qui repose sur différents modes d'entretien durables et respectueux de l'environnement. Dans le cadre de cette politique, le SEVE a abandonné totalement l'utilisation de produits phytosanitaires sur l'ensemble des 330 hectares d'espaces verts gérés.

urbanature

Dans le cadre du programme urbanature, le Service des espaces verts (SEVE) a continué de végétaliser l'espace public, que ce soit de manière saisonnière ou durable sur divers lieux de la ville. Ainsi, onze projets saisonniers ont été installés dans les quartiers (notamment la place du Bourg de Four, place de la Navigation, Quai Général-Guisan et la place des Augustins), 6 sites ont été nouvellement arborisés (école Pré-Picot, rue Voltaire, chemin des Genêts, rue de Lausanne, chemin Thuri et rue Sous-Terre) et deux alignements d'arbres (avenue Eugène-Pittard et boulevard des Tranchées) revalorisés avec de nouvelles plantations d'arbres.



258 630

PLANTES FLEURIES PRODUITES EN 2019



3 300 000

M2 DES ESPACES VERTS ENTRETENUS

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS

Valorisation du Bois-de-la-Bâtie

Suite au vote, en 2017, de cinq crédits par le Conseil municipal pour «la rénovation, l'aménagement du Bois-de-la-Bâtie et la sécurité des usagers» d'un montant total de 14 671 400 francs, les travaux de valorisation de ce lieu historique de promenades, de sports et de nature au cœur de la ville ont débuté en mars 2019. Ils s'achèveront en 2020.

Marché de Noël aux Bastions

Pour sa deuxième édition, le Marché de Noël aux Bastions a ouvert ses portes aux visiteurs et visiteuses du 4 au 31 décembre. Outre des espaces agrandis et revisités, cette deuxième édition a particulièrement mis en avant les produits du terroir genevois. Avec quelques 350 000 visiteurs et visiteuses selon les organisateurs et organisatrices, soit une augmentation de 35% par rapport à 2018, le Marché de Noël aux Bastions a séduit un public varié, composé tant par des Genevois-e-s et des personnes de la région, que des touristes de passage.



2^e édition du Marché de Noël en 2019, Parc des Bastions

DÉPARTEMENT DE LA COHÉSION SOCIALE ET DE LA SOLIDARITÉ

Le Département de la cohésion sociale et de la solidarité œuvre au renforcement de la solidarité et à l'amélioration du bien-être de la population. A travers les six services qui le composent, il accompagne chaque habitant-e tout au long de sa vie.

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS FONDAMENTALES

RÉPONDRE AUX BESOINS DES FAMILLES

L'Allocation de rentrée scolaire toujours plus populaire

L'Allocation de rentrée scolaire (ARS) a été diffusée sous la forme d'une carte de dépenses à faire valoir auprès de 20 points de vente. Toujours illustrée par Zep, sa popularité ne faiblit pas.

Elle se monte à 130 francs par année pour un-e enfant en âge primaire et à 180 francs pour un-e élève qui fréquente le Cycle d'orientation. 2338 familles en ont bénéficié en 2019.



© Zep

Deux nouveaux équipements scolaire et parascolaire

Pour faire face à l'augmentation de la fréquentation des locaux scolaires et parascolaires, plusieurs nouveaux équipements ont été construits. L'école des Plantaporrêts a été transformée et la cuisine de production entièrement rénovée et modernisée. A la rue Lamartine, le Pavillon Geisendorf propose désormais un restaurant scolaire, des espaces pour les activités parascolaires, ainsi que des salles pour les partenaires associatifs et les habitant-e-s du quartier.



© Didier Jordan

Nouveau bâtiment polyvalent, École de Geisendorf



© Pierre-Abraham Rochat

Un livret pour exprimer ses derniers souhaits

Le Service des pompes funèbres (SPF) a pour mission de pourvoir aux obsèques, inhumations et incinérations. À ce titre, il accompagne les familles en deuil pour assurer le bon déroulement des funérailles. Un livret «Mes derniers souhaits», publié par le SPF, fournit des informations et une aide pratique pour permettre à chacun-e d'exprimer ses désirs quant à l'organisation de ses obsèques. Les décisions des familles au moment du décès sont ainsi facilitées. Ce document est mis à disposition gratuitement.



45

PLACES D'ACCUEIL EN CRÈCHE NOUVELLEMENT EXPLOITÉES



4800

ENFANTS ACCUEILLIS CHAQUE SEMAINE DANS LES 78 STRUCTURES D'ACCUEIL DE LA PETITE ENFANCE



53

ÉCOLES PRIMAIRES ENTRETENUES ET MISES À DISPOSITION DU DÉPARTEMENT DE L'INSTRUCTION PUBLIQUE



6500

ENFANTS FRÉQUENTENT CHAQUE JOUR L'ACCUEIL PARASCOLAIRE DE MIDI



8174

BÉNÉFICIAIRES DES PRESTATIONS FINANCIÈRES

METTRE L'ENFANT AU CENTRE DE L'ATTENTION



105
PLACES DE JEUX
ENTRETENUES ET
NETTOYÉES

Subventionnement de l'éco-crèche en forêt

L'éco-crèche «Eveil en forêt», située dans le Vallon de l'Allondon et subventionnée par la Ville de Genève, propose 12 places pour 23 enfants de 2 ans et demi à 4 ans (le mercredi, l'éco-crèche accueille également des écoliers jusqu'à 6 ans). Cette prestation innovante a conquis de nombreuses familles. Elle allie des objectifs de sensibilisation à la nature, et reste parfaitement attentive aux besoins des petits enfants.

Fête des écoles, une édition 2019 revisitée

Le nombre croissant d'élèves inscrits dans les écoles primaires a incité les autorités municipales à revoir l'organisation des fêtes du mercredi pour assurer un meilleur confort des enfants. Les élèves de 1P 2P ont été accueillis le matin au parc des Bastions, qui leur était réservé. L'après-midi, les fortes chaleurs ont conduit à l'annulation du cortège des 3P-4P: les enfants se sont rendus directement aux Bastions où ils ont profité des animations et des rafraîchissements.

RENFORCER LES SOLIDARITÉS DE PROXIMITÉ

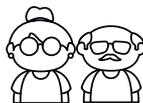
Politique sociale de proximité: une démarche innovante à l'échelle de la ville

Dans le cadre de la Politique sociale de proximité, 4 Portraits de quartier ont été établis, et 4 Forums ont été organisés dans les quartiers Eaux-vives Cité, Grottes, Saint-Gervais, Saint-Jean, Charmilles et Acacias-Bâtie, grâce à l'implication des services municipaux et des partenaires associatifs. Les propositions des habitant-e-s ont permis d'établir des Plans d'action pour chaque quartier. Des Appels à projets ont été lancés pour financer des propositions des citoyennes et des citoyens, avec une enveloppe de 10000 francs par quartier.



12 000

INTERACTIONS AVEC
DES JEUNES DANS LES
MAISONS DE QUARTIER
ET LES ÉQUIPES
DU SERVICE DE LA
JEUNESSE



25 000

PERSONNES ONT
PARTICIPÉ À UNE
ACTIVITÉ À CITÉ
SENIORS

Des activités toujours plus attractives

L'Espace de quartier des Minoteries a été rénové et inauguré en 2019. Une attention particulière est portée au public aîné dans cet espace. De plus, les personnes âgées ont été particulièrement intéressées par les activités proposées lors d'un semestre tout entier consacré à la question de l'urgence climatique à Cité seniors.



ACCÈS AUX PRESTATIONS

Révision des tarifs de la petite enfance

Une réforme des tarifs d'accueil dans les structures petite enfance subventionnées par la Ville de Genève est entrée en vigueur en 2019. Ce nouveau système, simple et transparent, facilite la vie des familles, en réduisant les formalités administratives. Il permet également d'harmoniser les tarifs avec ceux des autres communes genevoises. Les prix pratiqués en Ville de Genève restent parmi les plus bas du canton.



Des avancées importantes en matière de prise en charge des personnes sans-abri

Augmentation de la capacité d'accueil, diversification des modes d'hébergement, nouvelles prestations: l'aide aux personnes sans-abri a été sensiblement améliorée en 2019. L'accueil des familles et des enfants sans domicile fixe a été étoffé. Il est maintenant géré par l'association Païdos et se déploie dans des logements collectifs, toute l'année. La Ville finance également depuis le mois d'août le Dispositif de nuit du CAPAS, composé initialement d'une halte de nuit, puis de plusieurs sleep-in, ouverts aux adultes seuls. La Ville a également rénové le Point d'eau, géré par l'association Carrefour Rue, qui facilite l'accès à l'hygiène et aux soins dentaires des plus démunis.



32 396

NUITÉES
ENREGISTRÉES DANS
LES ABRIS PC DURANT
L'ANNÉE 2019



231

PERSONNES
LOGÉES PAR L'UNITÉ
DE LOGEMENT
TEMPORAIRE

Des logements-relais à disposition des mal-logés

Depuis juin 2019, la Ville met à disposition 19 logements modulaires rue du Fort Barreau (Grottes), pour des personnes en grande difficulté, qui n'ont pas accès au marché du logement.

Ces studios complètent le dispositif de logements temporaires de la Ville, destiné lui aussi à des personnes sans logement ou mal-logées.

Modernisation du Service de l'état civil

De nombreuses démarches liées à l'état civil sont désormais accessibles directement sur le site de la Ville. De plus, un système de paiement en ligne permet désormais de régler une commande d'acte de manière sûre, rapide et efficace.



25 035

ACTES DÉLIVRÉS PAR
LE SERVICE DE L'ÉTAT
CIVIL



1261

OBSÈQUES GRATUITES
ORGANISÉES PAR LE
SERVICE DES POMPES
FUNÈBRES

ENGAGEMENT ET VIE ASSOCIATIVE



La cabane de la patinoire saisonnière Europe-Charmilles revisitée dans le cadre de Primart

Des jeunes qui ont un talent fou

L'édition 2019 de PRIMART a permis au public de découvrir les œuvres de cinq jeunes artistes locaux au 99 – Espace de quartier. En marge de Primart, deux créations ont été réalisées aux alentours du site de l'exposition afin d'ouvrir l'événement sur le quartier Europe. La cabane de la patinoire a été repeinte puis graffée. Un graffiti égaie désormais la sortie du parking du centre commercial Planète-Charmilles.

Des contrats de prestations entre tous les acteurs de la petite enfance

Au terme d'une année de travaux, des contrats de prestations ont été signés entre la Ville de Genève et les structures d'accueil de la petite enfance subventionnées. Ces documents fixent ce qui est attendu des associations en charge des structures d'accueil petite enfance en contrepartie de la subvention versée par la Ville de Genève.

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS SPÉCIFIQUES

La patrouille scolaire fête ses 25 ans

La sécurité sur le chemin de l'école reste un souci pour de nombreux parents. La Ville de Genève partage cette préoccupation. En 2019, elle a profité du 25^e anniversaire du rattachement de la patrouille scolaire à la Ville de Genève, pour rendre hommage et donner une forte visibilité aux 115 patrouilleurs et patrouilleuses scolaires, qui sécurisent 73 passages routiers sécurisés chaque jour dans les 8 quartiers de la ville.



Vaste consultation des enfants sur la pause de midi

Une vaste enquête confiée à la Haute École Pédagogique du Canton de Vaud a donné la parole à 730 enfants, âgés de 4 à 13 ans, fréquentant 13 restaurants scolaires dans tous les quartiers de la ville. Cette démarche originale a combiné plusieurs méthodes pour récolter l'avis des enfants : des questionnaires, des ateliers et des observations in situ. Une Feuille de route a été élaborée pour mettre en œuvre les recommandations des chercheurs basé sur le point de vue exprimé par les enfants.



30^e anniversaire de la Convention des droits de l'enfant

Dans le cadre des manifestations marquant le 30^e anniversaire de la Convention des Nations Unies relative aux droits de l'enfant, la Ville de Genève a élaboré une campagne d'information et de sensibilisation sur le thème de la participation à l'intention de 4000 enfants des 6^e, 7^e et 8^e P.

Un événement inédit pour célébrer les traditions présentes à Genève

À l'occasion de la Toussaint, le Service des pompes funèbres a organisé un Concert à la Chapelle des Rois, ainsi qu'une présentation du rite mexicain du Dia de Muertos. Cet événement, largement couvert par les médias, a remporté un vif succès.

Jibtown, une première devant le Mur des Réformateurs

Un Snowparc a été installé pour la première fois au cœur du Parc des Bastions, devant le Mur des Réformateurs. Initiations pour les petits, démonstrations et compétition avec des performances de haut niveau ont conquis un large public.



SECRETARIAT GÉNÉRAL

Le Secrétariat général apporte son soutien au Conseil administratif, au Conseil municipal 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, et est en charge du suivi des décisions du Conseil administratif et du Conseil municipal. 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 assure également la coordination entre les départements. Finalement, le Secrétaire général préside plusieurs organes interdépartementaux.

En 2019, M. Gionata Piero Buzzini a été nommé Secrétaire général de la Ville de Genève. En même temps, la dénomination «Département des autorités» a été supprimée au profit de celle de «Secrétariat général de la Ville de Genève» à compter de 2020. En outre, l'ancienne Direction générale est devenue la Direction du Secrétariat général.

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS FONDAMENTALES

SUPPORT ET COORDINATION

Soutien au Conseil administratif et au Conseil municipal

Le Secrétariat général poursuit sa mission de support et de conseil aux organes exécutif et délibératif de la Ville de Genève. Il assure en outre la coordination entre ces derniers.

Coordination de l'action de l'administration municipale

Le Comité de direction de la Ville (CODIR) a travaillé tout au long de l'année sur de nombreux sujets transversaux, en particulier la rédaction et la mise à jour de directives, l'élaboration d'une nouvelle procédure pour la validation des règlements et la révision des critères d'attribution des abonnements (téléphonie, abonnement UNIRESO, TPG) aux membres du personnel.

En outre, le Conseil administratif a mis en place, au sein du Secrétariat général, le centre de compétence en matière de frais professionnels. Celui-ci est opérationnel depuis juillet 2019.

Défense des intérêts de la Ville

L'accroissement de l'activité du Service juridique (LEX) s'est poursuivi durant l'année 2019. C'est ainsi que plus de 120 nouvelles affaires ont été attribuées au Service juridique, dont 75 liées au personnel municipal.

Collecte et mise à disposition d'archives

Lors de l'année écoulée, les Archives de la Ville ont reçu 18 versements pour un total de 133 mètres linéaires; elles ont classé, décrit et mis à disposition du public 48 mètres linéaires. Elles ont par ailleurs numérisé 53 000 pages de registre de l'état civil (période de 1900 à 1929).



304

DEMANDES DE RECHERCHES ADRESSÉES AUX ARCHIVES PAR MESSAGERIE ÉLECTRONIQUE



Archives, Ville de Genève



8316 PAGES

DE MÉMORIAL PUBLIÉES PAR LE SERVICE DU CONSEIL MUNICIPAL (SCM)



41

SÉANCES DU CONSEIL ADMINISTRATIF SUIVIES PAR LE SERVICE DU CONSEIL ADMINISTRATIF (SCA)



65

QUESTIONS REÇUES PAR LE CENTRE DE COMPÉTENCE EN MATIÈRE DE FRAIS PROFESSIONNELS



120

NOUVELLES AFFAIRES ATTRIBUÉES AU LEX

INFORMATIONS ET RENSEIGNEMENTS AU PUBLIC



80 000

FANS SUR FACEBOOK
ET 25'000 ABONNÉ-E-S
SUR INSTAGRAM

Préparation en vue du lancement du nouveau site web de la Ville

L'Unité Information et communication a procédé, en collaboration avec la DSIC, à la réalisation du nouveau site web de la Ville de Genève www.geneve.ch. Un nouveau design, une meilleure accessibilité et des contenus en anglais faciliteront l'accès à toutes les informations relatives à l'administration, à ses prestations, ainsi qu'aux nombreuses manifestations organisées par la Ville.

Communication renforcée sur les réseaux sociaux

En 2019, la Ville a atteint 80 000 fans sur Facebook et 25 000 abonné-e-s sur Instagram. En outre, une lettre d'information numérique hebdomadaire, proposant une sélection d'activités et d'événements, a été lancée et compte déjà plus de 1000 abonné-e-s.



Nouveau site internet, www.geneve.ch



21 168

CARTES CFF VENDUES

Genève au service de sa population

L'Espace Ville de Genève a poursuivi sa mission d'information et d'aide à la population, notamment dans l'accomplissement de ses démarches administratives. Il continue de soutenir la Genève écologique en assurant la distribution des subventions cantonales promouvant la mobilité douce. De plus, l'Espace Ville de Genève a assuré la vente de cartes journalières CFF et CGN.



Nouveaux locaux de l'Espace Ville de Genève, 2 boulevard Carl-Vogt

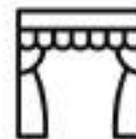
PROMOTION DE GENÈVE



Cérémonie de remise du Prix Martin Ennals, février 2019

Organisation du Prix Martin Ennals

La Ville a organisé, conjointement avec la Fondation Martin Ennals, la cérémonie de remise du Prix Martin Ennals pour les défenseur-e-s des droits humains. Celle-ci s'est tenue le 13 février 2019 en présence de Mme Kate Gilmore, Haute-Commissaire des Nations Unies aux droits de l'homme, qui a remis le prix au lauréat soudanais, M. Abdul Aziz Muhamat. Deux autres finalistes, M. Marino Cordoba, de Colombie, et Mme Eren Keskin, de Turquie, ont été récompensé-e-s ce soir-là. Le grand public, la société civile, ainsi que la communauté internationale et diplomatique s'étaient déplacé-e-s en nombre.



550

SPECTATEURS-TRICES
À LA CÉRÉMONIE
DE REMISE DU PRIX
MARTIN ENNALS

Première semaine de la finance durable

La Ville de Genève a activement participé à l'organisation et à la tenue de la Semaine de la finance durable, du 7 au 11 octobre 2019. Le sommet Building Bridges, événement phare de cette semaine, a mobilisé plus de 800 personnalités politiques et expert-e-s, représentant les acteurs de la finance durable, la Genève internationale, la société civile et les autorités fédérales, cantonales et municipales. Cette semaine a permis de créer des ponts entre le monde de la finance et les acteurs onusiens concernés par les objectifs du développement durable.

Promotion de la « Laver Cup » avec Roger Federer au Palais Eynard

Dans le cadre de l'organisation de la « Laver Cup » à Genève en 2019, Roger Federer, accompagné des têtes d'affiche du tennis mondial, est venu annoncer cet événement aux Genevois-es depuis le perron du Palais Eynard. Cette journée a mobilisé l'ensemble du personnel du Secrétariat général et a attiré un large public, ainsi que de nombreux médias internationaux.



Lancement de la Laver Cup au Palais Eynard avec Roger Federer, 8 février 2019

PRESTATIONS ET RÉALISATIONS SPÉCIFIQUES

Nomination de M. Buzzini au poste de Secrétaire général

En 2019, M. Gionata Piero Buzzini a été nommé Secrétaire général de la Ville. Il est titulaire d'une licence en droit de l'Université de Genève et d'un doctorat en relations internationales de l'Institut universitaire de hautes études internationales de Genève. De 2005 à 2013, il a travaillé au Bureau des affaires juridiques des Nations Unies en qualité de juriste. De 2013 au 31 mai 2019, il a occupé la fonction de Secrétaire général du Grand Conseil de la République et canton du Tessin.

Nouveaux locaux pour l'Espace Ville de Genève

En 2019, la municipalité a inauguré les nouveaux locaux de l'Espace Ville de Genève au numéro 2 du boulevard Carl-Vogt. Situé au rez-de-chaussée, ce nouvel environnement favorise l'accueil des visiteurs du lundi au samedi, toute l'année.

Genève poursuit son opposition à la centrale nucléaire du Bugey

Le dossier judiciaire relatif à la centrale nucléaire du Bugey, qui a été confié au LEX en 2015, a connu de nouveaux développements en 2019 moyennant le dépôt d'une plainte avec constitution de partie civile par la Ville de Genève et la République et Canton de Genève, afin qu'un ou plusieurs juges d'instruction soient saisis du dossier. La procédure est en cours; la Ville et la République et Canton de Genève restent dans l'attente de la nomination d'un juge pour instruire le dossier.

Cartographie des ONG de la Genève internationale

La Ville de Genève conjointement avec la Confédération et la République et Canton de Genève a mandaté le Global Studies Institute (GSI) pour réaliser un mapping des organisations non gouvernementales (ONG) présentes à Genève, afin de mieux comprendre la nature, le rôle et les interactions de ces acteurs clés de la Genève internationale. Relevons que sur les 759 ONG étudiées, plus de 70% disposent de leur siège à Genève et y emploient quelque 3'150 personnes. Ces chiffres témoignent de l'importance de Genève comme lieu de réflexion et d'influence de la gouvernance globale.



759
ONG ÉTUDIÉES



L'Office des Nations-Unies, Genève

Chiffres clés 2019

3 Chiffres clés 2019

3.1 Présentation générale

| En francs | C 2019 | B 2019 | C 2018 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Compte de résultats | | | |
| Exploitation | | | |
| Charges hors imputations internes | 1'086'649'182 | 1'087'152'010 | 1'115'043'962 |
| Imputations internes | 22'704'512 | 85'948'727 | 71'095'276 |
| Total brut des charges | 1'109'353'694 | 1'173'100'737 | 1'186'139'238 |
| Revenus hors imputations internes | 1'089'601'096 | 1'005'497'090 | 1'096'037'244 |
| Imputations internes | 22'704'512 | 85'948'727 | 71'095'276 |
| Total brut des revenus | 1'112'305'608 | 1'091'445'817 | 1'167'132'520 |
| Résultat d'exploitation | 2'951'914 | -81'654'920 | -19'006'718 |
| Financier | | | |
| Charges financières | 71'418'687 | 64'226'808 | 69'234'959 |
| Revenus financiers | 165'180'032 | 146'061'520 | 181'791'842 |
| Résultat financier | 93'761'345 | 81'834'712 | 112'556'883 |
| Résultat opérationnel | 96'713'259 | 179'793 | 93'550'165 |
| Extraordinaire | | | |
| Charges extraordinaires | - | - | - |
| Revenus extraordinaires | -59'258'494 | - | - |
| Résultat extraordinaire | -59'258'494 | - | - |
| Récapitulation | | | |
| Total charges | 1'180'772'381 | 1'237'327'545 | 1'255'374'197 |
| Total revenus | 1'218'227'146 | 1'237'507'338 | 1'348'924'362 |
| Excédent de revenus / (Excédent de charges) | 37'454'765 | 179'793 | 93'550'165 |
| Compte des investissements | | | |
| Dépenses en faveur du patrimoine administratif (PA) | 179'653'515 | 100'000'000 | 146'235'066 |
| Recettes en faveur du PA | 33'234'625 | - | 57'182'418 |
| Investissements nets en faveur du PA | 146'418'890 | 100'000'000 | 89'052'648 |
| Dépenses en faveur du patrimoine financier (PF) | 33'775'802 | 30'000'000 | 63'554'944 |
| Recettes en faveur du PF | 52'692 | - | 36'537 |
| Investissements nets en faveur du PF | 33'723'110 | 30'000'000 | 63'518'407 |
| Investissements nets | 180'142'000 | 130'000'000 | 152'571'055 |
| Autofinancement PA | | | |
| Excédent de revenus / (Excédent de charges) | 37'454'765 | 179'793 | 93'550'165 |
| Amortissements | 83'052'475 | 80'026'540 | 86'891'407 |
| Attributions aux fonds / (-)(prélèvements) | 4'383'163 | -1'563'890 | 487'504 |
| Autofinancement PA | 124'890'402 | 78'642'443 | 180'929'077 |
| Investissements nets PA | 146'418'890 | 100'000'000 | 89'052'648 |
| (Déficit) / Excédent de financement | -21'528'488 | -21'357'557 | 91'876'429 |
| Degré d'autofinancement | 85.3% | 78.6% | 203.2% |

3.2 Charges et revenus de fonctionnement

Résumé par chapitre

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)

| | |
|---|----------------------|
| 30 Charges de personnel | 485.1 mios 41.1 % |
| 36 Charges de transfert | 335.5 mios 28.4 % |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 174.7 mios 14.8 % |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 80.3 mios 6.8 % |
| 34 Charges financières | 71.4 mios 6.0 % |
| 39 Imputations internes | 22.7 mios 1.9 % |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | 8.2 mios 0.7 % |
| 37 Subventions à redistribuer | 2.8 mios 0.2 % |
| Total: 1'180.8 mios | |

Les dépenses de fonctionnement, pour l'exercice 2019, représentent un total de charges de 1'180.8 mios.

Le traitement du personnel, y compris les auxiliaires, s'élève à 41.1% des charges totales de la Ville de Genève et concernent 3'303.2 ETP (équivalent temps plein). Il est à noter que les charges salariales des employé-e-s affecté-e-s au patrimoine financier sont enregistrées dans la rubrique: charges financières (chapitre 34). Elles se chiffrent à 7.3 mios pour l'année 2019 pour 68.2 ETP. Les montants cumulés des charges salariales atteignent 492.4 mios, soit 41.7% du montant total des charges de la municipalité pour 3'371.3 ETP au 31 décembre 2019.

Les charges de transfert constituent 28.4% des charges totales de la Ville de Genève, soit 335.5 mios. Les subventions monétaires représentent 70.9% des charges de transfert (237.9 mios), les dédommagements à des collectivités publiques 17.8% (59.7 mios), la compensation aux communes frontalières 10.5% (35.1 mios).

Les biens, services et autres charges d'exploitation, représentant les charges utilisées par la collectivité, s'élèvent à 174.7 mios, soit 14.8%, par rapport aux charges globales.

Revenus par chapitre (en millions de francs)

| | | | | |
|---|---|---|---|-----------------------------|
| 40 Revenus fiscaux | Impôts sur le revenu Personnes physiques 623.2 mios /51.2 % | Impôts sur les bénéfices Personnes morales 219.1 mios /18.0 % | Taxe professionnelle communale 111.0 mios /9.1 % | 953.7 mios 78.3 % |
| 44 Revenus financiers | | | | 165.2 mios 13.6 % |
| 46 Revenus de transfert | | | | 57.9 mios 4.8 % |
| 42 Taxes | | | | 51.0 mios 4.2 % |
| 49 Imputations internes | | | | 22.7 mios 1.9 % |
| 43 Revenus divers | | | | 20.4 mios 1.7 % |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | | | | 3.8 mios 0.3 % |
| 47 Subventions à redistribuer | | | | 2.8 mios 0.2 % |
| 48 Revenus extraordinaires | | | | -59.3 mios -4.8 % |
| TOTAL: 1'218.2 mios | | | | |

Les revenus fiscaux perçus par l'Administration Fiscale Cantonale représentent 69.2% des revenus globaux de la Ville de Genève, dont les impôts personnes physiques 51.2%, les impôts personnes morales 18.0%. La taxe professionnelle comptabilise 9.1% des revenus.

La présentation détaillée, dans le graphique ci-dessus, permet de distinguer la part des revenus relative aux impôts sur les personnes physiques, les personnes morales et la part concernant la taxe professionnelle communale (TPC). L'impôt pour les chiens (0.3 mio) n'est pas représenté, le montant étant non significatif par rapport à l'échelle adoptée.

Les revenus financiers représentent 13.6% des revenus et concernent principalement les produits des biens-fonds du PF (loyers, parkings, etc.) à hauteur de 85.4 mios, soit 51.7% du chapitre 44, et les produits des biens-fonds du PA (redevance d'utilisation du domaine public, rentes foncières, redevance d'affichage, etc.) pour 48.1 mios, soit 29.1% du chapitre 44.

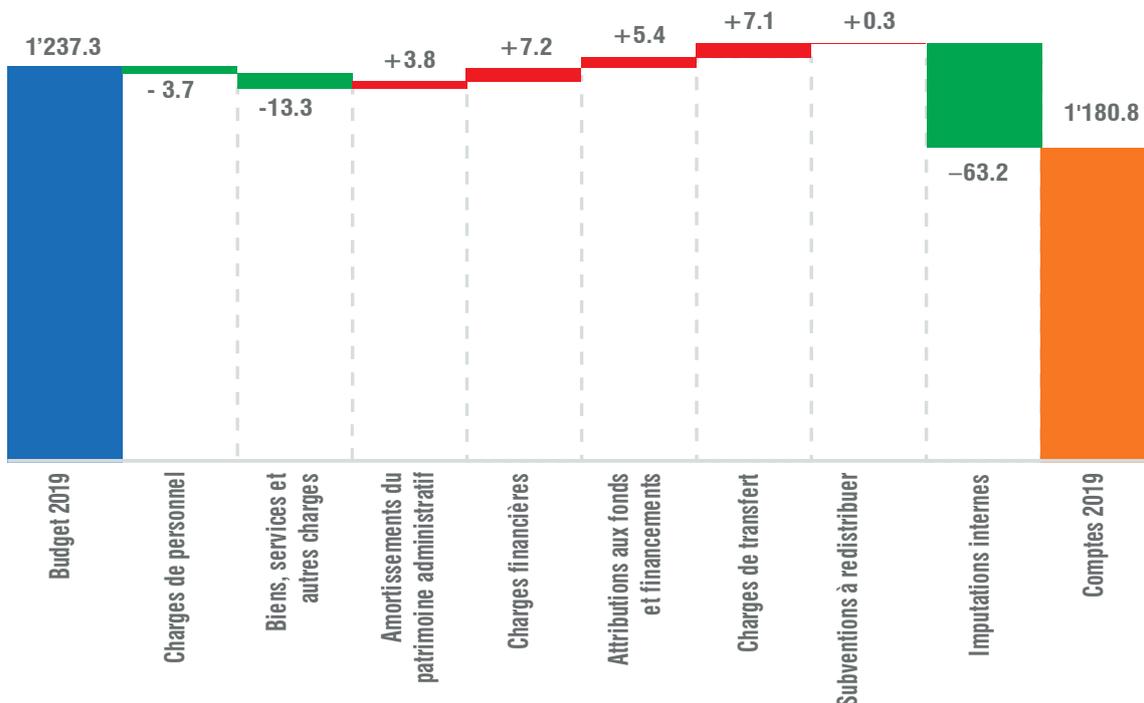
Les revenus de transferts enregistrent les dédommagements et subventions des cantons et communes pour un montant de 57.9 mios, soit 4.8%.

Les taxes constituent, entre autres, les revenus des amendes, des interventions du SIS, des billets d'entrées, des émoluments administratifs et atteignent 51.0 mios pour l'exercice 2019, soit 4.2% par rapport aux revenus totaux.

Analyse globale des écarts

Les graphiques, ci-dessous, présentent les variations significatives entre les comptes et le budget 2019 pour les charges et les revenus de fonctionnement. Des explications plus détaillées sont présentées au chapitre 7.2 analyse par chapitre.

Écarts des charges par chapitre (en millions de francs)



Les comptes de charges 2019 présentent une diminution de charges de -56.6 mios par rapport au budget 2019. Cet écart se décompose de la manière suivante:

Charges de personnel -3.7 mios

- Salaires auxiliaires +3.3 mios
- Salaires employés (y compris réduction pour postes vacants) -4.9 mios
- Jetons de présence du Conseil municipal +1.6 mio
- Formation -1.4 mio
- Charges sociales -1.3 mio
- Prestations de l'employeur -1.0 mio

Charges de biens, services et autres charges d'exploitation -13.3 mios

- Provisions et dépréciations sur créances -20.4 mios (voir notes de bilan 101 et 104)
- Prestations externes (dont mandat à la Fondation des Parkings) +3.6 mios
- Travaux d'entretien +2.6 mios
- Diverses autres charges +0.9 mio

Charges financières +7.2 mios

- Moins-value sur la réévaluation des immeubles du PF +4.9 mios
- Entretien bâtiments locatifs +1.3 mio
- Impôt immobilier +0.9 mio

Attributions aux fonds et financements spéciaux +5.4 mios

- Réévaluations des placements groupés + 4.2 mios

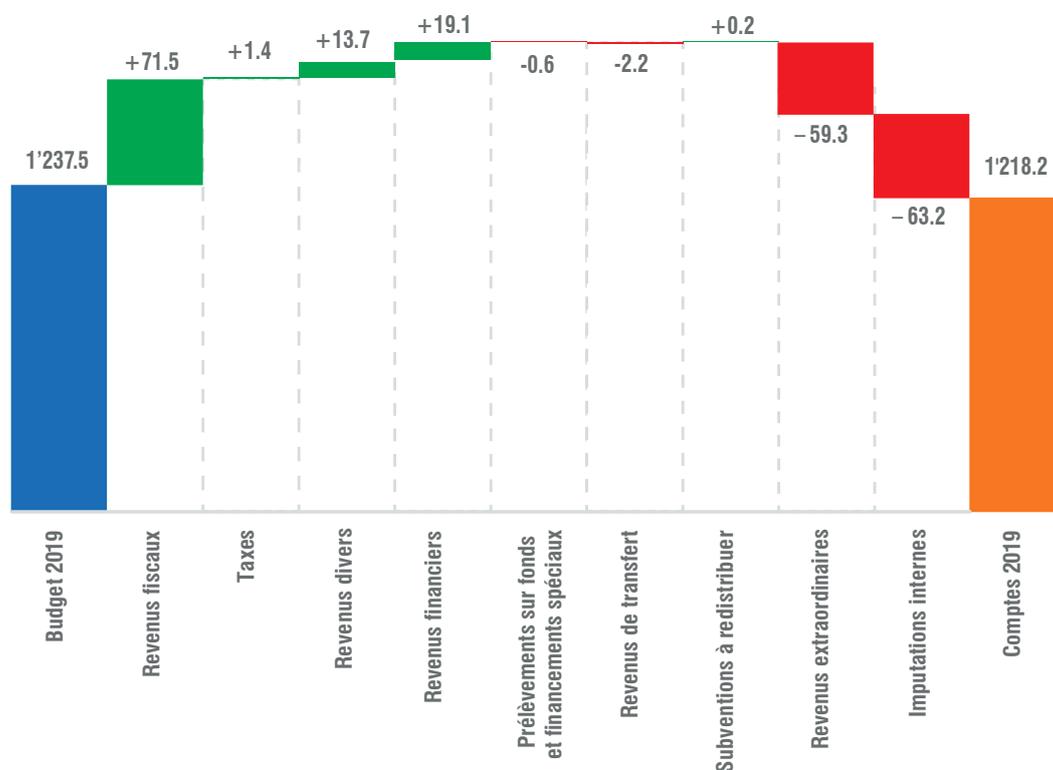
Charges de transfert +7.1 mios

- Petite enfance +4.5 mios
- École et institution pour l'enfance (GIAP) +2.7 mios
- Grand Théâtre +1.9 mio
- Aide sociale (hébergement d'urgence) +1.8 mio
- Contribution de la Ville de Genève aux frais de police -1.8 mio
- Fondation d'art dramatique (FAD) -1.3 mio
- Fonds d'apprentissage -0.8 mio

Imputations internes -63.2 mios

- Intérêts répartis non rechargés -20.0 mios
- Subventions non monétaires (gratuités) -43.6 mios

Écarts des revenus par chapitre (en millions de francs)



Les comptes de revenus 2019 présentent une diminution de revenus de -19.3 mios par rapport au budget 2019. Cet écart se décompose de la manière suivante:

Impôts +71.5 mios

- Impôts sur les personnes physiques +56.6 mios
- Impôts sur les personnes morales +10.1 mios
- Taxe professionnelle communale + 4.0 mios
- Fonds de péréquation +0.8 mio

Revenus divers +13.7 mios

- Dissolution de provision : Allocation complémentaire pour enfants +10.6 mios
- Créances amorties +1.1 mio
- Revenus (dons) +0.7 mio

Revenus financiers +19.1 mios

- Réévaluation des immeubles du PF +8.0 mios
- Droits de superficie +5.4 mios
- Plus-values sur réévaluations des actions +5.7 mios

Revenus de transfert -2.2 mios

- Contribution de la République et Canton de Genève aux artères et frais de routes -1.8 mio

Revenus extraordinaires -59.3 mios

- Impôts à la source (changement de mode de comptabilisation) -59.3 mios

Imputations internes -63.2 mios

- Intérêts répartis budgétés mais non facturés -20.0 mios
- Subventions non monétaires (gratuités désormais présentées en annexe) -43.6 mios

Classification fonctionnelle

Les charges par classification fonctionnelle se répartissent comme suit :

Charges par classification fonctionnelle (en millions de francs)

| | |
|--|----------------------|
| Culture, sport et loisirs | 354.7 mios 30.0 % |
| Sécurité sociale | 182.2 mios 15.4 % |
| Administration générale | 151.2 mios 12.8 % |
| Finances et impôts | 150.4 mios 12.7 % |
| Ordre et sécurité publics | 121.9 mios 10.3 % |
| Transports | 84.6 mios 7.2 % |
| Formation | 76.1 mios 6.4 % |
| Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 55.7 mios 4.7 % |
| Santé | 3.8 mios 0.3 % |
| Économie publique | 0.1 mios 0.0 % |

Total : 1'180.8 mios

Focus sur quelques classifications fonctionnelles



Culture, sport et loisirs

354.7 mios
dont

Théâtres et musique
79.6

Musées
74.3

Sports
44.3

Grand Théâtre de Genève
44.2

Bibliothèques
36.1



Sécurité sociale

182.2 mios
dont

Crèches
109.7

Aide sociale
35.2



Finances et impôts

150.4 mios
dont

Entretien du PF
57.6

Rétrocession aux communes frontalières
35.1

Intérêts sur emprunt
23.3

Frais de perception des centimes additionnels
24.5

Taxe professionnelle
8.2



Ordre et sécurité publics

121.9 mios
dont

Service du feu
55.0

Police
33.0

Espace public
16.5



Transports

84.6 mios
dont

Entretien des routes
83.1

3.3 Bilan résumé

| En millions de francs | Bilan au 31.12.2019 | Bilan au 31.12.2018 | Variation | % |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 1 Actif | | | | |
| 10 Patrimoine financier | 3'607.5 | 3'586.8 | 20.8 | 0.6% |
| 14 Patrimoine administratif | 1'386.9 | 1'323.5 | 63.4 | 4.8% |
| Total Actif | 4'994.4 | 4'910.3 | 84.1 | 1.7% |
| 2 Passif | | | | |
| 20 Capitaux de tiers | 2'099.6 | 2'010.9 | 88.7 | 4.4% |
| 29 Capital propre (fortune) | 2'894.9 | 2'899.5 | -4.6 | -0.2% |
| Total Passif | 4'994.4 | 4'910.3 | 84.1 | 1.7% |

Le patrimoine financier reste globalement stable entre les exercices 2018 et 2019.

Par contre, une légère augmentation est constatée dans le patrimoine administratif qui s'inscrit dans la continuité de la politique d'investissements des infrastructures de la Ville de Genève.

Malgré un résultat annuel positif de 37.5 mios avant écritures de boucllement, les capitaux propres sont touchés par la revalorisation des instruments de couverture.

3.4 Investissements et financement

Investissements

En 2019, les investissements nets se sont élevés à 180.1 mios, supérieurs de 38.5% par rapport à l'estimation portée au budget.

Le détail des principales dépenses d'investissements 2019 est présenté à la page suivante.

L'année 2019 aura ainsi été marquée par un niveau important des investissements, au-delà de la jauge annuelle définie à 130 mios.

| En millions de francs | C 2019 | | B 2019 | | C 2018 | |
|--------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Patrimoine administratif | 146.4 | 81.3% | 100.0 | 76.9% | 89.1 | 58.4% |
| Patrimoine financier | 33.7 | 18.7% | 30.0 | 23.1% | 63.5 | 41.6% |
| Total | 180.1 | 100.0% | 130.0 | 100.0% | 152.6 | 100.0% |

Investissements par classification fonctionnelle (en millions de francs)

| | |
|--|----------------------------|
| Culture, sport et loisirs | 46.6 mios 25.9 % |
| Finances et impôts | 33.7 mios 18.7 % |
| Transports | 32.7 mios 18.2 % |
| Formation | 25.5 mios 14.2 % |
| Administration générale | 14.8 mios 8.2 % |
| Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 11.8 mios 6.6 % |
| Sécurité sociale | 9.8 mios 5.4 % |
| Ordre et sécurité publics | 5.2 mios 2.9 % |

Total: 180.1 mios

Présentation des projets ayant occasionné les plus importants investissements sur l'année



- 1 NOUVELLE COMEDIE**
Construction de la nouvelle comédie de Genève dans le futur quartier de la Gare des Eaux-Vives
Crédit brut voté : 98 millions
Investissement brut 2019 : 25.2 millions
Participation de tiers 2019 : 11.3 millions
- 2 ENSEMBLE DES MINOTERIES**
Rénovation de la toiture, des façades et des installations techniques
Crédit brut voté : 92 millions
Investissement brut 2019 : 24.6 millions
- 3 CEVA - GARE DES EAUX-VIVES**
Travaux d'aménagement des espaces publics liés à la nouvelle Gare CEVA des Eaux-Vives et de ses abords
Crédit brut voté : 87.2 millions
Investissement brut 2019 : 18.5 millions
Participation de tiers 2019 : 4.9 millions
- 4 CEVA - HALTE DE CHAMPEL**
Travaux d'aménagement des espaces publics des secteurs plateau de Champel et Hôpital
Crédit brut voté : 27.3 millions
Investissement brut 2019 : 14.3 millions
Participation de tiers 2019 : 2.4 millions
- 5 GRAND THÉÂTRE**
Rénovation complète et extension en sous-sol
Crédit brut voté : 74 millions
Investissement brut 2019 : 12.5 millions
Participation de tiers 2019 : 3.5 millions
- 6 ÉCOLE PAQUIS-CENTRE**
Rénovation du complexe scolaire
Crédit brut voté : 36.9 millions
Investissement brut 2019 : 7.5 millions
- 7 SAINT-GEORGES 21**
Construction d'un bâtiment d'équipements publics (salles pluridisciplinaires, d'éducation physique et parascolaires)
Crédit brut voté : 33.6 millions
Investissement brut 2019 : 6.3 millions
- 8 PAVILLON DE LA DANSE**
Construction d'un Pavillon de la danse pour l'Association pour la danse contemporaine
Crédit brut voté : 13.3 millions
Investissement brut 2019 : 5.9 millions

Tableau comparatif (évolution des investissements 2010 à 2019)

Le total des investissements atteint, pour ces dix dernières années, un montant de 1'339.5 mios, soit une moyenne annuelle de 133.9 mios et un taux de réalisation moyen de 113.5%. Le volume important des crédits votés par le Conseil municipal les années précédentes induit depuis l'exercice 2017 un volume de dépenses annuelles supérieur à la moyenne.

| En millions de francs | Comptes | Budget | Taux de réalisation (%) |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 2010 | 104.1 | 95.0 | 109.6 |
| 2011 | 128.9 | 95.0 | 135.7 |
| 2012 | 152.7 | 100.0 | 152.7 |
| 2013 | 102.6 | 110.0 | 93.3 |
| 2014 | 123.4 | 130.0 | 94.9 |
| 2015 | 132.3 | 130.0 | 101.8 |
| 2016 | 119.0 | 130.0 | 91.5 |
| 2017 | 143.8 | 130.0 | 110.6 |
| 2018 | 152.6 | 130.0 | 117.4 |
| 2019 | 180.1 | 130.0 | 138.5 |
| 2010-2019 | 1'339.5 | 1'180.0 | 113.5 |

Crédits votés en 2019

Durant l'année 2019, le Conseil municipal, sur proposition du Conseil administratif, a voté 111 mios de nouveaux crédits nets d'engagement. La moyenne annuelle des crédits votés ces dix dernières années atteint 177.9 mios, soit bien au-delà de la jauge annuelle arrêtée à 130 mios. Il convient d'avoir à l'esprit qu'à long terme, la moyenne des investissements annuels votés devrait être équivalente à l'enveloppe annuellement allouée.

Au 31 décembre 2019, l'enveloppe des crédits votés de 1'779 mios a été consommée à hauteur de 70%.

| En millions de francs | Crédits votés | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Engagements au 31.12.2019 | Engagés au 31.12.2019 |
|-----------------------|---------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 2010 | 207 | 141 | 0 | 141 |
| 2011 | 220 | 152 | 2 | 154 |
| 2012 | 116 | 56 | 2 | 58 |
| 2013 | 204 | 169 | 4 | 173 |
| 2014 | 245 | 200 | 18 | 218 |
| 2015 | 128 | 104 | 23 | 127 |
| 2016 | 274 | 78 | 18 | 96 |
| 2017 | 116 | 64 | 33 | 97 |
| 2018 | 158 | 101 | 51 | 152 |
| 2019 | 111 | 6 | 14 | 20 |
| 2010-2019 | 1'779 | 1'071 | 165 | 1'236 |

Sommes non dépensées sur les crédits d'engagements encore ouverts

| En millions de francs | Total des sommes non dépensées * | Variation |
|-----------------------|----------------------------------|-----------|
| 2010 | 482 | 59 |
| 2011 | 566 | 84 |
| 2012 | 513 | -53 |
| 2013 | 598 | 85 |
| 2014 | 720 | 122 |
| 2015 | 707 | -13 |
| 2016 | 836 | 129 |
| 2017 | 778 | -58 |
| 2018 | 767 | -11 |
| 2019 | 691 | -76 |

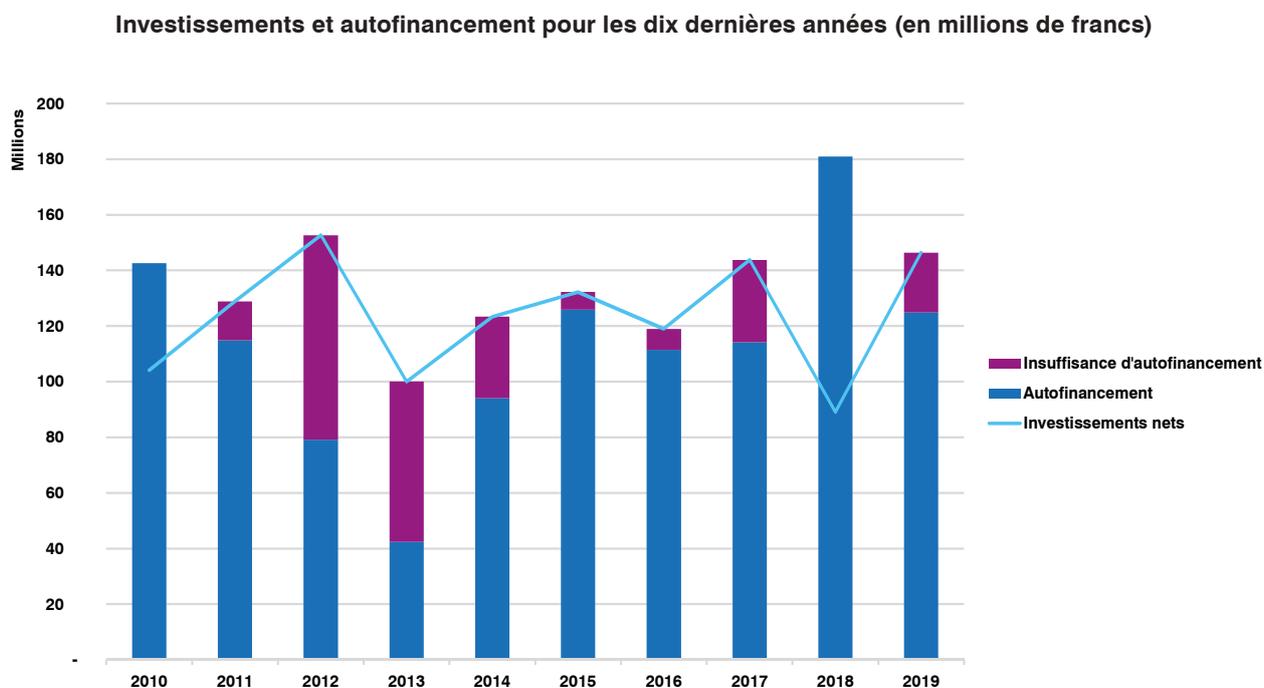
Ce montant correspond à la somme des différences positives entre les enveloppes des crédits d'engagement ouverts à la fin de l'année moins les montants cumulés dépensés sur chacun de ces mêmes crédits.

Financement

En 2019, avec un autofinancement de près de 125 mios pour des investissements nets du patrimoine administratif de plus de 146 mios, la Ville a enregistré une insuffisance de financement et a dû recourir à l'emprunt pour financer une partie de ses dépenses d'investissements.

Ce niveau d'autofinancement est toutefois dans la norme et conforme aux attentes, après une année 2018 exceptionnelle tant au niveau des recettes fiscales que des recettes d'investissements.

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



| En millions de francs | C 2019 | B 2019 | C 2018 |
|---|--------------|--------------|---------------|
| Investissements nets en faveur du PA | 146.4 | 100.0 | 89.1 |
| Amortissements | 83.1 | 80.0 | 86.9 |
| Attributions / (prélèvements) aux fonds | 4.4 | -1.6 | 0.5 |
| Excédent de revenus | 37.5 | 0.2 | 93.6 |
| Autofinancement PA | 124.9 | 78.6 | 180.9 |
| (Déficit) / Excédent de financement | -21.5 | -21.4 | 91.9 |
| Degré d'autofinancement | 85.3% | 78.6% | 203.2% |

Degré d'autofinancement entre 2010 et 2019

Il convient de préciser que l'introduction du nouveau modèle de compte influence considérablement cet indicateur. Jusqu'en 2017, le degré d'autofinancement était celui des investissements du patrimoine administratif et financier. Depuis 2018, le degré d'autofinancement des investissements ne porte que sur les investissements du patrimoine administratif.

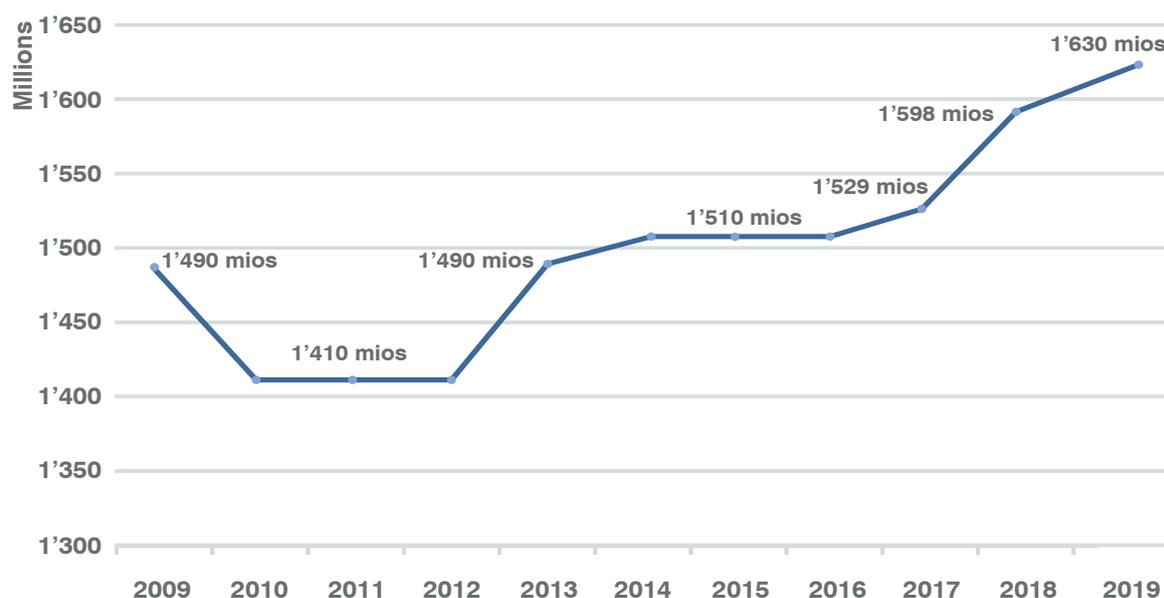
| | en % |
|------|------|
| 2010 | 137 |
| 2011 | 89 |
| 2012 | 50 |
| 2013 | 41 |
| 2014 | 76 |
| 2015 | 95 |
| 2016 | 94 |
| 2017 | 79 |
| 2018 | 203 |
| 2019 | 85 |

Dette

Malgré un résultat de l'exercice favorable, le niveau de la dette a progressé 32.5 mios. Cette augmentation est essentiellement liée :

- aux investissements conséquents dans le patrimoine financier et le patrimoine administratif,
- au décalage temporel de la perception sur 2019 de l'impôt 2018, particulièrement élevé.

Évolution de la dette (en millions de francs)



3.5 Subventions monétaires et non monétaires (gratuités)

Subventions monétaires

Les subventions monétaires par classification fonctionnelle se répartissent comme suit :

Subventions par domaine fonctionnel (millions de francs)

| | |
|--|----------------------|
| Sécurité sociale | 143.3 mios 60.2 % |
| Culture, sport et loisirs | 88.7 mios 37.3 % |
| Formation | 3.4 mios 1.4 % |
| Transports | 1.6 mio 0.7 % |
| Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 0.6 mio 0.3 % |
| Santé | 0.2 mio 0.1 % |
| Administration générale | 0.1 mio 0.0 % |
| Économie publique | 0.1 mio 0.0 % |
| Ordre et sécurité publics | 0.0 mio 0.0 % |
| Total : 237.9 mios | |

----- Changement d'échelle

Focus sur quelques subventions par classification fonctionnelle



Sécurité sociale

143.3 mios
dont

- Famille et jeunesse
111.1
- Social
20.7
- Solidarité internationale
5.7



Culture, sport et loisirs

88.7 mios
dont

- Soutien arts de la scène
24.8
- Soutien à la musique
18.8
- Grand Théâtre de Genève
12.6



Formation

3.4 mios
dont

- Accueil de jour -
Infrastructures périscolaires
2.0
- Fonds d'apprentissage
0.6



Transports

1.6 mio
dont

- Prolongement horaires TPG
0.5
- Abonnements TPG
unireso jeunes
0.6

Subventions non monétaires (Gratuités)

Les gratuités par classification fonctionnelle se répartissent comme suit :

Gratuités par domaine fonctionnel (millions de francs)

| | |
|--|---------------------|
| Culture, sport et loisirs | 24.8 mios 54.2 % |
| Sécurité sociale | 8.5 mios 18.6 % |
| Ordre et sécurité publics | 4.2 mios 9.2 % |
| Protection de l'environnement et aménagement du territoire | 2.3 mios 5.0 % |
| Formation | 1.6 mios 3.5 % |
| Administration générale | 1.5 mios 3.3 % |
| Économie publique | 1.2 mios 2.6 % |
| Santé | 0.9 mios 2.0 % |
| Finances et impôts | 0.5 mios 1.1 % |
| Transports | 0.2 mios 0.5 % |

----- Changement d'échelle

Total: 45.7 mios

Focus sur quelques gratuités par classification fonctionnelle



Culture, sport et loisirs

24.8 mios
dont

▲ Sports
7.5

▲ Loisirs
4.8

▲ Théâtres et musique
4.4

▲ Grand théâtre de Genève
3.2



Sécurité sociale

8.5 mios
dont

▲ Famille et jeunesse
6.2

▲ Social
2.3



Ordre et sécurité
publics

4.2 mios
dont

▲ Espace public
4.2



Formation

1.6 mios
dont

▲ Restaurants scolaires
0.4

▲ Formation
0.3

3.6 Ressources humaines

Effectif

L'effectif de la Ville de Genève a légèrement augmenté en 2019 (+0.7%). En effet, tous statuts confondus, l'effectif est passé de 4'153 collaboratrices et collaborateurs au 31 décembre 2018 à 4'182 au 31 décembre 2019 (+29). À cette même date, la proportion de l'effectif féminin représentait 39.5% de l'ensemble du personnel, et 60.5% d'effectif masculin. La répartition entre femmes et hommes, est donc restée stable en 2019.

Répartition du personnel par département au 31 décembre 2019 (membres du personnel)

| | 2019 | | | 2018 | | | Variation | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|------------|
| | femmes | hommes | total | femmes | hommes | total | femmes | hommes | total |
| Finances et logement | 210 | 233 | 443 | 195 | 240 | 435 | +15 | -7 | +8 |
| Constructions et aménagement | 114 | 156 | 270 | 113 | 157 | 270 | +1 | -1 | 0 |
| Culture et sport | 647 | 794 | 1'441 | 638 | 783 | 1421 | +9 | +11 | +20 |
| Environnement urbain et sécurité | 229 | 1'051 | 1'280 | 223 | 1'057 | 1280 | +6 | -6 | 0 |
| Cohésion sociale et solidarité | 385 | 242 | 627 | 381 | 243 | 624 | +4 | -1 | +3 |
| Secrétariat général | 68 | 53 | 121 | 72 | 51 | 123 | -4 | +2 | -2 |
| Total | 1'653 | 2'529 | 4'182 | 1'622 | 2'531 | 4'153 | +31 | -2 | +29 |

Répartition du personnel par statut

Les membres du personnel au bénéfice d'un contrat à durée indéterminée (employé-e-s) ont constitué en 2019 et comme chaque année, la part prépondérante du personnel de la Ville de Genève (88.8%). La part des auxiliaires (contrats à durée déterminée), y compris les civilistes, stagiaires et apprenti-e-s, se situe à 11.2% du total.

Répartition du personnel par statut au 31 décembre 2019 (membres du personnel)

| | 2019 | | | 2018 | | | Variation | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|------------|
| | femmes | hommes | total | femmes | hommes | total | femmes | hommes | total |
| Employé-e-s | 1'410 | 2'303 | 3'713 | 1'412 | 2'316 | 3'728 | -2 | -13 | -15 |
| Auxiliaires | 194 | 144 | 338 | 165 | 140 | 305 | +29 | +4 | +33 |
| Apprenti-e-s | 32 | 56 | 88 | 34 | 52 | 86 | -2 | +4 | +2 |
| Stagiaires | 17 | 10 | 27 | 10 | 8 | 18 | +7 | +2 | +9 |
| Civilistes | 0 | 16 | 16 | 1 | 15 | 16 | -1 | +1 | 0 |
| Total | 1'653 | 2'529 | 4'182 | 1'622 | 2'531 | 4'153 | +31 | -2 | +29 |

Recrutements et départs annuels

En 2019, 585 employé-e-s et auxiliaires ont été engagé-e-s en Ville de Genève, 299 femmes (51.1%) et 286 hommes (48.9%), ce qui représente une baisse de 16.1% par rapport aux engagements de 2018.

Répartition des engagements annuels par département 2018 et 2019 (membres du personnel sauf civilistes, stagiaires et apprenti-e-s)

| | 2019 | | | | 2018 | | | |
|----------------------------------|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|-----------|-------------|------------|
| | Employé-e-s | | Auxiliaires | | Employé-e-s | | Auxiliaires | |
| | femmes | hommes | femmes | hommes | femmes | hommes | femmes | hommes |
| Finances et logement | 3 | 3 | 16 | 11 | 7 | 6 | 12 | 15 |
| Constructions et aménagement | 5 | 3 | 7 | 5 | 2 | 9 | 7 | 5 |
| Culture et sport | 13 | 8 | 138 | 138 | 13 | 10 | 180 | 176 |
| Environnement urbain et sécurité | 4 | 14 | 20 | 44 | 9 | 31 | 20 | 33 |
| Cohésion sociale et solidarité | 16 | 7 | 66 | 46 | 11 | 10 | 69 | 50 |
| Secrétariat général | 1 | 1 | 10 | 6 | 2 | 0 | 14 | 6 |
| Total | 42 | 36 | 257 | 250 | 44 | 66 | 302 | 285 |
| | 78 | | 507 | | 110 | | 587 | |
| Total | 585 | | | | 697 | | | |

La répartition des départs annuels selon le motif, calculée ici sur l'ensemble du personnel de l'administration municipale, est inférieure à celle de 2018 (-40 départs). La majorité des départs concernent des fins de contrat temporaire.

Répartition des départs annuels selon le motif en 2018 et 2019 (membres du personnel)

| | 2019 | | | 2018 | | | Variation | | |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| | femmes | hommes | total | femmes | hommes | total | femmes | hommes | total |
| Démission | 58 | 31 | 89 | 42 | 30 | 72 | +16 | +1 | +17 |
| Résiliation | 2 | 9 | 11 | 6 | 8 | 14 | -4 | +1 | -3 |
| Décès | 0 | 2 | 2 | 1 | 2 | 3 | -1 | 0 | -1 |
| Retraite | 32 | 54 | 86 | 33 | 45 | 78 | -1 | +9 | +8 |
| Invalidité | 0 | 1 | 1 | 0 | 3 | 3 | 0 | -2 | -2 |
| Fin de contrat / temporaire | 276 | 370 | 646 | 319 | 386 | 705 | -43 | -16 | -59 |
| Total | 368 | 467 | 835 | 401 | 474 | 875 | -33 | -7 | -40 |

Absences

On entend par «absence» toute absence de courte ou de longue durée, avec ou sans certificat, consécutive à une maladie ou à un accident, que celui-ci soit d'origine professionnelle ou non professionnelle. En 2019, la durée moyenne d'une absence s'est élevée à 16.7 jours contre 15.5 jours en 2018.

En 2019, le taux d'absence non planifiée a augmenté pour atteindre 7.6%. Ce taux représente la proportion d'heures de travail non réalisées du fait d'absences non planifiées par rapport au nombre d'heures de travail normalement attendues. Rappelons que la Ville de Genève a mis en place un dispositif de gestion des absences non planifiées, qui a été déployé dans tous les départements en 2014.

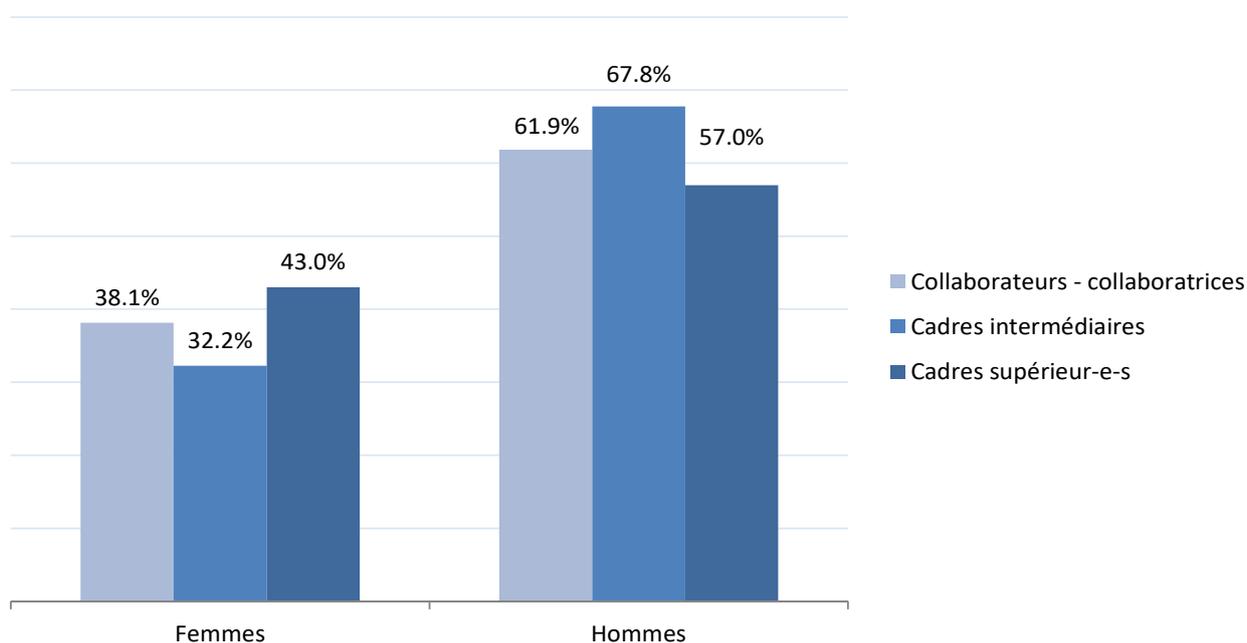
Répartition des taux d'absences non planifiées par département (membres du personnel)

| Départements | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Finances et logement | 5.9% | 5.3% |
| Constructions et aménagement | 8.0% | 7.7% |
| Culture et sport | 8.1% | 7.1% |
| Environnement urbain et sécurité | 7.4% | 6.4% |
| Cohésion sociale et solidarité | 9.0% | 8.6% |
| Secrétariat général | 5.0% | 3.9% |
| Total | 7.6% | 6.8% |

Répartition du personnel par niveau hiérarchique

On peut relever que la proportion de femmes cadres supérieures (43.0%) est plus élevée que la proportion d'effectifs féminins au sein de l'administration (39.5%).

Répartition du personnel par niveau hiérarchique en 2019 (Employé-e-s)

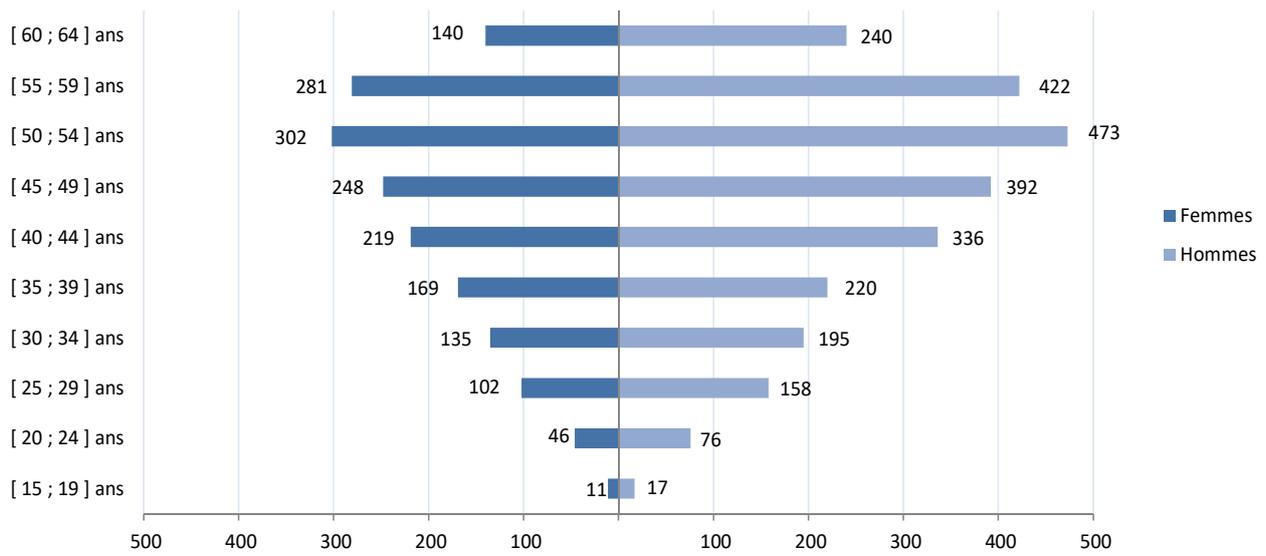


Pyramide des âges

En 2019, l'âge moyen des collaborateurs et collaboratrices en Ville de Genève était de 45 ans, tandis que l'âge médian était de 48 ans. L'âge le plus représenté chez les femmes était de 53 ans (75), tandis qu'il était de 56 ans pour les hommes (109). Près de 50% des membres du personnel se situent dans une fourchette d'âge allant de 48 à 64 ans.

L'âge moyen d'entrée en Ville de Genève est de 34 ans pour l'ensemble des collaborateurs et collaboratrices de l'administration municipale; il est de 35 ans pour les femmes et de 33 ans pour les hommes.

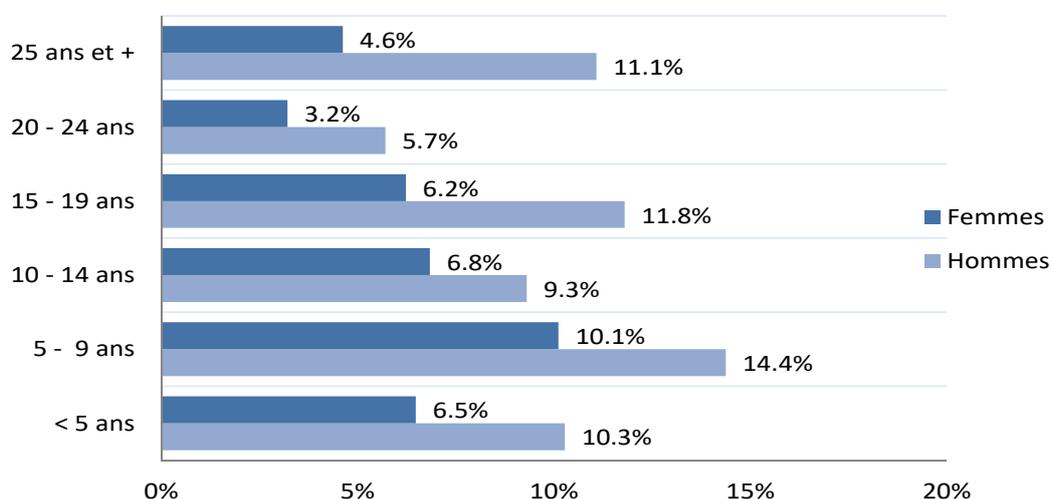
Pyramide des âges (Membres du personnel)



Pyramide des anciennetés

En 2019, plus de 58% des employé-e-s avaient plus de 10 ans d'ancienneté. L'ancienneté moyenne en Ville de Genève est de 13.4 ans. Les femmes ont une ancienneté moyenne de 12.4 ans alors qu'elle est de 14.1 ans pour les hommes.

Répartition de l'ancienneté des employé-e-s par genre en 2019



Salaires totaux par taux d'activité, selon le sexe

Rappelons qu'une évaluation externe a été menée dans le domaine de l'orientation sexuelle et de l'identité de genre afin d'analyser les textes normatifs en lien avec la gestion des ressources humaines. Ce travail a abouti à la conclusion que non seulement le principe de non-discrimination est respecté par les textes en vigueur, mais qu'en plus des améliorations allant au-delà des réglementations existantes sont formulées.

Depuis 2016, la Ville de Genève prépare le travail à la réalisation d'une analyse salariale en utilisant le logiciel LOGIB développé par la Confédération. Cette analyse permettra de déterminer si la pratique salariale de la Ville de Genève respecte bel et bien l'égalité dans les faits entre femmes et hommes.

En 2019, le salaire mensuel moyen des employé-e-s en Ville de Genève s'est élevé à CHF 8'264, tandis que le salaire médian a atteint CHF 8'319. En 2018, le salaire moyen était de CHF 8'139 et le salaire médian était de CHF 8'206.

Salaires versés aux femmes en fonction du taux d'activité durant l'année 2019 (employées uniquement)

| Taux d'activité | Effectif Femmes | Salaires totaux annuels par taux d'activité en francs | Salaire moyen annuel en francs |
|-----------------|-----------------|---|--------------------------------|
| 1 – 9% | 1 | 5'941 | 5'941 |
| 10 – 19% | 4 | 68'051 | 17'013 |
| 20 – 29% | 133 | 3'242'739 | 24'382 |
| 30 – 39% | 3 | 96'998 | 32'333 |
| 40 – 49% | 20 | 757'168 | 37'858 |
| 50 – 59% | 140 | 7'426'182 | 53'044 |
| 60 – 69% | 129 | 8'250'706 | 63'959 |
| 70 – 79% | 143 | 11'347'585 | 79'354 |
| 80 – 89% | 346 | 32'237'394 | 93'172 |
| 90 – 100% | 553 | 61'593'128 | 111'380 |
| Total | 1'472 | 125'025'892 | 84'936 |

Salaires versés aux hommes en fonction du taux d'activité durant l'année 2019 (employés uniquement)

| Taux d'activité | Effectif Hommes | Salaires totaux annuels par taux d'activité en francs | Salaire moyen annuel en francs |
|-----------------|-----------------|---|--------------------------------|
| 1 – 9% | - | - | - |
| 10 – 19% | 10 | 162'136 | 16'214 |
| 20 – 29% | 19 | 411'250 | 21'645 |
| 30 – 39% | 2 | 59'990 | 29'995 |
| 40 – 49% | 4 | 189'556 | 47'389 |
| 50 – 59% | 64 | 3'007'771 | 46'996 |
| 60 – 69% | 25 | 1'731'787 | 69'272 |
| 70 – 79% | 42 | 3'094'978 | 73'690 |
| 80 – 89% | 226 | 22'134'962 | 97'942 |
| 90 – 100% | 1980 | 225'401'080 | 113'839 |
| Total | 2'372 | 256'193'510 | 108'007 |

Taux d'activité

Répartition du personnel par taux d'activité selon le découpage de l'Office fédéral de la statistique (membres du personnel)

| Taux d'activité | 2019 | | | 2018 | | | Variation | |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|-----------|
| | femmes | hommes | % | femmes | hommes | % | femmes | hommes |
| Inférieur à 50% | 226 | 80 | 7.3% | 234 | 87 | 7.7% | -8 | -7 |
| De 50% à 89% | 816 | 399 | 29.1% | 790 | 372 | 28.0% | +26 | +27 |
| De 90% à 100% | 611 | 2'050 | 63.6% | 598 | 2'072 | 64.3% | +13 | -22 |
| Total | 1'653 | 2'529 | 100.0% | 1'622 | 2'531 | 100.0% | +31 | -2 |

Lieu de domicile

Au 31 décembre 2019, près de 79% du personnel de la Ville de Genève était domicilié sur le territoire cantonal, un taux qui s'élève à un peu plus de 85% si l'on considère le territoire national. Par ailleurs, 14.3% du personnel de la Ville de Genève était domicilié en France, soit 601 personnes, dont 442 Suisses et Suissesses (73.5%).

Répartition du personnel selon le lieu de domicile au 31 décembre 2019

| Lieu de domicile | 2019 | 2018 | Variation | % total 2019 |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| République et Canton de Genève | 3'317 | 3'331 | -14 | 79.3% |
| Canton de Vaud | 253 | 241 | +12 | 6.0% |
| Autres cantons | 11 | 6 | +5 | 0.2% |
| France | 601 | 575 | +26 | 14.3% |
| <i>Dont Suisse-s</i> | 442 | 423 | +21 | |
| Total | 4'182 | 4'153 | +29 | 100.0% |

Évolution du nombre de personnes au bénéfice d'un permis G

En 2019, 157 collaborateurs et collaboratrices étaient au bénéfice d'un permis G au sein de l'administration municipale (3.8%).

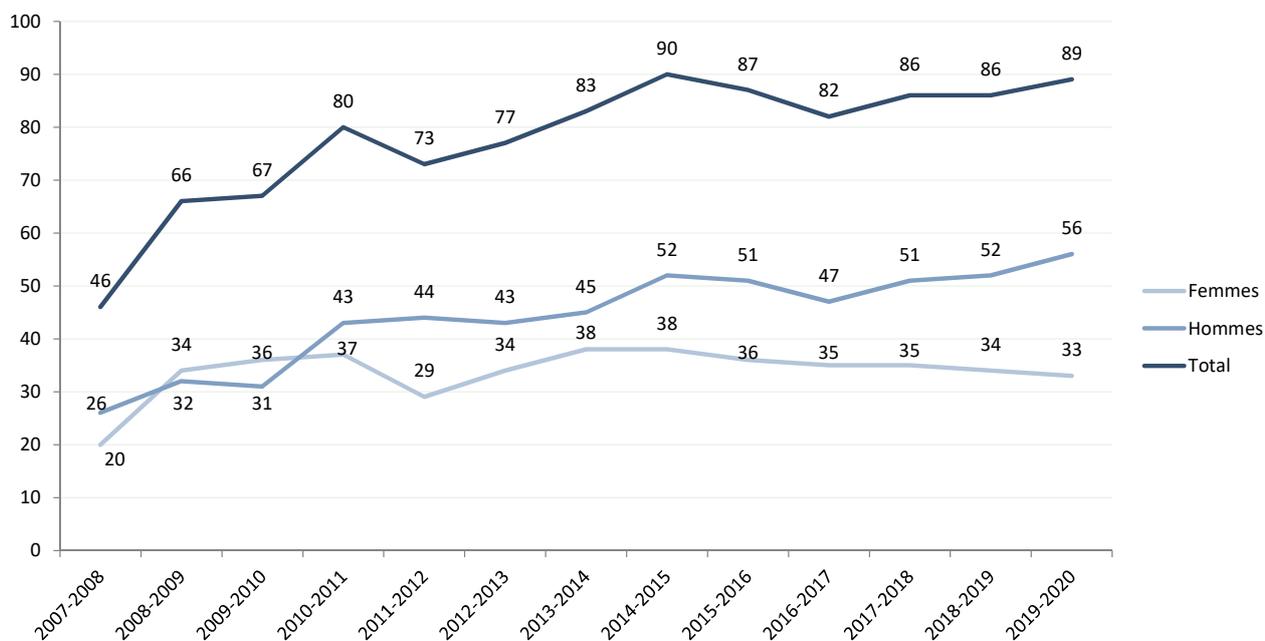
Pourcentage de personnes au bénéfice d'un permis G de 2017 à 2019

| Date de référence | Effectif au 31 décembre | Permis G | Pourcentage |
|-------------------|-------------------------|----------|-------------|
| 31.12.2017 | 4'150 | 160 | 3.9% |
| 31.12.2018 | 4'153 | 153 | 3.7% |
| 31.12.2019 | 4'182 | 157 | 3.8% |

Apprentissage

En 2019, la Ville de Genève a poursuivi son effort en faveur de la formation des jeunes. La grande diversité des filières professionnelles qu'elle propose contribue, dans une large mesure, au développement des places d'apprentissage. Elle touche ainsi un plus grand nombre de jeunes et permet à l'administration de jouer pleinement son rôle d'entité publique au service de la population.

Évolution du nombre de places d'apprentissage depuis 2007



Le département de la Culture et du sport a accueilli le plus grand nombre d'apprenti-e-s en chiffres absolus (28). Proportionnellement aux effectifs, c'est en revanche le département des Finances et du logement (17 apprenti-e-s, soit 3.8% de son effectif) qui en forme le plus.

Pourcentage d'apprenti-e-s par rapport à l'effectif des départements en 2019-2020

| Département | Pourcentage |
|----------------------------------|-------------|
| Finances et logement | 3.8% |
| Constructions et aménagement | 1.9% |
| Culture et sport | 1.9% |
| Environnement urbain et sécurité | 1.4% |
| Cohésion sociale et solidarité | 3.0% |
| Secrétariat général | 2.5% |

Rapport de l'organe de révision

4 Rapport de l'organe de révision

Rapport de l'organe de révision sur les comptes 2019
au Conseil municipal de la **Commune de Genève**

Genève, le 13 mai 2020

Mesdames et Messieurs les Conseillères municipales et Conseillers municipaux,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons effectué l'audit, conformément à l'article 126 de la loi sur l'administration des communes (LAC), des comptes annuels de la Ville de Genève, comprenant le bilan, le compte de résultats, le compte des investissements, le tableau des flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice 2019, arrêté au 31 décembre 2019 (pages 80 à 230 de la brochure).

Responsabilité des magistrats communaux et magistrates communales

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément à la loi sur l'administration des communes et à son règlement d'application, incombe aux magistrats communaux et magistrates communales. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, les magistrats communaux et les magistrates communales sont responsables de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi sur l'administration des communes et à son règlement d'application, à la recommandation d'audit suisse 60 « Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux », au fascicule pour la révision des comptes des communes genevoises ainsi qu'aux normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur ou de l'auditrice, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur ou l'auditrice prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit avec réserve.

Motifs de l'opinion avec réserves

La rubrique « Placements financiers » du bilan comprend un montant total de kCHF 70'055 pour l'hôtel Métropole et le restaurant du Parc des Eaux-vives, correspondant à la valeur nette des fonds propres telle qu'elle ressort des comptes audités par une fiduciaire externe, après les retraitements MCH2 effectués par la Ville de Genève. Les actifs et passifs ne sont ainsi pas présentés au bilan en fonction de leur nature respective, notamment en ce qui concerne la valeur des bâtiments et du terrain de l'hôtel Métropole qui devrait figurer dans la rubrique « Immobilisations corporelles du PF » pour kCHF 62'980. Il en est de même pour le restaurant du Parc des Eaux-vives, pour le bâtiment se trouvant sur un terrain du patrimoine administratif, valorisé à kCHF 7'030. Par ailleurs, les charges et produits liés à leur exploitation sont présentés en net dans la rubrique No 44 « Revenus financiers » du compte de résultats. Il s'agit, pour l'essentiel, de problématiques liées à la présentation des comptes et à l'absence de neutralisation des transactions avec la Ville de Genève. Une information succincte sur les comptes 2019 de l'hôtel Métropole et du restaurant du Parc des Eaux-vives a été présentée dans l'annexe aux comptes annuels, sous le chapitre 6.6.5 « Placements financiers (107) ».

Opinion d'audit avec réserve

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice 2019 arrêté au 31 décembre 2019 sont conformes à la loi sur l'administration des communes et à son règlement d'application, ainsi qu'au référentiel comptable MCH2 des communes genevoises, à l'exception de l'incidence sur les comptes annuels de la réserve mentionnée au paragraphe précédent.

Paragrapes d'observation

Conformément à l'article 44 du règlement d'application de la loi sur l'administration des communes (RAC), les recettes fiscales, les charges liées à la fiscalité et les créances fiscales ont été comptabilisées selon les informations reçues du Département des finances et des ressources humaines de la République et Canton de Genève. La provision relative au reliquat des centimes additionnels, soit 30% de ce reliquat, est conforme au taux prévu par le manuel MCH2 des communes genevoises.

De plus, et conformément au manuel MCH2 des communes genevoises, les données en lien avec les engagements non couverts de prévoyance devant être indiquées en fin d'année dans le tableau des garanties (annexe aux comptes annuels) sont fournies par CAP Prévoyance (CAP), sous la forme d'un courrier transmis à chaque commune. Nous n'avons obtenu aucune information supplémentaire quant à l'évaluation de ce montant.

Par ailleurs, suite à l'Assemblée générale du Groupement intercommunal pour l'animation parascolaire (GIAP) du 19 décembre 2018, les communes ont été informées de l'obligation de participer à la recapitalisation de la Caisse de pension de l'Etat de Genève (CPEG), à laquelle le personnel de terrain du GIAP est affilié. Pour 2019, et sur instruction du Service des affaires communales, la provision relative à l'engagement de la Ville de Genève a été augmentée de kCHF 2'667.

Nous nous sommes donc limités à vérifier que la comptabilisation des recettes et créances fiscales, ainsi que les montants présentés dans les comptes annuels pour les engagements non couverts de prévoyance, sont conformes aux informations fournies à la Ville de Genève.

Nous attirons également votre attention sur les points de l'annexe aux comptes annuels suivants :

- **Point 2 « Principes d'établissement des comptes annuels »** : des changements de méthodes d'évaluation ont été appliqués pour les comptes 2019. Il s'agit notamment de l'évaluation des provisions pour débiteurs douteux sur les créances de la Taxe professionnelle communale et sur les créances liées aux missions de la Police municipale. La méthode d'évaluation de l'impôt à la source a également changé en 2019 pour toutes les communes genevoises ;

- **Point 2.1.1.2 « Comptabilisation des plus ou moins-values de réévaluation »** : le Service des affaires communales a précisé que, dans le cadre de la réévaluation périodique des immeubles du patrimoine financier, la moins-value consécutive à la rénovation d'un actif pouvait être amortie selon la durée correspondante prévue à l'art. 40 du RAC ;
- **Point 2.5 « Subventions non monétaires (gratuités) »** : selon la prise de position du Service des affaires communales, dès l'exercice 2019, les subventions non monétaires ne sont plus enregistrées dans la comptabilité ; cependant, elles doivent figurer dans l'annexe aux comptes annuels. Ce changement de présentation impacte la comparabilité des comptes 2019 et 2018, les subventions non monétaires étant enregistrées en 2018 dans les imputations internes. Le détail des subventions non monétaires relatives à l'exercice 2019 est présenté en annexe des comptes détaillés par département ;
- **Points 6.6.7 « Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers (109) » et 6.6.16 « Engagements envers les financements spéciaux et des fonds de capitaux de tiers (209) »** : le manuel MCH2 des communes genevoises ne prévoit pas la présentation au bilan des fonds de tiers selon le principe de l'engagement net. Cependant, l'information en annexe permet de reconstituer l'engagement brut ;
- **Point 6.7 « Événements postérieurs à la date de clôture »** : sur la base de l'analyse des risques liés à la situation pandémique COVID-19 existant à la date d'émission du présent rapport, il est indiqué qu'il n'y a pas de corrections de valeur ou de provisions à enregistrer dans les comptes annuels 2019.

Ces commentaires ne remettent pas en cause l'opinion exprimée ci-dessus, l'information étant indiquée dans l'annexe aux états financiers.

Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux prescriptions légales en vigueur et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément à l'article 71, al. 2 du RAC et à la norme d'audit suisse 890, et selon notre appréciation, nous ne pouvons pas confirmer l'existence du système de contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des comptes annuels, défini selon les prescriptions des magistrats communaux et magistrates communales. En effet, nous avons constaté que celui-ci n'était pas documenté et appliqué de manière homogène dans les départements et les services, et que :

- l'environnement de contrôle, comprenant notamment une organisation décentralisée de l'administration municipale, rend difficile un déploiement adéquat du système de contrôle interne garantissant la fiabilité des états financiers ;
- des problématiques liées à l'application de certains principes du référentiel MCH2 ont été relevées ;
- la documentation du processus de revue qualité des états financiers est en cours afin de l'adapter aux nouvelles exigences du référentiel MCH2 des communes genevoises ;
- le processus d'estimation de la production de la taxe professionnelle communale est en cours de discussion ;
- l'exactitude et l'exhaustivité des états financiers dépendent des informations transmises par les départements et les services, limitant ainsi les contrôles pouvant être effectués par la Direction financière. Néanmoins, une déclaration d'intégralité a été signée par le Conseil administratif de la Ville de Genève.

Lorsque les crédits d'investissements sont insuffisants, et selon l'article 60 du RAC, des crédits complémentaires doivent être demandés avant de pouvoir engager des dépenses supplémentaires. Toutefois, selon les circonstances et l'importance du dépassement, un crédit complémentaire peut être approuvé par le Conseil municipal au moment du bouclage du crédit d'investissement, si une information a été faite au préalable au Conseil municipal ou à la commission concernée. Les dépassements de crédit sont présentés dans les tableaux détaillés des investissements. Par ailleurs, en raison de certaines règles insuffisamment définies, notamment en ce qui concerne les critères de différenciation entre les dépenses d'investissements et les charges d'entretien, il n'est pas exclu que des dépenses, ayant un caractère d'investissement, aient été engagées sans le vote préalable d'un crédit d'investissement.

Enfin, selon l'article 51 du RAC, si un crédit budgétaire est insuffisant, un crédit budgétaire supplémentaire doit, en principe, être demandé avant de pouvoir engager des dépenses supplémentaires. Toutefois, selon les circonstances et l'importance du dépassement, une information doit être faite au Conseil municipal ou à la commission concernée. Dans ce cas, une demande de crédit budgétaire supplémentaire est présentée au moment du bouclage des comptes annuels. Le montant du dépassement des charges pour l'exercice 2019, de kCHF 61'149, est détaillé au point 6.11.3 « Dépassement de charges à deux positions de domaine fonctionnel et deux positions de nature comptable ».

En dépit de la réserve formulée sur les comptes annuels dans le paragraphe « Motifs de l'opinion avec réserve », nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Contrôle financier de la Ville de Genève

André Lévrier
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Maxime Chrétien
Expert-réviseur agréé
Directeur



Comptes annuels couverts par ce rapport :
Bilan au 31.12.2019
Compte de résultats de l'exercice 2019
Compte des investissements de l'exercice 2019
Tableau des flux de trésorerie de l'exercice 2019
Annexe aux comptes annuels 2019

Projets de délibération

5 Projets de délibération

Liste des dépassements de crédits

Dépassements de charges sur crédits budgétaires de fonctionnement

Dépassements couverts par des crédits supplémentaires votés par le Conseil municipal.

| Date | PR/PA | | Montant voté CHF | DF | Chapitre |
|--------------|---------|--|------------------|----|----------|
| 04.12.19 | PR-1376 | Crédit supplémentaire voté en faveur du Grand Théâtre | 1'871'692 | 32 | 36 |
| 26.02.19 | PR-1339 | Plan d'action de prévention du sexisme et du harcèlement | 68'422 | 57 | 30 |
| 26.02.19 | PR-1339 | Plan d'action de prévention du sexisme et du harcèlement | 84'578 | 57 | 31 |
| 26.02.19 | PR-1339 | Plan d'action de prévention du sexisme et du harcèlement | 40'000 | 57 | 36 |
| 15.05.19 | PR-224 | Accueil de nuit des sans-abris seuls et des familles | 1'800'000 | 57 | 36 |
| 16.04.19 | PR-1352 | Prestation liée à l'entretien des toilettes publiques | 158'000 | 72 | 31 |
| Total | | | 4'022'692 | | |

Dépassements autorisés par des crédits supplémentaires votés par le Conseil municipal.

| DF | Chapitre | Réel 2019 | Budget 2019 | Écart | Montant à déduire CHF |
|--------------|----------|------------|-------------|-----------|-----------------------|
| 32 | 36 | 62'054'590 | 62'020'044 | 34'546 | 34'546 |
| 57 | 30 | 14'741'436 | 14'739'878 | 1'558 | 1'558 |
| 57 | 31 | 3'415'656 | 3'559'137 | -143'481 | - |
| 57 | 36 | 24'327'423 | 22'337'971 | 1'989'452 | 1'840'000 |
| 72 | 31 | 1'772'608 | 2'338'524 | -565'916 | - |
| Total | | | | | 1'876'104 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| Total brut des dépassements | CHF | 61'148'960 |
| Dépassements autorisés par des crédits supplémentaires votés par le Conseil municipal | CHF | 1'876'104 |
| Total net des dépassements | CHF | 59'272'856 |

Projets de délibération

Le Conseil administratif vous présente trois projets de délibération.

Le premier porte sur l'ouverture des crédits supplémentaires pour les comptes de charges présentant des dépassements.

Le deuxième se rapporte à l'approbation des comptes annuels de la Ville de Genève et contient les soldes du compte de résultats à trois niveaux et du compte des investissements, le financement des investissements, la variation de la fortune, le total du bilan, ainsi que les engagements en faveur de tiers hors bilan.

Le troisième concerne l'affectation du résultat.

Délibération I – Crédits budgétaires supplémentaires

Le Conseil municipal,

vu l'article 30, lettre f), de la Loi sur l'administration des communes;
vu les dépassements de charges sur les crédits budgétaires du présent rapport;

sur proposition du Conseil administratif, décide :

Article unique – crédits supplémentaires

Il est ouvert au Conseil administratif un crédit de 59'272'856 francs pour couvrir les dépassements de charges sur les crédits budgétaires de fonctionnement.

Délibération II – Comptes annuels

Le Conseil municipal,

vu l'article 30, 48, 107 de la Loi sur l'administration des communes (LAC);
vu l'article 20 du Règlement d'application de la LAC (RAC) ;
vu la liste des crédits supplémentaires mentionnés ci-contre;

sur proposition du Conseil administratif, décide :

Article premier - Compte de résultats

Le compte de résultats de la Ville de Genève pour 2019 est approuvé pour les montants suivants :

| | | |
|--|------------|--------------------|
| Charges d'exploitation | CHF | 1'109'353'694 |
| sous déduction des imputations internes de | CHF | -22'704'512 |
| soit un total des charges nettes d'exploitation de | CHF | 1'086'649'182 |
| Revenus d'exploitation | CHF | 1'112'305'608 |
| sous déduction des imputations internes de | CHF | -22'704'512 |
| soit un total des revenus nets d'exploitation de | CHF | 1'089'601'096 |
| Résultat d'exploitation | CHF | 2'951'914 |
| Charges financières | CHF | 71'418'687 |
| Revenus financiers | CHF | 165'180'032 |
| Résultat financier | CHF | 93'761'345 |
| Charges extraordinaires | CHF | 0 |
| Revenus extraordinaires | CHF | -59'258'494 |
| Résultat extraordinaire | CHF | -59'258'494 |
| Résultat total du compte de résultats | CHF | 37'454'765 |

Article 2 - Compte des investissements

Le compte des investissements 2019 est approuvé pour les montants suivants :

| | | |
|-------------------------------|------------|--------------------|
| Dépenses d'investissements PA | CHF | 179'653'515 |
| Recettes d'investissements PA | CHF | 33'234'625 |
| Investissements nets PA | CHF | 146'418'890 |
| | | |
| Dépenses d'investissements PF | CHF | 33'775'802 |
| Recettes d'investissements PF | CHF | 52'692 |
| Investissements nets PF | CHF | 33'723'110 |
| | | |
| Investissements nets | CHF | 180'142'000 |

Article 3 - Financement des investissements

Le financement des investissements est approuvé pour les montants suivants :

| | | |
|--|------------|--------------------|
| Investissements nets PA | CHF | 146'418'890 |
| | | |
| Amortissements | CHF | 83'052'475 |
| Excédent de revenus du compte de résultats | CHF | 37'454'765 |
| Attributions aux fonds / (-)(prélèvements) | CHF | 4'383'163 |
| Autofinancement | CHF | 124'890'402 |
| | | |
| Insuffisance de financement | CHF | -21'528'488 |

Article 4 - Variation de la fortune – État du capital propre

L'augmentation de la fortune, soit 35'831'892 francs est approuvée; elle correspond à l'excédent de revenus du compte de résultats et des prélèvements et attributions annuelles liées aux Fonds spéciaux de capitaux propres.

Article 5 - Bilan

Le bilan au 31 décembre 2019 est approuvé, totalisant tant à l'actif qu'au passif 4'994'444'402 francs.

Les engagements en faveur de tiers hors bilan s'élèvent au 31 décembre 2019 à 529'741'646 francs.

Délibération III – Affectation du résultat

Le Conseil municipal,

vu l'article 2 et l'article 4 du Règlement à la constitution d'une réserve comptable de la Ville de Genève ;

sur proposition du Conseil administratif, décide :

Article unique - L'affectation du résultat de l'exercice

L'affectation du résultat de l'exercice clôturé au 31 décembre 2019 d'un montant de 35'832'243 francs
comme suit :

| | | |
|--|------------|-------------------|
| Réserve conjoncturelle | CHF | 35'400'000 |
| Report à nouveau dans la fortune nette | CHF | 431'892 |
| Total | CHF | 35'831'892 |

Comptes annuels

Sommaire

| | | |
|------------|--|------------|
| 6.1 | Bilan au 31 décembre 2019 | 80 |
| 6.2 | Compte de résultats | 82 |
| 6.3 | Tableau des flux de trésorerie | 83 |
| 6.4 | État du capital propre | 86 |
| 6.5 | Règles et principes régissant la présentation des comptes | 88 |
| 6.6 | Notes relatives au bilan | 100 |
| 6.6.1 | Disponibilités et placements à court terme (100) | 100 |
| 6.6.2 | Créances (101) | 100 |
| 6.6.3 | Actifs de régularisation (104) | 104 |
| 6.6.4 | Marchandises, fournitures et travaux en cours (106) | 105 |
| 6.6.5 | Placements financiers (107) | 106 |
| 6.6.6 | Immobilisations corporelles du PF (108) | 110 |
| 6.6.7 | Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers (109) | 114 |
| 6.6.8 | Immobilisations corporelles et incorporelles du patrimoine administratif (140-142) | 115 |
| 6.6.9 | Prêts (144) | 117 |
| 6.6.10 | Participations, capital social (145) | 118 |
| 6.6.11 | Subventions d'investissements (146) | 120 |
| 6.6.12 | Engagements courants (200) | 121 |
| 6.6.13 | Engagements financiers à court et long terme (201/206) | 122 |
| 6.6.14 | Passifs de régularisation (204) | 125 |
| 6.6.15 | Provisions à court et à long terme (205/208) | 126 |
| 6.6.16 | Engagements envers les financements spéciaux et des fonds de capitaux de tiers (209) | 126 |
| 6.6.17 | Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux (chapitres 35 et 45) | 133 |
| 6.6.18 | Capital propre (29) | 136 |

| | | |
|-------------|--|------------|
| 6.7 | Notes relatives aux engagements conditionnels et hors bilan | 139 |
| 6.8 | Indications supplémentaires | 141 |
| 6.9 | Indicateurs financiers | 144 |
| 6.10 | Recueil de tableaux | 148 |
| 6.10.1 | Tableau des participations du PF au 31 décembre 2019 | 148 |
| 6.10.2 | Tableau des participations du PA au 31 décembre 2019 | 150 |
| 6.10.3 | Tableau des organisations sous influence considérable de la commune | 154 |
| 6.10.4 | Tableau des provisions à court terme et long terme | 161 |
| 6.10.5 | Tableau des garanties | 164 |
| 6.10.6 | Tableau récapitulatif des investissements | 168 |
| 6.10.7 | Tableau détaillé des investissements du patrimoine administratif | 170 |
| 6.10.8 | Tableau détaillé des investissements du patrimoine financier | 190 |
| 6.10.9 | Explications sur les crédits d'engagement ouverts de plus de 5 ans | 196 |
| 6.11 | Recueil de tableaux par fonctionnelle | 210 |
| 6.11.1 | Compte des investissements | 210 |
| 6.11.2 | Compte de résultats à deux positions de fonction et deux positions de nature comptable | 211 |
| 6.11.3 | Dépassement de charges à deux positions de domaine fonctionnel et deux positions de nature comptable | 222 |
| 6.11.4 | Commentaires sur les écarts | 224 |

6 Comptes annuels

6.1 Bilan au 31 décembre 2019

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Variation | % |
|-----------------------|--|--------|------------------|------------------|---------------|-----------|
| 1 | Actif | | | | | |
| 10 | Patrimoine financier | | | | | |
| 100 | Disponibilités et placements à court terme | 6.6.1 | 10'371 | 5'068 | 5'303 | 105% |
| 101 | Créances | 6.6.2 | 318'211 | 322'076 | -3'865 | -1% |
| 104 | Actifs de régularisation | 6.6.3 | 42'077 | 63'339 | -21'262 | -34% |
| 106 | Marchandises, fournitures et travaux en cours | 6.6.4 | 3'487 | 3'666 | -179 | -5% |
| 107 | Placements financiers | 6.6.5 | 189'327 | 188'944 | 383 | 0% |
| 108 | Immobilisations corporelles du PF | 6.6.6 | 3'032'202 | 2'995'376 | 36'826 | 1% |
| 109 | Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers | 6.6.7 | 11'860 | 8'310 | 3'550 | 43% |
| | Total Patrimoine financier | | 3'607'535 | 3'586'779 | 20'756 | 1% |
| 14 | Patrimoine administratif | | | | | |
| 140 | Immobilisations corporelles du PA | 6.6.8 | 1'174'114 | 1'118'620 | 55'494 | 5% |
| 142 | Immobilisations incorporelles | 6.6.8 | - | - | - | - |
| 144 | Prêts | 6.6.9 | 1'155 | 1'194 | -39 | -3% |
| 145 | Participations, capital social | 6.6.10 | 188'957 | 183'832 | 5'125 | 3% |
| 146 | Subventions d'investissements | 6.6.11 | 22'683 | 19'896 | 2'787 | 14% |
| | Total Patrimoine administratif | | 1'386'909 | 1'323'542 | 63'367 | 5% |
| | Total Actif | | 4'994'444 | 4'910'321 | 84'123 | 2% |

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Variation | % |
|-----------------------|---|--------|------------------|------------------|---------------|-----------|
| 2 | Passif | | | | | |
| 20 | Capitaux de tiers | | | | | |
| 200 | Engagements courants | 6.6.12 | 73'923 | 90'565 | -16'642 | -18% |
| 201 | Engagements financiers à court terme | 6.6.13 | 433'603 | 359'063 | 74'540 | 21% |
| 204 | Passifs de régularisation | 6.6.14 | 36'960 | 24'022 | 12'938 | 54% |
| 205 | Provisions à court terme | 6.6.15 | 33'582 | 20'904 | 12'678 | 61% |
| 206 | Engagements financiers à long terme | 6.6.13 | 1'390'000 | 1'390'000 | - | - |
| 208 | Provisions à long terme | 6.6.15 | 88'390 | 81'553 | 6'837 | 8% |
| 209 | Engagements envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers | 6.6.16 | 43'119 | 44'762 | -1'643 | -4% |
| | Total Capitaux de tiers | | 2'099'577 | 2'010'869 | 88'708 | 4% |
| 29 | Capital propre | 6.6.18 | | | | |
| 291 | Fonds enregistrés comme capital propre | | 47'444 | 50'184 | -2'740 | -5% |
| 294 | Réserve de politique budgétaire | | 104'600 | 22'400 | 82'200 | 367% |
| 296 | Réserve de valeur marchande sur instruments dérivés | | -193'603 | -151'563 | -42'040 | -28% |
| 299 | Résultats cumulés | | 2'936'426 | 2'978'431 | -42'005 | -1% |
| | Total Capital propre | | 2'894'867 | 2'899'452 | -4'585 | 0% |
| | Total Passif | | 4'994'444 | 4'910'321 | 84'123 | 2% |

6.2 Compte de résultats

| En milliers de francs | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | C 2018 | Écart C19-C18 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Charges d'exploitation | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 485'126 | 488'739 | -3'613 | 478'932 | 6'194 |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 174'660 | 187'989 | -13'329 | 224'103 | -49'442 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 80'329 | 76'572 | 3'756 | 84'473 | -4'145 |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | 8'218 | 2'836 | 5'382 | 4'129 | 4'089 |
| 36 Charges de transfert | 335'488 | 328'435 | 7'053 | 320'327 | 15'161 |
| 37 Subventions à redistribuer | 2'828 | 2'580 | 248 | 3'079 | -252 |
| 39 Imputations internes | 22'705 | 85'949 | -63'244 | 71'095 | -48'391 |
| Total charges d'exploitation | 1'109'354 | 1'173'101 | -63'747 | 1'186'139 | -76'786 |
| Revenus d'exploitation | | | | | |
| 40 Revenus fiscaux | 953'687 | 882'149 | 71'538 | 963'897 | -10'210 |
| 42 Taxes | 50'967 | 49'582 | 1'384 | 58'113 | -7'146 |
| 43 Revenus divers | 20'396 | 6'663 | 13'734 | 10'023 | 10'373 |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 3'835 | 4'400 | -565 | 3'642 | 193 |
| 46 Revenus de transfert | 57'889 | 60'123 | -2'234 | 57'283 | 605 |
| 47 Subventions à redistribuer | 2'828 | 2'580 | 248 | 3'079 | -252 |
| 49 Imputations internes | 22'705 | 85'949 | -63'244 | 71'095 | -48'391 |
| Total revenus d'exploitation | 1'112'306 | 1'091'446 | 20'860 | 1'167'133 | -54'827 |
| Résultat d'exploitation | 2'952 | -81'655 | 84'607 | -19'007 | 21'959 |
| 34 Charges financières | 71'419 | 64'227 | 7'192 | 69'235 | 2'184 |
| 44 Revenus financiers | 165'180 | 146'062 | 19'119 | 181'792 | -16'612 |
| Résultat financier | 93'761 | 81'835 | 11'927 | 112'557 | -18'796 |
| Résultat opérationnel | 96'713 | 180 | 96'533 | 93'550 | 3'163 |
| 38 Charges extraordinaires | - | - | - | - | - |
| 48 Revenus extraordinaires | -59'258 | - | -59'258 | - | -59'258 |
| Résultat extraordinaire | -59'258 | - | -59'258 | - | -59'258 |
| Résultat de l'exercice | 37'455 | 180 | 37'275 | 93'550 | -56'095 |

Le compte de résultats à deux positions de fonction et deux positions de nature comptable est présenté au point 6.11.2 des états financiers.

6.3 Tableau des flux de trésorerie

| En milliers de francs | C 2019 |
|---|-----------------|
| Flux de trésorerie provenant de l'activité d'exploitation | |
| Résultat total du compte de résultats | 37'455 |
| (+) Amortissements du patrimoine administratif planifiés et non planifiés | 79'793 |
| (+) Amortissements subventions d'investissements | 1'724 |
| (+) Amortissements complémentaires de prêts, participations et subventions | 1'000 |
| (+) Amortissements des immobilisations incorporelles | 535 |
| (+) Amortissements des instruments de couverture résiliés | 1'091 |
| (-) Gains réalisés sur la vente du PF | -896 |
| (-) Réévaluations des immobilisations du PF | -3'129 |
| (+) Dépréciations des immobilisations du PF | 23 |
| (+) Résultats financiers autres (y compris non réalisé) | 8'036 |
| (-) Résultat des participations mises en équivalence (activité hôtelière) | -452 |
| (-) Intérêts et charges d'emprunts payés | -24'168 |
| (+) Intérêts et primes d'émission reçus | 1'702 |
| Flux de trésorerie provenant de l'activité d'exploitation avant besoin en fonds de roulement | 102'714 |
| Variation du besoin en fonds de roulement | |
| (+) Diminution des créances | 3'866 |
| (+) Diminution des marchandises, approvisionnement et travaux en cours | 178 |
| (+) Diminution des actifs de régularisation | 21'261 |
| (-) Augmentation des créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers | -3'550 |
| (-) Diminution des engagements courants | -16'642 |
| (+) Augmentation des provisions à court terme | 12'678 |
| (+) Augmentation des provisions à long terme | 6'837 |
| (+) Augmentation des passifs de régularisation | 12'938 |
| (-) Diminution des engagements envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers | -1'642 |
| Flux de trésorerie provenant de l'activité d'exploitation [FTE] | 138'638 |
| Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement dans le PA | |
| (+) Subventions d'investissements acquises | 33'196 |
| (+) Dividendes et redevances reçus des participations | 9'867 |
| (-) Acquisition d'immobilisations corporelles du PA | -173'529 |
| (-) Participations et capital social | -6'125 |
| Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement dans le PA [FTI] | -136'591 |

Flux de trésorerie provenant de l'activité de placement dans le PF

| | |
|---|----------------|
| (+) Vente d'immobilisations du PF | 900 |
| (+) Vente de valeurs mobilières | 1'430 |
| (+) Dividendes et redevances reçus des participations du PF | 2'111 |
| (-) Acquisition d'immobilisations corporelles du PF | -33'776 |
| (+) Subventions acquises sur immobilisations corporelles du PF | 53 |
| Flux de trésorerie provenant de l'activité de placement dans le PF [FTP] | -29'282 |

Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement et de placement [FTI + FTP]**-165'873****Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement**

| | |
|--|---------------|
| (+) Nouveaux emprunts court terme contractés | 740'000 |
| (-) Emprunts court terme remboursés | -707'500 |
| (+) Remboursements du prêt perçu | 39 |
| Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement [FTF] | 32'539 |

Total des Flux de trésorerie [FTE] + [FTI] + [FTP] + [FTF]**5'303**

| | |
|--|--------------|
| Disponibilités et placements à court terme au 01.01.2019 | 5'068 |
| Disponibilités et placements à court terme au 31.12.2019 | 10'371 |
| Variation des disponibilités | 5'303 |

6.4 État du capital propre

| 29 Capital propre | Notes | Solde au 31.12.18 | Attribution du résultat 2018 |
|--|--------------|------------------------------|---|
| <small>En milliers de francs</small> | | | |
| 2910 Fonds enregistrés comme capital propre | a) | 13'794 | |
| Fonds assurance compte courant | | 3'000 | |
| Fonds d'épargne temporaire compte courant | | 174 | |
| Fonds chômage | | 12 | |
| Fonds de secours | | 767 | |
| Fonds municipal d'art contemporain | | 4'139 | |
| Fonds marchés publics | | 300 | |
| Fonds énergie et climat | | 5'062 | |
| Préfinancement relance économique | | 341 | |
| 2911 Legs et fondations sans personnalité juridique enregistrées comme capital propre | b) | 36'390 | |
| Fonds Brunswick | | 1'803 | |
| Fonds Chevalier | | 222 | |
| Fonds Galland collection artistique | | 1'747 | |
| Fonds Galland développement art musical | | 354 | |
| Fonds Galland logements ouvriers | | 31'921 | |
| Fonds Acquisitions et Projets - Muséum d'histoire naturelle | | 44 | |
| Fonds Acquisitions et Projets - Musée d'ethnographie | | 35 | |
| Fonds Acquisitions et Projets - Musées d'art et d'histoire | | 88 | |
| Fonds Acquisitions et Projets - Conservatoire et jardin botaniques | | 125 | |
| Fonds Acquisitions et Projets - Bibliothèque de Genève | | 40 | |
| Fonds Acquisitions et Projets - Musée Ariana | | 11 | |
| 2940 Réserve de politique budgétaire (réserve conjoncturelle) | c) | 22'400 | 82'200 |
| 2961 Réserve de valeur marchande sur instruments financiers | d) | -151'563 | |
| 2990 Résultat annuel | e) | 91'139 | -91'139 |
| 2999 Résultats cumulés des années précédentes | f) | 2'887'292 | 8'939 |
| Total capital propre | | 2'899'452 | - |

¹ Attributions et prélèvements 2019 aux Fonds spéciaux classifiés comme fonds propres

Le tableau ci-dessus fait l'objet d'une note détaillée au point 6.6.18 «Capital propre 29».

| | Résultat 2019 | Attributions aux Fonds ¹ | Prélèvements aux Fonds ¹ | Dissolution de Fonds | Variation sur la réserve de valeur marchande sur instruments financiers 2019 | Solde au 31.12.19 |
|--|------------------|--|--|-------------------------|---|----------------------|
| | | 1'167 | -1'144 | -3'527 | | 10'290 |
| | | | | -3'000 | | - |
| | | | | -174 | | - |
| | | | | -12 | | - |
| | | | | | | 767 |
| | | 44 | -812 | | | 3'371 |
| | | | | | | 300 |
| | | 1'123 | -332 | | | 5'853 |
| | | | | -341 | | - |
| | | 3'142 | -2'378 | - | | 37'154 |
| | | | | | | 1'803 |
| | | | | | | 222 |
| | | 284 | -7 | | | 2'024 |
| | | | | | | 354 |
| | | 2'858 | -2'371 | | | 32'408 |
| | | | | | | 44 |
| | | | | | | 35 |
| | | | | | | 88 |
| | | | | | | 125 |
| | | | | | | 40 |
| | | | | | | 11 |
| | | | | | | 104'600 |
| | | | | | -42'040 | -193'603 |
| | 37'455 | -4'309 | 2'686 | | | 35'832 |
| | | | 835 | 3'527 | | 2'900'594 |
| | 37'455 | | - | - | -42'040 | 2'894'867 |

6.5 Règles et principes régissant la présentation des comptes

1 RÈGLES REGISSANT LA PRÉSENTATION DES COMPTES

La Ville de Genève présente ses comptes annuels selon les bases légales suivantes :

- Loi sur l'administration des communes B 6 05 (ci-après la LAC),
- Règlement d'application de loi sur l'administration des communes B 6 05.01 (ci-après le RAC)
- Manuel d'utilisateur pour les communes genevoises (manuel MCH2).

Contenu des comptes annuels

Selon l'article 19 alinéa 1 du RAC, les comptes annuels comprennent les éléments suivants :

- le bilan,
- le compte de résultats,
- le compte des investissements,
- le tableau de flux de trésorerie,
- l'annexe.

Les comptes de la Ville de Genève sont vérifiés par le service du Contrôle financier de la Ville de Genève (LAC art. 126 al. 1). Ils sont soumis au contrôle ordinaire (Règlement sur le contrôle interne, l'audit interne et la révision des comptes annuels en Ville de Genève LC21 191 art. 16).

Annexe

Sur la base de l'article 28 du RAC, l'annexe aux comptes annuels :

- indique les règles régissant la présentation des comptes et justifie les dérogations à ces règles. Il offre une vue d'ensemble des principes relatifs à la présentation des comptes, y compris des principes les plus importants régissant l'établissement du bilan et l'évaluation (en particulier les méthodes et taux d'amortissement);
- contient l'état du capital propre, le tableau des provisions et le tableau des participations et des garanties;
- présente, dans un tableau des immobilisations, des informations détaillées sur les placements de capitaux;
- fournit des indications supplémentaires permettant d'apprécier l'état de la fortune et des revenus, les engagements et les risques financiers;
- fournit des explications sur le maintien des crédits d'engagement ouverts depuis plus de 5 ans et non encore clôturés;
- justifie l'utilisation et les dépassements de crédits budgétaires.

2 PRINCIPES D'ÉTABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de la Ville de Genève sont établis selon les méthodes comptables définies par le MCH2 et les principes comptables (articles 105 LAC et 106 LAC). Les principes d'établissement et d'évaluation de ceux-ci sont décrits ci-après.

Par ailleurs, dans un but d'harmonisation et d'amélioration continue de l'établissement des comptes annuels, certains principes comptables ont été adaptés sur l'exercice 2019.

Cela concerne notamment :

- l'évaluation de la provision pour débiteurs douteux (voir ci-dessous le chapitre « créances et provision pour débiteurs douteux »);
- l'évaluation de l'impôt à la source (voir ci-dessous le chapitre « créances fiscales »);
- l'évaluation de la provision sur créances de la Taxe professionnelle communale (voir ci-dessous le chapitre « Taxe professionnelle communale »);
- l'évaluation de la provision sur autres créances (voir ci-dessous le chapitre « Provision sur autres créances »);
- la présentation des subventions non monétaires (voir ci-dessous le chapitre « Subventions non monétaires »).

2.1 Patrimoine financier

Le patrimoine financier (ci-après «PF») est composé des actifs détenus par la commune pour en retirer des revenus ou pour valoriser le capital. Ils peuvent être aliénés sans porter préjudice à l'accomplissement des tâches publiques (art. 22 RAC). Les éléments du patrimoine financier font l'objet d'une réévaluation périodique.

2.1.1 Immobilisations corporelles du PF

Les immobilisations corporelles du patrimoine financier, acquises ou construites par la commune, sont initialement comptabilisées à l'actif à leur valeur d'acquisition ou de construction. Cette valeur comprend les frais directement imputables au transfert de l'actif ainsi qu'à sa mise en état pour en permettre l'exploitation. En l'absence d'un coût d'acquisition, l'évaluation de l'actif se fait à la juste valeur (art. 38 RAC).

Une dépense, concernant le patrimoine financier, est enregistrée en investissement si elle répond aux critères de l'article 25 RAC (au même titre que les dépenses du patrimoine administratif).

2.1.1.1 Réévaluations périodiques des immobilisations corporelles du PF

Les immobilisations corporelles du patrimoine financier sont réévaluées tous les cinq ans à la valeur de remplacement (art. 38 RAC).

Afin de respecter cette exigence légale, un échéancier a été établi par la Ville de Genève afin que chaque objet soit réévalué dans cet intervalle de cinq ans.

Les immobilisations corporelles ont ainsi été subdivisées en cinq lots constitués selon une approche axée sur les critères suivants :

- pour les terrains bâtis et les terrains nus: sur la localisation par quartier géographique, la planification des investissements, le nombre et la valeur des objets ;
- pour les terrains grevés d'un droit distinct et permanent: principalement sur les dates de révision des rentes.

Les terrains bâtis en lien avec des investissements en cours, sont systématiquement réévalués au cours de l'année de clôture dudit investissement afin d'identifier les plus-values, moins-values et survaleurs éventuelles.

La détermination de la juste valeur des immobilisations corporelles du PF est effectuée selon les méthodes suivantes :

- **Terrains bâtis: immeubles d'habitation, commerciaux, mixtes, villas, parkings, PPE**

Ces actifs sont réévalués à leur valeur de remplacement. Il s'agit d'une valeur conservatrice et durable, déconnectée des fluctuations du marché. Elle correspond à la valeur de la construction, déduction faite de la vétusté et de l'obsolescence, et additionnée à la valeur du terrain, dont les définitions sont les suivantes :

Valeur de construction : prix de reconstruction à neuf selon les standards et exigences actuels.

Vétusté et obsolescence : dégradation matérielle due au temps et à la dépréciation fonctionnelle consécutive aux changements de normes.

Valeur du terrain : déterminée selon une méthode comparative basée sur la prise en considération de la zone de développement, de la densité et de la situation. Pour les grands ensembles ou les ensembles mixtes (patrimoines administratif et financier) situés sur une unique parcelle, une répartition théorique de la valeur de la parcelle est réalisée au prorata des surfaces brutes de plancher de chaque immeuble.

- **Terrains grevés d'un droit distinct et permanent (ci-après «DDP»)**

Ces actifs sont habituellement évalués en additionnant les valeurs actualisées de la rente de superficie, de la valeur du terrain et de la valeur de retour des immeubles. Dans la méthodologie retenue par la Ville de Genève, la valeur de retour des immeubles n'est pas prise en considération en application du principe de prudence.

Cette approche a pour effet:

Pour les DDP intégrant une indemnité équitable au sens de l'art. 779g du Code civil de considérer que la valeur de cette indemnité vient éteindre la valeur de retour des immeubles.

Pour les DDP ne prévoyant aucune indemnité équitable d'accepter que la non prise en considération de la valeur de retour des immeubles, à l'échéance des DDP, revient à sous-estimer la valeur actuelle du DDP, sous-estimation qui est matériellement difficile à estimer, ne pouvant pas prévoir l'état de dégradation à l'échéance du bien retourné, quand bien même une obligation d'entretien est généralement imposée aux preneurs de DDP.

- **Terrains nus**

Ces actifs sont réévalués à leur juste valeur. Il s'agit d'une valeur déterminée selon une méthode comparative basée sur la prise en considération de la zone de développement, de la densité autorisée et de la situation.

2.1.1.2 Comptabilisation des plus ou moins-values de réévaluation

Les éventuelles plus-values ou moins-values constatées à la suite de ces réévaluations périodiques sont comptabilisées en totalité sur l'exercice où la réévaluation a été effectuée.

Cas particulier:

Si la réévaluation périodique d'un actif du patrimoine financier résulte en une moins-value consécutive à une rénovation lourde de l'actif en question (c'est-à-dire que la précédente valeur de remplacement augmentée des frais de rénovation activés est supérieure à la valeur de remplacement réévaluée), alors cette moins-value est amortie selon les durées fixées à l'article 40 RAC, par analogie avec les catégories du patrimoine administratif (cf. note 2.2. Patrimoine administratif pour les durées).

2.1.1.3 Comptabilisation des mouvements des immobilisations

Les mouvements annuels des immobilisations font l'objet d'opérations comptables identifiées par des lignes spécifiques dans le tableau de la note de bilan 108 «Immobilisations corporelles Patrimoine financier».

- Mise en exploitation

Dès la mise en exploitation d'un objet, les dépenses totales nettes sont reportées dans les natures comptables adéquates. Cette mise en exploitation constate la mise à disposition d'un objet.

- Mise en hors investissements

Une mise hors investissement constate le transfert de crédits d'investissements bouclés de la catégorie «sous investissement» à la catégorie «hors investissement».

- Autres entrées et sorties

Ce sont des reclassements d'immobilisations entre différentes rubriques comptables ou au sein d'une même rubrique.

2.1.1.4 Crédit d'étude non suivi de réalisation

En cas de crédit d'étude non suivi de réalisation, les dépenses d'investissements sont amorties dans la catégorie des amortissements non planifiés sur une durée d'un an.

2.1.2 Placements financiers

Les placements financiers sont réévalués chaque année (art. 38 RAC).

Les placements financiers faisant l'objet d'une cotation sont réévalués à leur valeur de marché à la date de chaque clôture. Quant aux placements non cotés ou n'ayant pas de prix courant observable, ils sont évalués à leur valeur d'acquisition, sous déduction de pertes de valeurs éventuelles, identifiées notamment par l'analyse de l'état des fonds propres des derniers états financiers disponibles de la contrepartie.

Participations Hôtel Métropole et Restaurant du Parc des Eaux-Vives

La détention de l'Hôtel Métropole et du Restaurant du Parc des Eaux-Vives poursuit un but de rendement. Ainsi, les participations de ces deux établissements, inscrites en placements financiers, sont évaluées à la valeur nette comptable de ces établissements à la date de clôture (mise en équivalence), déterminée sur la base de leurs états financiers retraités selon le MCH2.

Les comptes annuels détaillés de ces deux établissements sont présentés en annexe, dans la rubrique 107 « Placements financiers », de manière à suivre leur performance de rendement individuelle.

2.1.3 Créances et provision pour débiteurs douteux

2.1.3.1 Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers

Les créances regroupent l'ensemble des montants à recouvrer et prétentions envers des tiers, qui sont facturés ou dus contractuellement. Les créances non encore facturées sont portées au bilan comme actifs de régularisation.

2.1.3.2 Provision pour débiteurs douteux

L'évaluation de la provision sur débiteurs douteux est calculée selon les critères ci-dessous, reflétant ainsi le niveau de risque encouru. Ceux-ci ont été déterminés sur la base d'une analyse statistique :

- 100% des en cours échus de plus de 80 jours après la date de facturation. Le risque de non encaissement est alors considéré comme important et les procédures de recouvrement sont mises en œuvre;
- 100% des factures dont les débiteurs présentent des risques importants d'insolvabilité (débiteurs sans adresses, etc.);
- 30% du montant des en cours échus entre 35 et 80 jours après la date de la facturation. Le risque de non encaissement est considéré comme moyen et les procédures de rappels pour ces cas sont appliquées.

La provision pour débiteurs douteux est présentée en diminution de l'actif enregistré.

• Cas particulier: Gérance immobilière municipale (ci-après GIM)

La provision pour débiteurs douteux de la GIM est calculée en fonction des critères suivants :

- les créances ouvertes à la date de clôture, datant de plus de trois mois ;
- les créances ouvertes datant de moins de trois mois ayant fait l'objet d'un rappel; les créances dont le montant est inférieur à CHF 50.- ne sont pas prises en compte ;
- les créances relatives aux locataires dont le bail est résilié au 31 décembre sont provisionnées intégralement ;
- les créances qui, sur la base d'une analyse juridique, ne justifient pas la constitution d'une provision sont exclues.

2.1.3.3 Changement de méthode comptable pour l'évaluation de la provision sur débiteurs douteux

Le changement de méthode d'évaluation de la provision pour débiteurs douteux pour les comptes annuels 2019 est consécutif à une étude statistique qui a permis d'adapter au mieux les tranches de calculs en fonction du risque réel constaté. Ce changement a eu pour effet un impact positif sur le compte de résultats pour un montant de kCHF 60.

2.1.3.4 Créances fiscales

Les recettes fiscales sont composées des impôts prélevés auprès des personnes physiques et des personnes morales.

Sur la base de l'article 44 RAC, les recettes fiscales sont comptabilisées selon le principe de la délimitation des impôts. A cet effet, le Département des finances de la République et Canton de Genève remet chaque année les résultats des recettes fiscales, des charges liées à la fiscalité et des créances fiscales qui doivent être intégralement enregistrées dans les comptes par les communes.

Le principe de délimitation des impôts équivaut à comptabiliser les recettes qui sont dues pour l'année comptable concernée. Le Département des finances procède à une estimation des impôts de l'année N au 31.12.N. Les revenus fiscaux des communes sont gérés et transmis par le Département des finances à l'exception de la Taxe professionnelle communale).

2.1.3.5 Provision sur reliquat fiscal

Le reliquat fiscal fait l'objet d'une provision forfaitaire de 30% de son montant conformément à une méthode préconisée dans le manuel MCH2.

2.1.3.6 Changement de méthode comptable pour l'évaluation de l'impôt à la source

Sur la base de l'article 44 RAC relatif à la délimitation des impôts, le Service des affaires communales (SAFCO) a communiqué à toutes les communes le changement de méthode d'estimation et la méthode de comptabilisation de l'impôt à la source. Celui-ci sera établi pour la première fois sur la base de la production estimée, les montants étant communiqués par le Département des finances de la République et Canton de Genève. Préalablement, l'impôt à la source était comptabilisé selon le principe de caisse.

Cette modification entre en vigueur dès l'année fiscale 2019 et a pour conséquence les opérations comptables suivantes:

- la création d'une provision pour un montant total de kCHF 22'457, correspondant aux corrections d'impôt à la source devant encore intervenir après 2019 relatives aux années fiscales antérieures à 2019. Cette provision est enregistrée en contrepartie de la rubrique 4830 «Revenus divers extraordinaires» (revenus négatifs);
- l'ajustement de l'impôt à la source 2019 pour un montant de kCHF 36'801, correspondant aux correctifs constatés sur l'année 2019 mais relatifs aux années fiscales antérieures. Cette correction est enregistrée au crédit de la rubrique 4002 «Impôt à la source Personnes Physiques» en contrepartie de la rubrique 4830 «Revenus divers extraordinaires» (revenus négatifs).

Ces ajustements, pour un montant total de kCHF 59'258, sont constatés en revenus négatifs dans la rubrique 4830 «Revenus divers extraordinaires», car ils correspondent à l'ajustement à la baisse des taxations d'impôts à la source des années antérieures, et non à des charges d'impôts.

2.1.3.7 Taxe professionnelle communale

La Taxe professionnelle communale (ci-après TPC) se base sur les articles 301 et suivants de la Loi générale sur les contributions publiques (LCP D 3 05).

Compte tenu du principe de délimitation des impôts, les taxations de l'année fiscale N doivent être comptabilisées en revenus sur l'année N. Afin de s'approcher au mieux de ce principe, la Ville de Genève comptabilise, sur l'exercice N, les taxations effectives se rapportant à l'année N réalisées sur les mois de janvier et février de l'année N+1. Le reliquat de taxations fiscales restantes de l'année N n'étant pas estimable de manière fiable à la date de clôture, il n'a pas été comptabilisé sur l'exercice et est reporté sur le suivant.

Les taxes relatives à l'exercice 2019 comptabilisées sur la période du 1er janvier 2020 au 29 février 2020 ont fait l'objet d'un produit à recevoir sur l'exercice 2019 pour un montant de kCHF 19'500.

2.1.3.8 Provision sur créances de la Taxe professionnelle communale

L'évaluation de la provision pour créances de la TPC considérées comme douteuses, est calculée selon les critères suivants:

- 30% des postes des débiteurs ouverts à la date de clôture hors litiges judiciaires;
- 100% des postes des débiteurs qui sont en litige judiciaire devant le Tribunal de première instance, la Cour de justice ou le Tribunal fédéral;
- 100% des postes des débiteurs qui ont contesté et payé le montant de leurs taxes; les montants non contestés sont provisionnés à 30%;
- 30% du montant du produit à recevoir à la date de clôture.

2.1.3.9 Changement de méthode comptable pour l'évaluation de la provision sur créances de la Taxe professionnelle communale

Le changement de méthode d'évaluation de la provision pour créances douteuses de la TPC, applicable également à l'actif transitoire dédié, pour les comptes annuels 2019 permet d'aligner les méthodes suivies concernant les créances fiscales et ainsi d'être au plus proche du risque avéré. Ce changement de méthode a eu pour effet un impact négatif sur le résultat d'un montant de kCHF 2'813.

2.1.3.10 Provision sur autres créances

Les créances considérées douteuses liées aux missions de la Police municipale font l'objet d'une provision. Celle-ci est évaluée sur la base d'un forfait de 30% des postes ouverts, similaire aux créances fiscales.

2.1.3.11 Changement de méthode comptable pour l'évaluation de la provision sur autres créances

Ce changement de méthode d'évaluation de la provision sur autres créances pour les comptes annuels 2019 a eu pour effet un impact positif sur le résultat pour un montant de kCHF 1'094.

2.1.3.12 Pertes sur débiteurs et abandons de créances

Les pertes sur débiteurs sont comptabilisées sur la base d'un acte de défaut de biens. Elles peuvent également être constatées dans les cas précis suivants :

- prescription de la créance (articles 127 et suivants CO) ;
- impossibilité de poursuivre en raison du domicile du débiteur ou de la débitrice ;
- clôture de la faillite ;
- principe de proportionnalité (renonciation de poursuivre si les moyens à mettre en œuvre s'avèreraient trop onéreux par rapport au montant de la créance).

2.1.4 Stocks

Les stocks de fluide sont évalués au bilan au prix du marché ou au coût moyen pondéré (CMP), respectivement au plus bas des deux. Les autres stocks sont évalués au CMP ou au prix d'achat. Les stocks font l'objet d'un inventaire physique lors de la clôture annuelle.

2.1.5 Actifs de régularisation

Les actifs de régularisation du compte des investissements et du compte de résultats sont portés au bilan pour :

- des dépenses d'investissements ou des charges constatées avant la date de clôture du bilan mais qui doivent être imputées à la période comptable suivante, ou ;
- des recettes d'investissements ou des revenus devant être attribués à la période comptable clôturée, mais qui seront perçus ou facturés au cours de la période comptable suivante.

2.2 Patrimoine administratif

Le patrimoine administratif (ci-après PA) est composé des actifs détenus par la commune pour l'accomplissement direct des tâches publiques (art. 22 al.1 RAC).

2.2.1 Immobilisations du PA

2.2.1.1 Évaluation des immobilisations corporelles du PA

Les immobilisations corporelles portées à l'actif du patrimoine administratif sont comptabilisées au coût d'acquisition ou de construction. En l'absence de coûts ou si aucun prix n'a été payé, la juste valeur est portée au bilan à titre de coût d'acquisition (art 40 RAC).

Une dépense est enregistrée en investissement si elle répond aux critères de l'article 25 RAC et est destinée à des biens dont l'existence et l'usage doivent être garantis pendant une certaine durée, soit :

- sous l'angle quantitatif, par une mise à disposition ou par un accroissement substantiel d'un équipement ;
- sous l'angle qualitatif, par une sensible augmentation de la durée d'existence d'un bien, liée à l'accroissement de sa valeur.

A contrario, les dépenses d'entretien destinées au patrimoine administratif sont enregistrées dans les rubriques du compte de fonctionnement. Elles visent à maintenir le potentiel de service du patrimoine de la Ville de Genève.

Bien que les coûts d'emprunt ne soient pas directement attribuables à l'acquisition ou à la construction d'une immobilisation, des intérêts intercalaires sont enregistrés à l'actif du bilan. Ils représentent le coût du financement des dépenses d'investissements et sont inclus dans le coût complet de l'immobilisation activée au bilan. Ceux-ci sont calculés sur les crédits d'investissements relatifs à des constructions ou des rénovations lourdes qui nécessitent des travaux d'une durée supérieure à 6 mois. Les intérêts sont calculés avec le taux annuel moyen de la dette consolidée de la Ville de Genève.

Les coûts de construction incluent également les prestations annuelles du personnel dédiées aux investissements. Ils sont capitalisés aux taux historiques de 4% pour les constructions et de 5% pour les rénovations sur la base du coût des investissements bruts.

Compte des investissements

Le compte des investissements reflète les mouvements du patrimoine administratif. Il présente les dépenses d'investissements en regard des recettes d'investissements. Ce compte enregistre aussi les dépenses d'investissements du patrimoine financier.

Seuil d'activation des investissements

L'article 39 RAC prévoit la possibilité de comptabiliser une dépense d'investissement inférieure ou égale à kCHF 100 pour un seul objet, dans le compte de fonctionnement.

Les dépenses supérieures à kCHF 100 représentant des investissements doivent obligatoirement être activées au bilan.

La Ville de Genève soumet au Conseil municipal des propositions de crédit d'investissement d'acquisition d'objets groupés dont les valeurs individuelles sont inférieures au montant mentionné ci-dessus.

Évaluation des travaux effectués

Afin de s'assurer du respect des principes d'exhaustivité et de comptabilité d'exercice (art. 106 LAC), une évaluation des travaux effectués à la date de clôture et n'ayant pas encore fait l'objet d'une facturation par les entreprises est portée à l'actif du bilan de la Ville de Genève en contrepartie d'un compte de passif de régularisation. Cette évaluation est effectuée pour les dépenses d'investissements des patrimoines administratif et financier. Elle est déterminée grâce à l'analyse du degré d'avancement des travaux en cours sur les chantiers significatifs à la date de clôture (cf. Passifs de régularisation).

2.2.1.2 Comptabilisation des mouvements des immobilisations

Les mouvements annuels des immobilisations font l'objet d'opérations comptables identifiées par des lignes spécifiques dans le tableau des notes de bilan 140 « Immobilisations corporelles du Patrimoine administratif » et suivantes.

- Mise en exploitation

Dès la mise en exploitation d'un objet, les dépenses totales nettes sont reportées dans les natures comptables adéquates. Cette mise en exploitation constate la mise à disposition d'un objet. Elle entraîne de facto, une diminution de valeur de l'objet. Cette perte de valeur est le résultat d'une usure ou de l'obsolescence de l'objet. Un amortissement est alors calculé constatant la diminution de valeur de l'objet sur la base de la durée d'utilisation selon la catégorie de l'immobilisation.

- Mise en hors investissements

La mise hors investissement constate la sortie d'un actif totalement amorti au 31 décembre 2018.

- Autres entrées et sorties,

Ce sont des reclassements d'immobilisations entre différentes rubriques comptables ou au sein d'une même rubrique.

2.2.2 Amortissement des immobilisations du PA

Les amortissements des biens du patrimoine administratif concernent les immobilisations corporelles et incorporelles ainsi que les subventions d'investissements et s'effectuent selon les dispositions prévues à l'art. 40 RAC. Les amortissements sont comptabilisés en appliquant la méthode linéaire indirecte, laquelle consiste à amortir l'investissement sur sa durée de vie à un taux constant et à comptabiliser son amortissement dans un compte d'actif négatif.

Les taux d'amortissement et les durées d'utilisations prévus par l'article 40 al. 7 RAC sont les suivants :

| Catégorie de placements | Durée d'utilisation | Taux d'amortissement |
|--|---------------------|----------------------|
| Terrains non bâtis, soit les parcs publics, les cimetières, les forêts | 40 ans | 2.50% |
| Ouvrage d'assainissement, canalisations, correction des cours d'eau | 40 ans | 2.50% |
| Travaux de génie civil (notamment les routes) | 30 ans | 3.33% |
| Bâtiments, terrains bâtis, rénovations lourdes | 30 ans | 3.33% |
| Véhicules spéciaux | 15 ans | 6.67% |
| Aménagements divers | 10 ans | 10.00% |
| Rénovations légères génie civil | 10 ans | 10.00% |
| Installations fixes (équipements et les installations techniques) | 10 ans | 10.00% |
| Biens meubles, véhicules, machines | 8 ans | 12.50% |
| Immobilisations incorporelles (brevets, logiciels, licences, etc.) | 5 ans | 20.00% |

L'amortissement planifié des investissements du patrimoine administratif est effectué selon les durées définies dans la délibération ouvrant le crédit d'investissement nécessaire. Ces durées sont en adéquation avec les durées définies à l'art. 40 RAC.

Si une perte de valeur durable est prévisible pour un poste, la valeur portée au bilan est rectifiée par la comptabilisation d'un amortissement non planifié et justifiée par des pièces probantes.

L'article 40 al.4 RAC indique que la première annuité d'amortissement doit être comptabilisée lors de la première année d'utilisation de l'investissement, sur la base du crédit net réel.

Lorsque les biens acquis correspondent à une catégorie d'investissement comme des véhicules, mobilier, etc., l'amortissement débute dès la première dépense.

La Ville de Genève commence à amortir ses objets le mois suivant la mise à disposition du bien ou de l'objet.

Cas particulier d'amortissement des crédits d'études

L'amortissement des dépenses d'investissements des crédits d'étude suivis de réalisation et des frais de concours liés à un objet suivis de réalisation sont concomitants avec l'amortissement du crédit principal.

Les crédits d'étude ou frais de concours liés à un objet non suivis de réalisation sont amortis intégralement dans l'année où la décision d'abandon du projet a été prise. Ils sont comptabilisés comme des amortissements non planifiés.

2.2.3 Prêts

Les prêts regroupent les financements accordés à des tiers. Ces financements sont votés par le Conseil municipal (à l'exception des placements financiers mentionnés à l'article 57 al.3 RAC).

Les prêts sont comptabilisés à la valeur nominale. Les prêts et les participations permanentes du patrimoine administratif ne sont amortissables que si la solvabilité des débiteurs ou le rendement l'exigent (art. 40 al.7 let. q RAC).

2.2.4 Participations du PA

Les participations sont des financements accordés à des tiers sous forme de participation au capital social avec les droits de propriété qui y sont attachés, ainsi que les acquisitions de titres de propriété d'entreprises ou d'organisations tierces.

Elles sont classées au patrimoine administratif conformément aux délibérations votées par le Conseil municipal. Ces participations sont inaliénables, notamment en raison des dispositions légales.

Les participations sont comptabilisées et inscrites à l'actif à leur coût d'acquisition indépendamment d'une limite d'investissement éventuelle dans le compte des investissements. Les participations ne sont pas amorties. En cas de perte de valeur, elles font l'objet d'un correctif d'actif (art. 40 al.7 let. q RAC). La perte de valeur est calculée sur la base des états financiers de l'entité concernée à la date du bouclage.

2.2.5 Subventions d'investissements

Les subventions d'investissements sont versées à des tiers (cantons, communes, fondations communales, privés, etc.) dans le but de financer l'acquisition, la construction ou la rénovation de leurs biens durables. Elles se retrouvent également sous la forme de contributions financières pour le financement de fonds intercommunaux.

Cas particuliers d'amortissement

Les subventions d'investissements versées à des entités privées sont amorties sur 5 ans. Les subventions d'investissements versées à des entités publiques sont amorties selon la durée d'utilisation de l'objet financé. La durée d'amortissement est fixée comme s'il s'agissait d'un investissement propre.

2.3 Capitaux de tiers

Les capitaux de tiers sont évalués à la valeur nominale (art. 43 RAC).

2.3.1 Engagements courants

Ils sont comptabilisés à la valeur nominale et leur exigibilité est inférieure à un an.

2.3.2 Engagements financiers à court terme et à long terme

Ces engagements financiers sont enregistrés à leur valeur nominale en fonction de leur catégorie :

- À court terme si l'échéance est inférieure ou égale à un an ;
- À long terme, si l'échéance est supérieure à un an.

2.3.3 Instruments financiers et de couverture

La Ville de Genève utilise des instruments de couverture de flux futurs (cash-flow hedge) lorsqu'elle met en place une stratégie de fixation des taux sur les emprunts externes, afin de neutraliser les risques hautement probables de fluctuation de paiements d'intérêts.

Le gain (ou la perte) dû à l'évaluation de ces instruments de couverture à leur juste valeur est comptabilisé dans la rubrique de capital propre : « Réserve de valeur marchande sur instruments financiers » si la couverture des risques est considérée comme efficace. Dans le cas où celle-ci est reconnue comme inefficace ou partiellement inefficace, la part inefficace de variation de juste valeur est enregistrée immédiatement dans le compte de résultats. La juste valeur est déterminée par constatation des données des marchés financiers à la date de clôture, confirmées par les contreparties ou les experts.

Lorsqu'un instrument de couverture est vendu ou résilié, les gains (ou les pertes) cumulés précédemment dans le compte de fortune sont conservés en fortune et repris en résultat linéairement sur la durée restante du sous-jacent initialement couvert. Si la prime de sortie payée ou reçue est différente des gains (ou des pertes) cumulés, la différence est immédiatement enregistrée dans le compte de résultats.

2.3.4 Passifs de régularisation

Les passifs de régularisation du compte des investissements et du compte de résultats sont portés au bilan pour :

- des recettes d'investissements ou des revenus constatés avant la date de clôture du bilan, mais qui doivent être imputés à la période comptable suivante ou ;
- des prestations fournies par des tiers avant la date de clôture du bilan (dépenses d'investissements ou charges), mais qui seront facturées uniquement au cours de la période comptable suivante.

Cas particuliers

- Application d'un seuil

Un seuil de comptabilisation pour les passifs de régularisation a été fixé à kCHF 10 par prestation ou livraison à l'exception des subventions, des écritures liées aux charges de personnel et des revenus.

Pour les services suivants, ce seuil est appliqué :

- par objet et par nature comptable pour les travaux suivis par la Direction du patrimoine bâti ;
- par compte et centre de coûts pour les travaux suivis par la Gérance immobilière municipale.

- Méthodologie pour l'évaluation des passifs de régularisation pour les travaux liés aux grands chantiers

Les travaux effectués et non encore facturés par les entreprises à la date de clôture sont évalués et comptabilisés dans les actifs immobilisés en contrepartie des passifs de régularisation.

Cette évaluation est déterminée pour les chantiers significatifs selon la méthode suivante :

- identification de la totalité des commandes engagées en francs ;
- application d'un taux d'avancement des travaux (communiqué par les mandataires chargés du suivi des ouvrages). Cette opération permet d'évaluer la totalité des travaux effectués à la date de clôture ;
- déduction du total des factures déjà reçues à la date de clôture.

Cette méthode a été appliquée pour un nombre déterminé de grands chantiers de construction et de rénovation de bâtiments entrepris par la Ville de Genève.

2.3.5 Provisions

Une provision est un engagement probable, contractuel ou factuel fondé sur un événement situé dans le passé, dont le montant et/ou l'échéance sont incertains, et qui peuvent être raisonnablement évalués. La Ville de Genève comptabilise ses provisions, quand les conditions suivantes sont remplies cumulativement :

- il s'agit d'un engagement actuel, découlant d'un événement survenu dans le passé ;
- la sortie de fonds nécessaire à faire face à l'engagement est probable (probabilité > 50%) ;
- le montant de l'engagement peut être estimé de manière fiable ;
- le montant de la provision est supérieur à kCHF 10 par cas.

Les directions des départements et des services analysent l'intégralité des affaires en cours (litiges ou contentieux avec un tiers) et évaluent la probabilité d'occurrence du risque et de son impact financier potentiel. Le cas échéant, une provision pour risque est évaluée et comptabilisée à la date de clôture.

Concernant les provisions existantes, elles font l'objet d'une réévaluation à la date de clôture.

2.3.6 Engagements envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers

2.3.6.1 Financements spéciaux

Les financements spéciaux consistent en l'affectation obligatoire de moyens à l'accomplissement d'une tâche publique définie. Les financements spéciaux doivent reposer sur une base légale formelle. Ils doivent respecter les principes de non-affectation de l'impôt général et de causalité (art. 123 LAC).

Ils reposent sur une base légale sur lesquels la commune n'a pas d'emprise. Ils sont classifiés en capitaux des tiers. Il s'agit dans ce cas de financements spéciaux pour lesquels des émoluments ou taxes déterminés ayant un rapport causal avec l'utilisation sont affectés par la loi.

2.3.6.2 Fonds spéciaux

Les fonds spéciaux consistent en la décision d'affecter des moyens à l'accomplissement d'une tâche publique définie. Leur création doit reposer sur une décision ainsi qu'un règlement du Conseil municipal (art. 124 LAC).

Seuls les fonds formés par des legs ou donations de tiers avec conditions d'utilisation du capital ou des revenus de celui-ci fixées par le tiers, sont rattachés aux fonds spéciaux de capitaux de tiers.

Évaluation des fonds spéciaux

Les fonds spéciaux enregistrés en capitaux de tiers reçus sous la forme de dons et de legs par des tiers sont enregistrés à leur valeur nominale.

La gestion des valeurs mobilières appartenant aux fonds spéciaux est soumise au Règlement fixant les principes de gestion de la fortune des fonds spéciaux de la Ville de Genève (LC21 821).

Les titres appartenant aux fonds spéciaux sont réévalués chaque année.

Concernant les immeubles détenus par les fonds spéciaux, ceux-ci ne sont pas réévalués à la date de clôture. Selon les dispositions des donateurs ou des testateurs, les revenus immobiliers doivent être affectés à des tâches définies. Par conséquent, les immeubles ne peuvent être aliénés et sont assimilés à du patrimoine administratif.

L'engagement net de la Ville de Genève envers les fonds est porté au bilan dans la rubrique 2092 «Engagements envers les legs et fondations sans personnalité juridique enregistrés comme capitaux de tiers», en dérogation au principe de non compensation des actifs et des passifs.

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Fonds enregistrés comme capital propre

Les fonds enregistrés comme capital propre consistent en des fonds créés par la commune en vue d'affecter des moyens financiers à l'accomplissement d'une tâche publique. A cet effet, l'article 124 alinéa 3 LAC stipule que les fonds spéciaux sont rattachés au capital propre lorsque :

- la base légale peut être changée par la propre collectivité, ou ;
- la base légale repose sur le droit de rang supérieur, mais que celui-ci laisse à la collectivité concernée une marge importante d'aménagement.

La création de fonds spéciaux doit reposer sur une décision ainsi qu'un règlement du Conseil municipal selon l'article 124 LAC.

2.4.2 Réserve de politique budgétaire (réserve conjoncturelle)

Dans sa séance du 12 septembre 2017, le Conseil municipal a voté la création d'une réserve comptable appelée réserve conjoncturelle et assimilée aux fonds propres. Celle-ci est dotée du règlement LC 21 192 lequel décrit, notamment son but et son fonctionnement. Conformément à celui-ci, le montant affecté à cette réserve fait l'objet d'un projet de délibération d'affectation du résultat établi pour l'approbation des comptes annuels de la Ville de Genève.

2.4.3 Réserve de valeur sur instruments financiers

La réserve de valeur sur instruments financiers enregistre les justes valeurs des instruments financiers ayant un but de couverture efficace.

2.5 Subventions non monétaires (gratuités)

2.5.1 Présentation des subventions non monétaires

Conformément à la recommandation du SAFCO, les subventions non monétaires accordées par la Ville de Genève sont publiées en annexe. Elles sont publiées dans les comptes détaillés par département.

2.5.2 Changement de présentation des subventions non monétaires

Les subventions non monétaires étaient enregistrées dans les rubriques 39 et 49 «Imputations internes» dans les comptes annuels 2018. La nouvelle présentation des subventions non monétaires en annexe a un impact à la baisse des comptes 39 et 49 «Imputations internes» s'élevant à kCHF 45'686 dans les comptes annuels 2019.

6.6 Notes relatives au bilan

6.6.1 Disponibilités et placements à court terme (100)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|------------------------------|-------|---------------|--------------|
| 1000 | Caisse | a) | 149 | 206 |
| 1001 | La Poste | b) | 7'512 | 4'640 |
| 1002 | Banque | c) | 2'699 | 202 |
| 1004 | Cartes de débit et de crédit | | 9 | 17 |
| 1009 | Autres disponibilités | | 2 | 3 |
| Total | | | 10'371 | 5'068 |

- a) Les caisses sont principalement utilisées par les services dans le cadre de leurs activités en faveur du public.
- b) La Ville de Genève dispose d'une limite de crédit pour le trafic des paiements de CHF 10 mios accordée par Postfinance. Au 31 décembre 2019, cette limite n'est pas utilisée.
- c) La Ville de Genève dispose d'une limite de crédit de CHF 100 mios accordée par la Banque cantonale de Genève. Au 31 décembre 2019, cette limite n'est pas utilisée.

6.6.2 Créances (101)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---|-------|----------------|----------------|
| 1010 | Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers | a) | 17'839 | 12'575 |
| 1011 | Comptes courants avec des tiers | b) | 68'806 | 50'856 |
| 1012 | Créances fiscales | c) | 220'706 | 247'140 |
| 1013 | Acomptes à des tiers | | 85 | 71 |
| 1014 | Créances sur transferts | d) | 2'323 | 2'655 |
| 1015 | Comptes courants internes | e) | 8'172 | 8'172 |
| 1016 | Avances pour frais administratifs provisoires | | 5 | 6 |
| 1019 | Autres créances | | 275 | 601 |
| Total | | | 318'211 | 322'076 |

a) Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers (1010)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---|-------|---------------|---------------|
| Entités administratives | Natures des créances facturées | | | |
| Service de la police municipale | Amendes | a1) | 5'623 | 16'894 |
| Service de l'aménagement, génie civil et mobilité | Participations de travaux d'entretien et d'investissements, location du réseau secondaire | a2) | 6'048 | 7'122 |
| Gérance immobilière municipale | Revenus locatifs | a3) | 5'820 | 7'497 |
| Service d'incendie et secours | Transports ambulances, abonnements alarmes, etc. | | 2'406 | 1'765 |
| Service de l'espace public | Redevances d'utilisation du domaine public | | 1'710 | 1'237 |
| Services des pompes funèbres, cimetières et crématoires | Prestations de services | | 565 | 660 |
| Direction des constructions et de l'aménagement | Divers | a4) | 1'872 | 1'872 |
| Autres services municipaux | Divers | | 2'285 | 1'865 |
| Total des créances | | | 26'329 | 38'912 |
| Provision pour débiteurs douteux | | a5) | -11'678 | -29'152 |
| Total net des créances | | | 14'651 | 9'760 |
| Administration fédérale des contributions et tiers | Impôts anticipés suisses et étrangers à récupérer | a6) | 2'168 | 1'940 |
| Hôtel Métropole | Charges diverses d'exploitation | a7) | 1'009 | 839 |
| Restaurant du Parc des Eaux-Vives | Charges diverses d'exploitation | a7) | 11 | 36 |
| Total des créances | | | 17'839 | 12'575 |

- a1) En date du 7 mars 2019, les litiges qui opposaient la Ville de Genève et la République et Canton de Genève concernant, d'une part, le recouvrement des amendes d'ordre en matière de stationnement jusqu'au 31 décembre 2018, et d'autre part, les revenus générés par les horodateurs situés sur le territoire municipal de 2015 à 2018, ont fait l'objet d'une convention entre les deux parties. Celle-ci a porté sur un versement unique par la République et Canton de Genève d'un montant de CHF 18.2 millions pour solde de tout compte s'agissant des prétentions de la Ville de Genève faisant l'objet des procédures, commandement de payer et courriers, ainsi que pour toute prétention de nature identique éventuellement courue jusqu'au 31 décembre 2018.

Compte tenu du caractère global de cet accord, cette somme a été attribuée au prorata des montants à recevoir par service comme détaillé ci-dessous:

Service de la police municipale

- du montant de CHF 15.59 millions pour des amendes exigibles pour les années antérieures au 31 décembre 2018 et constaté dans la rubrique 101 «Créances»;
- des produits à recevoir pour des amendes de 2016 à 2018 de CHF 22.20 millions constatés au 31 décembre 2018, dans la rubrique 104 «Actifs de régularisation».

Service de l'espace public.

- des produits à recevoir pour des revenus de 2015 à 2018 générés par les horodateurs de CHF 30.90 millions constatés au 31 décembre 2018, dans la rubrique 104 «Actifs de régularisation».

Le montant du solde résiduel à percevoir de ces revenus a été comptabilisé dans la rubrique 3181 «Pertes sur créances effectives» pour un montant de CHF 50.49 millions.

Toutes les provisions constituées à cet effet ont fait l'objet d'une reprise dans la rubrique 3180 «Dépréciation sur créances» pour un montant de CHF 68.69 millions.

Demeurait réservé dans la convention le produit des amendes d'ordre infligées par les contrôleurs du stationnement ou par les agents de la police municipale sur le territoire de la Ville de Genève et des ordonnances pénales (hors émolument) prononcées suite aux rapports établis par ces derniers, encaissées après le 31 décembre 2018 par le Service des contraventions, concernant les infractions commises en 2017 et 2018. N'ayant pas l'évaluation des montants concernés toujours en suspens à la date de clôture, la Ville de Genève n'a pas enregistré de créance au 31 décembre 2019 correspondant à ces montants résiduels.

Par ailleurs, conformément à la convention portant sur le contrôle du stationnement sur le territoire de la Ville de Genève signée en décembre 2018, la Ville de Genève a confié la mission de contrôle du stationnement à la Fondation des parkings, sur l'ensemble de son territoire municipal du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2021. La mise en place technique de ce nouveau flux a été opérationnelle à partir du mois de juin 2019, et la République et Canton de Genève a continué à assurer la gestion des amendes infligées par la Fondation des parkings jusqu'à fin mai 2019. Au moment du transfert de compétence, la République et Canton de Genève a rétrocédé le montant des amendes encaissées. En revanche, les amendes non encaissées n'ont pas été enregistrées dans la comptabilité de la Ville de Genève, et le sont au fur et à mesure des encaissements réalisés. En fin d'année, faute d'information, la Ville de Genève est dans l'incapacité d'estimer le montant encore à recevoir, et n'a donc pas enregistré de produit à recevoir dans ses comptes 2019.

- a2) Les créances du service de l'aménagement, génie civil et mobilité se composent notamment :

- de factures émises en fin d'année au Fond Intercommunal d'Assainissement concernant le loyer 2019 pour le financement de la réalisation, la transformation et l'extension du réseau secondaire pour un montant de kCHF 1'950, ainsi que du 2ème acompte 2019 pour l'entretien et l'exploitation du réseau secondaire, pour un montant de kCHF 1'398;
- du solde sur la facture émise à la République et Canton de Genève concernant l'entretien des routes pour l'année 2016 pour un montant de kCHF 2'000. Celle-ci est complètement provisionnée.

- a3) En 2018, les rentes de superficie à recevoir pour le Parking de Plainpalais pour les périodes de 2015 à 2017 ont été enregistrées dans les créances ouvertes pour un montant total de kCHF 3'653. Ce montant a été intégralement provisionné. Malgré la contestation de la Fondation des parkings sur le calcul et l'exigibilité de ces rentes, elle s'est acquittée de ce montant qui a été enregistré dans la rubrique 2003 «Acomptes de tiers reçus». Une procédure arbitrale entre les parties a été initiée.

En 2019, compte tenu de l'avancée du dossier juridique, les créances ont été éteintes avec les acomptes versés par la Fondation des parkings pour un montant de kCHF 3'653 et la provision pour débiteurs douteux y relative a fait l'objet d'une reprise.

La procédure arbitrale étant toujours en cours, une provision pour litige d'un montant total de kCHF 5'182 a fait l'objet d'une comptabilisation dans la rubrique 208 «Provision à long terme» correspondant aux rentes réclamées par la Ville de Genève de 2015 à 2018 plus intérêts. La procédure arbitrale étant dans sa phase initiale, aucun frais de procédure n'a fait l'objet d'une provision à la date de clôture par manque d'information vérifiable.

- a4) Suite à la cession de la société immobilière Alpes 12 en 2017, la Ville de Genève s'efforce de collecter le montant dû par l'ancien actionnaire s'élevant à kCHF 1'872. Compte tenu de l'incertitude importante sur la possibilité de recouvrer cette créance, une provision pour débiteurs douteux d'un montant équivalent a été enregistrée.

a5) Le tableau ci-dessous indique la variation de la provision pour débiteurs douteux par service

| En milliers de francs | | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Variation |
|---|----|---------------|---------------|----------------|
| Provision pour débiteurs douteux | | | | |
| Service de la police municipale | 1) | 1'687 | 16'605 | -14'918 |
| Service de l'aménagement, génie civil et mobilité | | 2'133 | 2'018 | 115 |
| Gérance immobilière municipale | 2) | 3'787 | 6'294 | -2'507 |
| Service d'incendie et secours | | 1'039 | 1'112 | -73 |
| Service de l'espace public | | 472 | 456 | 16 |
| Services des pompes funèbres, cimetières et crématoires | | 169 | 144 | 25 |
| Direction des constructions et de l'aménagement | | 1'872 | 1'872 | - |
| Autres services municipaux | | 519 | 651 | -132 |
| Total des créances Entités administratives | | 11'678 | 29'152 | -17'474 |

- 1) La diminution de provision est principalement due à la dissolution de la provision sur le litige avec la République et Canton de Genève à la suite de la signature de la convention mentionnée sous la lettre a1).
- 2) La variation de la provision est notamment due à :
- la diminution d'un montant de kCHF 3'653 liée aux rentes de superficie de 2015 à 2017 du Parking de Plainpalais pour lesquelles le risque est désormais provisionné (cf. note tableau des provisions, cf. note a2 ci-dessus) ;
 - la mise en provision d'un montant de kCHF 1'200 de la rente de superficie 2019 du Parking de Plainpalais ;
 - la création d'une provision pour un montant de kCHF 523 concernant la créance envers une société coopérative. Celle-ci concerne le remboursement à long terme de frais avancés par la Ville de Genève conformément au droit de superficie accordé le 3 juillet 1997.
- a6) Ce poste concerne principalement l'impôt anticipé à recevoir sur les dividendes perçus en 2019 sur les titres suisses pour un montant de kCHF 1'991 et sur les titres étrangers pour un montant de kCHF 177.
- a7) Les charges payées par la Ville de Genève pour le compte des activités distinctes de l'Hôtel Métropole et du Restaurant du Parc des Eaux-Vives ont été rechargées et étaient toujours ouvertes à la fin de l'exercice.

b) Comptes courants avec des tiers (1011)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------|-------|---------------|---------------|
| État de Genève | | | |
| Droit des carburants 2019 | b1) | 760 | 793 |
| Solde des impôts à récupérer | b2) | 61'384 | 49'537 |
| Tiers | | | |
| Entités subventionnées | | 202 | 217 |
| Services Industriels de Genève | b3) | 6'085 | - |
| Assurances sociales | | 375 | 309 |
| Total | | 68'806 | 50'856 |

- b1) Le montant de kCHF 760 correspond à la part revenant à la Ville de Genève des droits sur les carburants rétrocédés par la Confédération à la République et Canton de Genève. Ce montant correspond au décompte fourni par la République et Canton de Genève se basant sur des chiffres de l'année 2016.
- b2) Le montant de kCHF 61'384 correspond à la part des impôts restant à recevoir de l'État de Genève sur la perception des rentrées fiscales en 2019.
- b3) La redevance d'utilisation du domaine public due par les Services industriels de Genève à la Ville de Genève pour l'année 2019 s'élève à kCHF 11'085. Les deux parties ont convenu de fractionner le versement de la rente par acompte trimestriel sur les exercices 2019 et 2020. Deux versements pour un montant total de kCHF 5'000 ont été effectués en 2019 et le solde sera réglé dans l'exercice 2020.

c) Créances fiscales (1012)

Conformément à la loi sur les contributions publiques (LCP D 3 05), la fiscalité des communes est traitée par l'État de Genève, à l'exception de la Taxe professionnelle communale dont la gestion fait partie des compétences communales. L'Administration fiscale cantonale (AFC) se charge de la taxation et de la perception des impôts sur les personnes physiques, sur les personnes morales et sur les chiens.

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------|----------------|----------------|
| Reliquats sur les impôts | | | |
| Centimes communaux sur les personnes physiques | | 300'290 | 325'731 |
| Centimes communaux sur les personnes morales | | 1'604 | 17'025 |
| Impôts sur les chiens | | 29 | 56 |
| Total des reliquats sur les impôts | | 301'923 | 342'812 |
| Provision sur les reliquats des impôts | | -90'577 | -102'844 |
| Total net des reliquats sur les impôts | | 211'346 | 239'968 |

| En milliers de francs | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|--------------|--------------|
| Taxe professionnelle communale (TPC) | | |
| Créances liées à la TPC | 18'877 | 18'908 |
| Provision sur les créances liées à la TPC | -9'517 | -11'736 |
| Total net des créances liées à la TPC | 9'360 | 7'172 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| Totaux nets | 220'706 | 247'140 |
|--------------------|----------------|----------------|

| En milliers de francs | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Variation |
|---|---------------|----------------|----------------|
| Provision sur les reliquats des impôts | | | |
| Provision sur les reliquats sur les personnes physiques | 90'087 | 97'719 | -7'632 |
| Provision sur les reliquats sur les personnes morales | 481 | 5'108 | -4'627 |
| Provision sur les reliquats sur les impôts sur les chiens | 9 | 17 | -8 |
| Total | 90'577 | 102'844 | -12'267 |

| | | | |
|--|-------|--------|--------|
| Provision sur les créances liées à la TPC | | | |
| Provision sur créances liées à la TPC | 9'517 | 11'736 | -2'219 |

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Total des provisions sur créances fiscales | 100'094 | 114'580 | -14'486 |
|---|----------------|----------------|----------------|

d) Créances sur transferts (1014)

Le montant de kCHF 2'323 concerne le solde de la subvention pour la construction de l'école de Chandieu à percevoir auprès du Fonds intercommunal pour le développement urbain. Le règlement de cette subvention à recevoir s'échelonne jusqu'en 2026, à hauteur d'un montant annuel de kCHF 332. Il n'y a pas d'indication à la date de clôture qu'une dépréciation de cette créance soit nécessaire.

e) Comptes courants internes (1015)

Les comptes courants de l'Hôtel Métropole et du Restaurant du Parc des Eaux-Vives correspondent à l'addition de rétrocessions dues par les deux établissements à la Ville de Genève, mais non exigées. Malgré les résultats des établissements sur l'année 2019 et la situation des fonds propres du Restaurant du Parc des Eaux-Vives, la capacité de recouvrement de ces créances n'est pas remise en cause compte tenu des liquidités à disposition à la date de clôture par les deux établissements. Ceci fera cependant l'objet d'une analyse spécifique régulière.

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------|--------------|--------------|
| Compte courant Hôtel Métropole | | 7'096 | 7'096 |
| Compte courant Restaurant du Parc des Eaux-Vives | | 1'076 | 1'076 |
| Total | | 8'172 | 8'172 |

6.6.3 Actifs de régularisation (104)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|---------------|
| 1040 | Charges de personnel | | 33 | - |
| 1041 | Charges de biens, services, d'exploit. | | 2'483 | 2'808 |
| 1042 | Impôts | a) | 13'981 | 21'600 |
| 1043 | Transferts du compte de résultats | b) | 2'178 | 856 |
| 1044 | Charges financières/revenus financiers | c) | 17'852 | 32'915 |
| 1045 | Autres revenus d'exploitation | d) | 5'506 | 5'160 |
| 1046 | Comptes des investissements | | 44 | - |
| Total | | | 42'077 | 63'339 |

a) Impôts (1042)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|---|-------|---------------|---------------|
| | Taxe professionnelle communale à recevoir | a1) | 19'500 | 21'600 |
| | Provision de 30% | | -5'850 | - |
| Total net Taxe professionnelle communale à recevoir | | | 13'650 | 21'600 |
| | Impôt sur les chiens à recevoir | a2) | 331 | - |
| Total net impôts à recevoir | | | 13'981 | 21'600 |

- a1) Les taxations se rapportant aux exercices 2019 et antérieurs effectuées sur le mois de janvier et février 2020 s'élèvent à kCHF 19'500. Une provision d'un montant de kCHF 5'850 calculée sur la base d'un taux forfaitaire de 30% appliqué sur le montant de ces taxations a été constituée pour couvrir leur risque de non recouvrement au 31 décembre 2019.

Le reliquat de taxation des années 2019 et antérieures restant à produire après février 2020 n'a pas pu être estimé compte tenu du manque d'information disponible et de la complexité d'évaluer de manière fiable ce reliquat.

- a2) La votation populaire refusant l'abolition de l'impôt sur les chiens a eu lieu le 9 février 2020. Les impôts sur les chiens 2019 seront taxés par l'Administration fiscale cantonale sur l'année 2020. Par conséquent, un actif de régularisation de kCHF 331 évalué sur la base de l'impôt enregistré dans les comptes 2018 a été comptabilisé.

b) Transferts du compte de résultats (1043)

Une augmentation de la subvention en faveur de la Fondation d'art dramatique pour la saison 2019-2020 d'un montant de kCHF 2'500 a été votée et versée en 2019. Un actif transitoire pour la moitié de la saison, soit un montant de kCHF 1'250 a été comptabilisé.

c) Charges financières/revenus financiers (1044)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|--|-------|---------------|---------------|
| | Produit à recevoir de contreparties bancaires | | 23'251 | 18'080 |
| | Provision pour non recouvrement | | -23'251 | -18'080 |
| Produit net à recevoir de contreparties bancaires | | | - | - |
| | Produit à recevoir de l'État de Genève - Horodateurs | | 9'906 | 30'900 |
| | Provision pour non recouvrement | | -9'906 | -30'900 |
| Produit net à recevoir de l'État de Genève - Horodateurs | | | - | - |
| | Prime de sortie SWAP | c3) | 13'330 | 14'421 |
| | Frais d'emprunt payés d'avance | c4) | 2'925 | 3'416 |
| | Redevance SIG à recevoir | c5) | - | 11'376 |
| | Autres charges financières/revenus financiers | | 1'597 | 3'702 |
| Total | | | 17'852 | 32'915 |

- c1) Le montant de kCHF 23'251 correspond au cumul des intérêts négatifs dû par les contreparties bancaires n'honorant pas leurs obligations contractuelles concernant l'application des taux négatifs LIBOR franc suisse. Ce montant concerne les exercices 2015 à 2019 et fait l'objet d'une provision (cf. rubrique 201 et 206 «Engagements financiers à court terme et long terme»).
- c2) Le produit à recevoir et la provision comptabilisés en 2018 pour un montant de kCHF 30'900 concernant les revenus liés aux horodateurs pour la période 2015 à 2018 a fait l'objet d'une régularisation suite à la convention entre la Ville de Genève et la République et Canton de Genève décrite à la rubrique 1010 «Créances».

Une convention portant sur la gestion des systèmes d'encaissement des taxes de stationnement (horodateurs, smartphones) sur le territoire municipal de la Ville de Genève entre celle-ci et la Fondation des Parkings a été signée en décembre 2018. Il est notamment convenu que la Fondation encaisse et verse sur un compte de consignment, ouvert à son seul nom, l'intégralité des recettes des horodateurs qui s'élève à kCHF 9'906 pour l'exercice 2019, dans l'attente d'un nouvel accord entre la Ville de Genève et de la République et Canton de Genève. Compte tenu des discussions actuelles entre la Ville de Genève et la République et Canton de Genève, ce montant a été intégralement provisionné.

- c3) Se référer à la note sur les instruments dérivés et de couverture.
- c4) Ce montant correspond aux frais d'émission des emprunts à long terme. Ces frais sont répartis sur la durée de chaque emprunt. (cf. rubrique 201 et 206 «Engagements financiers à court terme et long terme»).
- c5) Compte tenu d'un nouvel échéancier de paiement désormais anticipé concernant la redevance d'utilisation du domaine public par les Services industriels de Genève versée à la Ville de Genève, le solde dû est comptabilisé dans la rubrique 1011 «Comptes courants avec des tiers».

d) Autres revenus d'exploitation (1045)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------|--------------|--------------|
| Produit à recevoir de l'État de Genève - Amendes | | - | 22'200 |
| Provision pour non recouvrement | | - | -22'200 |
| Produit net à recevoir de l'État de Genève - Amendes | d1) | - | - |
| Autres revenus à recevoir | d2) | 5'506 | 5'160 |
| Total | | 5'506 | 5'160 |

- d1) Le produit à recevoir et la provision comptabilisés en 2018 pour un montant de kCHF 22'200 concernant les revenus liés aux amendes pour la période 2016 à 2018 a fait l'objet d'une régularisation suite à la convention entre la Ville de Genève et la République et Canton de Genève décrite à la rubrique 1010 «Créances».
- d2) Le montant de kCHF 5'506 correspond principalement à des charges de chauffage des immeubles locatifs appartenant au patrimoine financier, devant être mis en regard des acomptes de chauffage reçus des locataires (cf. rubrique 200 «Engagements courants», note 2003 «Acomptes de tiers reçus»).

6.6.4 Marchandises, fournitures et travaux en cours (106)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------|--------------|--------------|
| 1060 Articles de commerce | a) | 242 | 267 |
| 1061 Matières premières et auxiliaires | b) | 3'245 | 3'399 |
| Total | | 3'487 | 3'666 |

- a) Les stocks d'articles de commerce sont constitués d'objets destinés à la vente.
- b) Les stocks de matières premières et auxiliaires sont constitués notamment de matières consommables telles que de matériaux pierreux, des combustibles, des fournitures de bureaux, des vêtements professionnels, des fondants chimiques et des pièces pour véhicules.

6.6.5 Placements financiers (107)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---|-------|----------------|----------------|
| 1070 | Actions et parts sociales | a) | 119'272 | 119'341 |
| 1079 | Autres placements financiers à long terme | b) | 70'055 | 69'603 |
| Total | | | 189'327 | 188'944 |

a) Actions et parts sociales (1070)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Variation |
|---|--|-------|----------------|----------------|------------|
| Sociétés anonymes | | | | | |
| Banque Cantonale de Genève | | a1) | 117'215 | 115'708 | 1'507 |
| Banque Nationale Suisse | | | 27 | 21 | 6 |
| Société coopérative | | | | | |
| Société coopérative d'habitation Genève | | | 143 | 143 | - |
| Placements | | | | | |
| Portefeuille UBS (Fonds Galland) | | a2) | - | 1'430 | -1'430 |
| Placement divers La Flamme | | a3) | 1'887 | 2'039 | -152 |
| Total | | | 119'272 | 119'341 | -69 |

- a1) La plus-value latente de kCHF 1'507 provient de la réévaluation des 602'646 actions de la Banque Cantonale de Genève à la valeur du marché au 31 décembre 2019. Ces actions figurent au PF.
- a2) Au 1er janvier 2018, les Fonds Galland «Encouragement artistique» et «Logements ouvriers» ont été reclassés en fonds propres. Les titres appartenant à ces fonds ont été vendus, afin d'éteindre le risque de perte de valeur liés aux fluctuations des cours de marché. Cette vente a généré une plus-value nette de kCHF 240, qui a été attribuée aux fonds (cf. rubrique 291 «Fonds enregistrés comme capital propre»).
- a3) Le but des actifs détenus par le Fonds La Flamme est de financer les engagements de la société mutuelle genevoise de crémation (La Flamme) envers ses sociétaires. Ces engagements ont été repris par la Ville de Genève. Les engagements sont décrits dans les rubriques 208 «Provision à long terme» et 209 «Engagements envers les financements spéciaux et des fonds de capitaux de tiers».

La variation de la valeur des actifs divers est décrite dans le tableau ci-dessous :

| En milliers de francs | |
|--|-------------|
| Revenus des actifs | 34 |
| Réévaluation des actifs | 213 |
| Financement des engagements | -399 |
| Variation du portefeuille La Flamme | -152 |

Ces actifs, constitués de valeurs mobilières, ont généré des revenus pour un montant total de kCHF 34 en 2019 et ont été attribués au Fonds La Flamme. Un montant de kCHF 399 a permis de financer les coûts 2019 envers les sociétaires du Fonds La Flamme.

b) Autres placements financiers à long terme (1079)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Variation |
|-----------------------------------|--|-------|---------------|---------------|------------|
| Autres | | | | | |
| Hôtel Métropole | | b1) | 64'207 | 63'861 | 346 |
| Restaurant du Parc des Eaux-Vives | | b2) | 5'848 | 5'742 | 106 |
| Total | | | 70'055 | 69'603 | 452 |

Les activités de l'Hôtel Métropole et du Restaurant du Parc des Eaux-Vives sont enregistrées dans la rubrique 1079 «Autres placements financiers». L'évaluation de ce placement correspond aux fonds propres de ces deux établissements à la date de clôture déterminés sur la base de leurs comptes annuels retraités selon le manuel d'utilisateur pour les communes genevoises. Les retraitements effectués sur les bilans et les comptes de résultats audités, ainsi que la performance de l'année sont synthétisés dans les tableaux et commentaires ci-après.

b1) Hôtel Métropole

Les états financiers de l'Hôtel Métropole ont été établis conformément aux articles 957 et suivants du Code des obligations (CO). Ceux-ci ont reçu une certification sans réserve de la part de l'auditeur externe indépendant. Ils ont été retraités selon les règles édictées par le manuel d'utilisateur MCH2 pour les communes genevoises avant publication dans les comptes de la Ville de Genève.

Bilan au 31 décembre 2019

| En milliers de francs | Notes | Comptes audités 31/12/2019 (selon CO) | Retraitements | Comptes 31/12/2019 (MCH2) |
|--|-------|--|---------------|---------------------------------|
| Total Actif Circulant | | 10'076 | - | 10'076 |
| Terrain | 1) | 1'002 | 36'673 | 37'675 |
| Immeuble | 1) | 39'454 | -14'149 | 25'305 |
| Installation et équipements | | 1'427 | - | 1'427 |
| Immobilisations incorporelles (nettes) | 1) | 1'771 | -1'771 | - |
| Total Actif Immobilisé | | 43'654 | 20'753 | 64'407 |
| Total ACTIF | | 53'730 | 20'753 | 74'483 |
| Total Fonds étrangers | | 3'180 | - | 3'180 |
| Compte courant Ville de Genève | | 7'096 | - | 7'096 |
| Résultats reportés | | 43'407 | 20'454 | 63'861 |
| Résultat de l'exercice | | 47 | 299 | 346 |
| <i>Total résultats cumulés</i> | | <i>43'454</i> | <i>20'753</i> | <i>64'207</i> |
| Total Capitaux propres | | 50'550 | 20'753 | 71'303 |
| Total PASSIF | | 53'730 | 20'753 | 74'483 |

- 1) Les valeurs du bâtiment et du terrain de l'Hôtel Métropole ont fait l'objet d'une réévaluation au 31 décembre 2019 par un expert immobilier conformément aux règles d'évaluation MCH2 du patrimoine financier. L'objet étant détenu par la Ville de Genève dans une optique de placement et de conservation, l'expert a procédé à un calcul d'une valeur patrimoniale se basant sur la valeur intrinsèque du bâtiment et du terrain, sans tenir compte de son rendement.

La moins-value générée de kCHF 1'324 par cette réévaluation est enregistrée en contrepartie du compte de résultats. Elle provient en majeure partie de dépenses d'investissements d'architectes en lien avec le projet d'étude de la rénovation intérieure et mise en conformité envisagée de l'établissement. Ces dépenses ont été classifiées en immobilisations incorporelles par l'auditeur indépendant selon les normes CO et ont été retraitées pour les comptes MCH2, car se rattachant directement à l'ensemble immobilier. Ces dépenses n'ayant pas encore généré de plus-value sur l'évaluation patrimoniale de l'objet en 2019 par rapport à 2018, la Ville de Genève a décidé de constater intégralement la moins-value dans le compte de résultats de l'année.

| En milliers de francs | Valeur (MCH2) au 31.12.2018 | Investissements 2019 | Valeur avant réévaluation au 31.12.2019 | Valeur patrimoniale au 31.12.2019 | Moins-value annuelle |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|--|--|-------------------------|
| Terrain | 37'675 | - | 37'675 | 37'675 | - |
| Immeuble | 24'825 | 1'804 | 26'629 | 25'305 | -1'324 |

Compte de résultats de l'Hôtel Métropole 2019

| En milliers de francs | Notes | Comptes audités 2018 (CO) | Comptes audités 2019 (CO) | Retraitements | Comptes 2019 (MCH2) |
|---|-------|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------------|
| Produits d'exploitation | | 18'206 | 16'761 | - | 16'761 |
| Charges d'exploitation directes | | -9'829 | -8'694 | - | -8'694 |
| Entretien et maintenance | | -721 | -771 | - | -771 |
| Frais généraux et autres charges | | -4'216 | -4'306 | - | -4'306 |
| Total des charges d'exploitation | | -14'766 | -13'771 | - | -13'771 |
| Bénéfice d'exploitation avant intérêts et amortissements | | 3'440 | 2'990 | - | 2'990 |
| Amortissements | 2) | -2'397 | -2'196 | 1'623 | -573 |
| Intérêts en faveur de la Ville de Genève | | -720 | -747 | - | -747 |
| Réévaluation MCH2 | | - | - | -1'324 | -1'324 |
| Bénéfice Net d'exploitation | | 323 | 47 | 299 | 346 |

- 2) L'immeuble étant désormais valorisé à sa valeur intrinsèque dans les comptes de la Ville de Genève selon le manuel d'utilisateur pour les communes genevoises MCH2, il n'est désormais plus amorti. De ce fait, les amortissements 2019 d'une valeur de kCHF 1'623 de l'immeuble enregistrés selon le référentiel Code des Obligations ont été retraités. Les autres équipements restent en revanche amortis.

Un mandat de gestion concernant l'exploitation exclusive de l'Hôtel Métropole avec la société Independent Hospitality Associates SA (IHA) était en vigueur durant toute l'année 2018. Un nouveau contrat de gestion, avec la même société, a été conclu le 16 janvier 2019 pour une période de 12 ans.

Avant amortissement de kCHF 1'623 et intérêts dus à la Ville de Genève de kCHF 747, l'activité a dégagé un bénéfice opérationnel de kCHF 2'990 se traduisant par un excédent de trésorerie généré sur l'exercice.

Les prestations de services enregistrées dans le compte de résultats envers le gestionnaire IHA se sont élevées à kCHF 829 (2018: kCHF 738), incluant notamment les honoraires de gestion et d'incitation.

A la date de clôture, il n'y a pas d'engagements hors bilan significatifs non comptabilisés à signaler.

b2) Restaurant du Parc des Eaux-Vives

Le rapport de l'auditeur externe indépendant indique que les états financiers de l'établissement ont été établis conformément aux articles 957et suivants du Code des obligations avec un point d'attention sur l'enregistrement de la perte de 2019 de kCHF 64. De ce fait, les fonds propres de l'établissement ne couvrent pas ses passifs. Néanmoins, aucun risque ne pèse sur le principe de continuité d'exploitation, car la Ville de Genève soutient financièrement le Restaurant du Parc des Eaux-Vives. De plus, la gestion de trésorerie de cet établissement est centralisée avec l'Hôtel Métropole. Enfin, les fonds propres retraités selon le référentiel MCH2 sont positifs à la date de clôture.

Bilan au 31 décembre 2019

| En milliers de francs | Notes | Comptes audités 31/12/2019 (selon CO) | Retraitements | Comptes 31/12/2019 (MCH2) |
|------------------------------------|-------|--|---------------|---------------------------------|
| Total Actif Circulant | | 3'680 | - | 3'680 |
| Immeuble | 1) | 54 | 6'976 | 7'030 |
| Installation et équipements (nets) | | 272 | - | 272 |
| Total Actif Immobilisé | | 326 | 6'976 | 7'302 |
| Total ACTIF | | 4'006 | 6'976 | 10'982 |
| Total Fonds étrangers | | 4'058 | - | 4'058 |
| Compte courant Ville de Genève | | 1'076 | - | 1'076 |
| Réserve de réévaluation | | - | - | - |
| Résultats reportés | | -1'064 | 6'806 | 5'742 |
| Résultat de l'exercice | | -64 | 170 | 106 |
| <i>Total résultats cumulés</i> | | <i>-1'128</i> | <i>6'976</i> | <i>5'848</i> |
| Total Capitaux propres | | -52 | 6'976 | 6'924 |
| Total PASSIF | | 4'006 | 6'976 | 10'982 |

- 1) La valeur du bâtiment (hors terrain lequel se situe dans un parc public) du Restaurant du Parc des Eaux-vives a fait l'objet d'une réévaluation au 31 décembre 2019 par un expert immobilier conformément aux règles d'évaluation MCH2 du patrimoine financier. L'objet étant détenu par la Ville de Genève dans une optique de placement et de conservation, l'expert a procédé à un calcul d'une valeur patrimoniale se basant sur la valeur intrinsèque du bâtiment sans tenir compte de son rendement.

La plus-value générée de kCHF 166 par cette réévaluation est enregistrée en contrepartie du compte de résultats.

| En milliers de francs | Valeur (MCH2) au 31.12.2018 | Investissements 2019 | Valeur avant réévaluation au 31.12.2019 | Valeur patrimoniale au 31.12.2019 | Moins-value annuelle |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|--|--|-------------------------|
| Immeuble | 6'830 | 34 | 6'864 | 7'030 | 166 |

Compte de résultats du Restaurant du Parc des Eaux-Vives 2019

| En milliers de francs | Notes | Comptes audités 2018 (CO) | Comptes audités 2019 (CO) | Retraitements | Comptes 2019 (MCH2) |
|---|-------|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------------|
| Produits d'exploitation | | 5'328 | 2'802 | - | 2'802 |
| Charges d'exploitation directes | | -4'743 | -2'136 | - | -2'136 |
| Entretien et maintenance | | -175 | -186 | - | -186 |
| Frais généraux et autres charges | | -617 | -496 | - | -496 |
| Total des charges d'exploitation | | -5'535 | -2'818 | - | -2'818 |
| Résultat d'exploitation avant intérêts et amortissements | | -207 | -16 | - | -16 |
| Amortissements | 2) | -14 | -48 | 4 | -44 |
| Intérêts en faveur de la Ville de Genève | | -4 | -0 | - | -0 |
| Réévaluation MCH2 | | - | - | 166 | 166 |
| Résultat Net d'exploitation | | -225 | -64 | 170 | 106 |

- 2) L'immeuble étant désormais valorisé à sa valeur intrinsèque dans les comptes selon le référentiel MCH2, il n'est désormais plus amorti. De ce fait, les amortissements 2019 d'une valeur de kCHF 4 de l'immeuble enregistrés selon le référentiel Code des Obligations ont été retraités.

Un mandat de gestion concernant l'exploitation exclusive du restaurant du Parc des Eaux-Vives avec la société Independent Hospitality Associates SA (IHA) était en vigueur durant toute l'année 2018. Un nouveau contrat de gestion, avec la même société, a été conclu le 16 janvier 2019 pour une période de 12 ans.

Avant amortissement de kCHF 1'623 et intérêts dus à la Ville de Genève de kCHF 747, l'activité a dégagé un bénéfice opérationnel de kCHF 2'990 se traduisant par un excédent de trésorerie généré sur l'exercice.

Les prestations de services enregistrées dans le compte de résultats envers le gestionnaire IHA se sont élevées à kCHF 829 (2018 : kCHF 738), incluant notamment les honoraires de gestion et d'incitation.

A la date de clôture, il n'y a pas d'engagements hors bilan significatifs non comptabilisés à signaler.

6.6.6 Immobilisations corporelles du PF (108)

Le tableau ci-dessous indique les mouvements annuels dans les rubriques suivantes :

| En milliers de francs | 1080 | 1084 | 1086 | 1087 | Total |
|--|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| Rubrique | Terrains PF (a) | Bâtiments PF (b) | Biens meubles PF (c) | Installations en construction PF | Immobilisations du PF |
| État au 01.01.2019 | 219'718 | 2'717'790 | 116 | 61'098 | 2'998'722 |
| Dépenses brutes | - | 6'765 | 33 | 26'977 | 33'775 |
| Autres entrées | 1'340 | 13'002 | - | - | 14'342 |
| Mise en exploitation | - | 7'985 | - | -7'985 | - |
| Subventions | - | - | - | -53 | -53 |
| Cessions | - | -4 | - | - | -4 |
| Autres sorties | - | -380 | - | - | -380 |
| Mise hors investissements | - | -13'661 | - | -1'582 | -15'243 |
| Survaleur à amortir | - | 2'420 | - | - | 2'420 |
| Réévaluation nette des immobilisations | -160 | 870 | - | - | 710 |
| État au 31.12.2019 | 220'898 | 2'734'787 | 149 | 78'455 | 3'034'289 |
| Amortissements cumulés au 01.01.2019 | - | -3'276 | -70 | - | -3'346 |
| Amortissements annuels | - | - | -23 | - | -23 |
| Mise hors investissements | - | 1'282 | - | - | 1'282 |
| Amortissements cumulés au 31.12.2019 | - | -1'994 | -93 | - | -2'087 |
| Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | 220'898 | 2'732'793 | 56 | 78'455 | 3'032'202 |

La nature des mouvements des immobilisations est expliquée dans la section 6.5 « Règles et principes d'établissement des comptes », paragraphe : « Patrimoine financier ».

a) Rubrique 1084 Bâtiments PF

Autres entrées

Le montant de kCHF 1'340 correspond à :

- un transfert de kCHF 960 relatif à des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements bouclés en 2018, concernant des travaux de rénovation d'objets, de la rubrique 1087 « Installations en construction » dans la rubrique 1080 « Terrains bâtis » sous la catégorie des crédits hors investissements ;
- un transfert de la valeur d'un terrain nu d'un montant de kCHF 380, suite à la démolition du bâtiment de la rubrique 1084 « Bâtiments PF ».

b) Rubrique 1084 Bâtiments PF

Autres entrées:

Le montant de kCHF 13'002 correspond à :

- un reclassement interne sous la rubrique 1084 « Bâtiments PF », dans la catégorie des crédits hors investissement pour un montant de kCHF 12'380 relatif à des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements bouclés en 2018 ;
- un transfert d'un montant de kCHF 622 relatif à un crédit d'investissement bouclé en 2018 de la rubrique 1087 « Installations en construction PF ».

Mise en exploitation

Des crédits d'investissements pour un montant de kCHF 7'985 ont été mis en service.

Cessions

Une cession de parcelles ayant une valeur comptable de kCHF 4 a été effectuée sur l'année pour un prix de vente de kCHF 900 (PR 1375).

Autres sorties

A la suite de la démolition d'un bâtiment, le terrain nu a été reclassé dans la rubrique 1080 « Terrains PF ».

Mise hors investissement

Le montant de kCHF 13'661 correspond à un transfert de dépenses nettes cumulées relatif à des crédits d'investissements bouclés en 2018 concernant des travaux de rénovation d'objets appartenant au patrimoine financier dans la catégorie des crédits hors investissements au sein de la rubrique 1084 « Terrains bâtis ».

c) Rubrique 1086 Biens meubles PF

Un amortissement de kCHF 23 concernant des biens meubles d'équipements appartenant au patrimoine financier sont amortis conformément à leur durée d'utilisation.

Réévaluations des immobilisations corporelles du PF

En application de l'article 38 RAC et conformément aux prescriptions en vigueur, les immobilisations corporelles du PF ont été réparties en cinq lots homogènes qui seront réévalués entre 2019 et 2023.

Au 31 décembre 2019, le premier lot, ci-dessous, a été réévalué donnant lieu à l'enregistrement dans le compte de résultats d'une plus-value nette d'un montant de kCHF 3'130.

Conformément à l'évaluation des immobilisations corporelles (cas particulier) décrit dans les principes comptables, la réévaluation d'un immeuble ayant fait l'objet de dépenses d'investissements (rénovation lourde) a généré une survaleur de kCHF 2'420, laquelle a été activée. Elle sera amortie, à partir de 2020, compte tenu de la nature des travaux sur une période de 30 ans, conformément aux dispositions de l'article 40 RAC.

En milliers de francs

| N° Référence objet | Adresse | Valeur comptable au 31.12.2018 | Valeur comptable au 31.12.2019 | Valeur patrimoniale au 31.12.2019 | Plus ou moins value de l'année passée en résultat | Survaleur à amortir | Plus-value (moins-value) totale | Notes |
|--------------------------|--|---|---|--|--|------------------------|---------------------------------------|-------|
| Immeubles | | | | | | | | |
| 1002 | Ancien Port 10 | 3'792 | 3'792 | 4'000 | 208 | | 208 | |
| 1003 | Ancien Port 12 | 4'161 | 4'161 | 4'240 | 79 | | 79 | |
| 1322 | Bâle 26 | 6'780 | 6'780 | 6'780 | - | | - | |
| 1004 | Beauregard 1 | 19'010 | 19'011 | 19'130 | 119 | | 119 | |
| 1134 | Boulangerie 2-4-Grand-Rue 18-Cheval-Blanc 7 | 11'770 | 11'872 | 11'770 | -102 | | -102 | |
| 1142 | Boulangerie 3-5 | 4'510 | 4'510 | 4'510 | - | | - | |
| 1005 | Calvin 17 | 2'936 | 2'941 | 2'930 | -11 | | -11 | |
| 1048 | Calvin 2 | 9'820 | 9'820 | 9'840 | 20 | | 20 | |
| 1015 | Cité 19 | 8'420 | 8'420 | 8'380 | -40 | | -40 | |
| 1485 | Crêts-de-Champel 34 | 11'940 | 11'940 | 11'940 | - | | - | |
| 1135 | Grand-Rue 26 | 9'590 | 9'590 | 9'590 | - | | - | |
| 1646 | Grand-Rue 39 | 15'270 | 15'296 | 15'300 | 4 | | 4 | |
| 1355 | Hoffmann 4 | 15'380 | 15'380 | 15'240 | -140 | | -140 | |
| 1356 | Hoffmann 6 | 15'290 | 15'290 | 15'360 | 70 | | 70 | |
| 1357 | Hoffmann 8 | 15'410 | 15'410 | 15'470 | 60 | | 60 | |
| 1140 | Jargonnant 4 | 10'240 | 10'240 | 10'440 | 200 | | 200 | |
| 1061 | Jean-Jaquet 11 | 3'472 | 3'472 | 3'660 | 188 | | 188 | |
| 1058 | Jean-Jaquet 5 | 4'472 | 4'472 | 4'700 | 228 | | 228 | |
| 1059 | Jean-Jaquet 7 | 3'452 | 3'452 | 3'700 | 248 | | 248 | |
| 1060 | Jean-Jaquet 9 | 4'421 | 4'422 | 4'590 | 168 | | 168 | |
| 1685 | Lausanne 27 | 6'460 | 6'460 | 7'440 | 980 | | 980 | a) |
| 1021 | Lausanne 32 | 4'180 | 4'180 | 4'190 | 10 | | 10 | |
| 1913 | Léman 11 | 4'370 | 4'370 | 4'490 | 120 | | 120 | |
| 1914 | Levant 2 | 3'360 | 3'360 | 3'550 | 190 | | 190 | |
| 1915 | Levant 4 | 3'500 | 3'500 | 3'630 | 130 | | 130 | |
| 1319 | Liotard 29 | 1'800 | 1'800 | 1'810 | 10 | | 10 | |
| 1055 | Madeleine 11 | 4'040 | 4'040 | 4'080 | 40 | | 40 | |
| 1054 | Madeleine 7 | 4'130 | 4'130 | 4'270 | 140 | | 140 | |
| 1057 | Môle 19 | 17'750 | 17'750 | 17'750 | - | | - | |
| 1680 | Navigation 20 | 28'680 | 28'680 | 28'780 | 100 | | 100 | |
| 1644 | Navigation 36 | 1'760 | 1'760 | 2'180 | 420 | | 420 | |
| 1491 | Navigation 38 | 2'210 | 2'210 | 2'290 | 80 | | 80 | |
| 1921 | Navigation 4 (place) | 5'740 | 5'740 | 5'740 | - | | - | |
| 1341 | Navigation 8 | 4'950 | 5'073 | 5'140 | 67 | | 67 | |
| 1922 | Navigation 9 | 4'060 | 4'060 | 4'190 | 130 | | 130 | |
| 1923 | Pâquis 30 | 5'160 | 5'160 | 4'930 | -230 | | -230 | |
| 1924 | Pâquis 32 | 4'992 | 4'992 | 4'760 | -232 | | -232 | |

En milliers de francs

| N° Référence objet | Adresse | Valeur comptable au 31.12.2018 | Valeur comptable au 31.12.2019 | Valeur patrimoniale au 31.12.2019 | Plus ou moins valeur de l'année passée en résultat | Survaleur à amortir | Plus-value (moins-valeur) totale | Notes |
|------------------------------|--|---|---|--|---|------------------------|--|-------|
| 1648 | Pâquis 34 | 6'230 | 6'230 | 6'230 | - | | - | |
| 1186 | Perron 10 | 3'565 | 3'565 | 3'610 | 45 | | 45 | |
| 1091 | Perron 12 | 3'256 | 3'261 | 3'270 | 9 | | 9 | |
| 1035 | Perron 14 | 3'596 | 3'601 | 3'600 | -1 | | -1 | |
| 1036 | Perron 17 | 5'514 | 5'515 | 5'520 | 5 | | 5 | |
| 1037 | Perron 19 | 4'594 | 4'588 | 4'570 | -18 | | -18 | |
| 1206 | Perron 3 | 6'094 | 6'100 | 6'110 | 10 | | 10 | |
| 1207 | Perron 5 | 4'324 | 4'324 | 4'400 | 76 | | 76 | |
| 1208 | Perron 7 | 6'264 | 6'270 | 6'310 | 40 | | 40 | |
| 1066 | Promenade du Pin 1 | 30'470 | 30'470 | 30'740 | 270 | | 270 | |
| 1067 | Promenade du Pin 3 | 11'580 | 11'580 | 11'590 | 10 | | 10 | |
| 1176 | Roseraie 27 | 2'010 | 2'010 | 2'020 | 10 | | 10 | |
| 1616 | Royaume 10 | 4'240 | 4'240 | 3'810 | -430 | | -430 | b) |
| 1457 | Royaume 12 | 4'350 | 4'350 | 3'970 | -380 | | -380 | b) |
| 1617 | Royaume 14 | 14'100 | 14'100 | 13'560 | -540 | | -540 | b) |
| 1358 | Schaub 39 | 6'840 | 6'840 | 6'960 | 120 | | 120 | |
| 1359 | Schaub 41 | 4'640 | 4'640 | 4'780 | 140 | | 140 | |
| 1360 | Schaub 43 | 4'730 | 4'730 | 4'790 | 60 | | 60 | |
| 1361 | Schaub 45 | 9'330 | 9'330 | 9'470 | 140 | | 140 | |
| 1354 | Servette 100 | 14'870 | 14'870 | 15'100 | 230 | | 230 | |
| 1100 | Taconnerie 6 | 2'270 | 2'270 | 2'210 | -60 | | -60 | |
| 1041 | Tertasse 1 | 5'840 | 5'840 | 5'850 | 10 | | 10 | |
| 1039 | Tour-de-Boël 10 | 6'340 | 6'340 | 6'390 | 50 | | 50 | |
| 1040 | Tour-de-Boël 14 | 8'570 | 8'570 | 8'590 | 20 | | 20 | |
| 1043 | Tour-de-Boël 7 | 6'460 | 6'460 | 6'520 | 60 | | 60 | |
| 1925 | Zurich 10 | 3'960 | 3'960 | 4'090 | 130 | | 130 | |
| 1526 | Zurich 40 | 2'770 | 2'770 | 2'840 | 70 | | 70 | |
| | Total Immeubles | 474'085 | 474'360 | 477'690 | 3'330 | - | 3'330 | |
| Immeubles commerciaux | | | | | | | | |
| 1686 | Lausanne 27A | 3'350 | 3'350 | 3'390 | 40 | | 40 | |
| 1042 | Tour-de-Boël 6 | 1'890 | 1'890 | 1'900 | 10 | | 10 | |
| 1260 | Vélodrome 2 | 33'636 | 34'020 | 31'600 | - | -2'420 | -2'420 | c) |
| | Total Immeubles commerciaux | 38'876 | 39'260 | 36'890 | 50 | -2'420 | -2'370 | |
| Parking | | | | | | | | |
| 1354-1 | Servette 100 (parking) | 4'920 | 4'920 | 4'830 | -90 | | -90 | |
| | Terrains bâtis | 517'881 | 518'540 | 519'410 | 3'290 | -2'420 | 870 | |
| 5253 | Adhémar-Fabri | 160 | 160 | 160 | - | | - | |
| 5624 | Ancien-Port | 5 | 5 | 5 | - | | - | |
| 5645 | Godefroy 12 | 270 | 380 | 270 | -110 | | -110 | |
| 5556 | Hesse | 40 | 40 | 40 | - | | - | |
| 5510 | Jean-Calvin | 470 | 470 | 470 | - | | - | |
| 5040 | Pâquis 20 | 100 | 100 | 100 | - | | - | |
| 5423 | Plantamour | 15 | 15 | 15 | - | | - | |
| 5557 | Synagogue | 30 | 30 | 30 | - | | - | |

En milliers de francs

| N° Référence objet | Adresse | Valeur comptable au 31.12.2018 | Valeur comptable au 31.12.2019 | Valeur patrimoniale au 31.12.2019 | Plus ou moins value de l'année passée en résultat | Survalueur à amortir | Plus-value (moins-value) totale | Notes |
|--------------------------|---------------------|---|---|--|--|-------------------------|---------------------------------------|-------|
| Terrains nus | | 1'090 | 1'200 | 1'090 | -110 | - | -110 | |
| 5295 | Bois-des-Frères 81 | 4'790 | 4'790 | 4'810 | 20 | | 20 | |
| 5479 | Cercle 2-8 | 2'490 | 2'490 | 2'120 | -370 | | -370 | |
| 5489 | Champ-Baron 1-3 | 2'140 | 2'140 | 2'000 | -140 | | -140 | |
| 5158 | Champel 6 | 1'770 | 1'770 | 1'860 | 90 | | 90 | |
| 5488 | Clairière 11 | 1'190 | 1'190 | 1'050 | -140 | | -140 | |
| 5503 | Délices 33 | 1'600 | 1'600 | 1'290 | -310 | | -310 | |
| 5502 | Ernest-Pictet 31-33 | 1'260 | 1'260 | 1'010 | -250 | | -250 | |
| 5107 | Franchises | 3'160 | 3'160 | 5'070 | 1'910 | | 1'910 | d) |
| 5492 | Gares 25 | 980 | 980 | 840 | -140 | | -140 | |
| 5493 | Gares 25-27-29 | 330 | 330 | 260 | -70 | | -70 | |
| 5491 | Gares 27 | 1'000 | 1'000 | 860 | -140 | | -140 | |
| 5336 | Ile 17 | 15'140 | 15'140 | 15'470 | 330 | | 330 | |
| 5504 | Lyon 50 | 590 | 590 | 590 | - | | - | |
| 5495 | Lyon 5-7 | 2'130 | 2'130 | 1'830 | -300 | | -300 | |
| 5329 | Mont-Blanc 19 | 22'830 | 22'830 | 22'560 | -270 | | -270 | |
| 5485 | Pont-d'Arve 4 | 1'210 | 1'210 | 980 | -230 | | -230 | |
| 5420 | Quai du Seujet | 750 | 750 | 810 | 60 | | 60 | |
| 5101 | Terreaux-du-Temple | 1'740 | 1'740 | 1'530 | -210 | | -210 | |
| 1503 | Université 3 | 920 | 920 | 960 | 40 | | 40 | |
| 5378 | Vernier 133 | 1'640 | 1'640 | 1'680 | 40 | | 40 | |
| 5330 | Villereuse 2A | 370 | 370 | 400 | 30 | | 30 | |
| Terrains avec DDP | | 68'030 | 68'030 | 67'980 | -50 | - | -50 | |
| Total | | 587'001 | 587'770 | 588'480 | 3'130 | -2'420 | 710 | |

Les plus ou moins-values significatives sont expliquées ci-dessous :

- L'évaluation prend en considération la mise à jour des données volumétriques suite à la surélévation du bâtiment.
- Les données volumétriques ont été corrigées (surfaces terrasses retirées) et la vétusté adaptée (travaux prévus non réalisés).
- Les travaux de mise en conformité du centre artisanal sis au 2, rue du Vélodrome, n'ont pu être que partiellement répercutés sur la valeur patrimoniale de l'immeuble.
- Le terrain, actuellement sous-densifié, a été réévalué conformément à la densité minimale prévue selon le plan directeur cantonal 2030.

6.6.7 Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers (109)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---|-------|---------------|--------------|
| 1090 | Créances envers les financements spéciaux capitaux de tiers | a) | 11'860 | 8'309 |
| 1093 | Créances envers d'autres capitaux étrangers affectés | | - | 1 |
| Total | | | 11'860 | 8'310 |

- Ce montant comprend notamment des taxes encaissées et portées en compte par les services de la République et Canton de Genève. Elles sont enregistrées sur la base de relevés trimestriels communiqués par l'État. La contrepartie de ces montants est enregistrée dans la rubrique 209 «Financements spéciaux et fonds de tiers», soit kCHF 11'860 au 31 décembre 2019. La différence de kCHF 4'005 constituant un trop perçu relatif à la taxe d'équipement constaté en 2018 a été régularisé sur l'exercice 2019.

6.6.8 Immobilisations corporelles et incorporelles du patrimoine administratif (140-142)

Le tableau ci-dessous indique les mouvements annuels et les soldes des rubriques suivantes :

| En milliers de francs | 1400 | 1401 | 1403 | 1404 | 1405 | 1406 | 1407 | 1409 | 1429 | Total |
|--|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|------------------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|
| Rubrique comptable | Terrains PA non bâtis | Routes / voies de communication | Autres ouvrages de génie civil | Terrains bâtis PA | Forêts | Biens meubles PA | Installations en construction PA | Autres immobilisations corporelles PA | Autres immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles et incorporelles du PA |
| | a) | b) | c) | d) | | | e) | | f) | |
| Valeurs nettes comptables au 01.01.2019 | 41'870 | 275'920 | 65'700 | 595'694 | 7'214 | 26'311 | 101'775 | 4'136 | - | 1'118'620 |
| État au 01.01.2019 | 67'367 | 500'650 | 115'489 | 1'147'732 | 8'016 | 98'629 | 101'775 | 24'285 | 6'073 | 2'070'016 |
| Dépenses brutes | 420 | 1'552 | 1'101 | 16'297 | 741 | 8'613 | 132'036 | 723 | - | 161'483 |
| Autres entrées | 247 | 8'795 | - | 1'389 | - | - | 15'893 | - | - | 26'324 |
| Mises en exploitation | 3'637 | 20'571 | 2'636 | 20'219 | - | - | -47'063 | - | 535 | 535 |
| Recettes brutes | - | - | -345 | - | - | - | -631 | - | - | -976 |
| Subventions | - | -648 | - | -3'546 | -9 | -267 | -20'215 | - | - | -24'685 |
| Autres sorties | -683 | - | -7'977 | - | - | - | -16'428 | - | -1'776 | -26'864 |
| Mises hors investissements | -3'333 | -902 | -237 | -33'908 | - | -15'355 | - | -4'548 | - | -58'283 |
| État au 31.12.2019 | 67'655 | 530'018 | 110'667 | 1'148'183 | 8'748 | 91'620 | 165'367 | 20'460 | 4'832 | 2'147'550 |
| Amortissements cumulés au 01.01.2019 | -25'497 | -224'730 | -49'789 | -552'038 | -802 | -72'318 | - | -20'149 | -6'073 | -951'396 |
| Amortissements planifiés | -3'423 | -17'383 | -4'442 | -42'875 | -629 | -10'550 | - | -576 | - | -79'878 |
| Amortissements non planifiés | - | -105 | - | 190 | - | - | - | - | -535 | -451 |
| Mise hors investissements | 3'333 | 902 | 237 | 33'908 | - | 15'355 | - | 4'548 | - | 58'283 |
| Transfert d'amortissements | 157 | -965 | 426 | -1'389 | - | - | - | - | 1'776 | 6 |
| Amortissements cumulés au 31.12.2019 | -25'430 | -242'281 | -53'568 | -562'204 | -1'431 | -67'513 | - | -16'177 | -4'832 | -973'436 |
| Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | 42'225 | 287'737 | 57'099 | 585'979 | 7'317 | 24'107 | 165'366 | 4'283 | - | 1'174'114 |

La nature des mouvements des immobilisations est expliquée dans la section 6.5 « Principes d'établissement des comptes », paragraphe : « Patrimoine administratif ».

a) 1400 Terrains PA non bâtis

Autres entrées:

Le montant de kCHF 247 correspond à une correction de rubrique des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements de la rubrique 1403 « Autres ouvrages de génie civil ».

Autres sorties

Le montant de kCHF 683 correspond à une correction de rubrique des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements vers la rubrique 1401 « Routes/Voies de communication ».

Mise en exploitation

Des crédits d'investissements pour un montant de kCHF 3'637 ont été mis en service sur l'exercice.

b) 1401 Routes / voies de communication

Autres entrées

Le montant de kCHF 8'795 correspond à des corrections de rubriques des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements venant des rubriques :

- 1400 «Terrains PA non bâtis» pour un montant de kCHF 683 ;
- 1403 «Autres ouvrages de génie civil» pour un montant de kCHF 7'724 ;
- 1429 «Autres immobilisations incorporelles» pour un montant de kCHF 388.

Subventions

La Ville de Genève a perçu des subventions pour un montant total de kCHF 648 dont notamment un montant de kCHF 611 du Fonds intercommunal d'équipement (FIE) en faveur du réaménagement du chemin du Velours (PR-1129A). Le FIE attribue le produit des taxes d'équipement pour des projets, tels que des travaux liés aux voies de communication publiques et des systèmes publics d'assainissement des eaux usées et pluviales.

Mise en exploitation

Des crédits d'investissements pour un montant de kCHF 20'571 ont été mis en service sur l'exercice.

Amortissements non planifiés

Le projet d'aménagement du Square Pradier ayant été abandonné, les dépenses y relatives ont fait l'objet d'un amortissement non planifié pour un montant de kCHF 105 sur l'exercice.

c) 1403 Autres ouvrages de génie civil

Autres sorties

Le montant de kCHF 7'977 correspond à des corrections de rubriques des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements venant des rubriques :

- 1400 «Terrains PA non bâtis» pour un montant de kCHF 247 ;
- 1401 «Routes/Voies de communication» pour un montant de kCHF 7'724 ;
- 1464 «Subventions d'investissements aux entreprises publiques» pour un montant de kCHF 6.

Mise en exploitation

Des crédits d'investissements pour un montant de kCHF 2'636 ont été mis en service sur l'exercice.

d) 1404 Terrains bâtis PA

Autres entrées

Le montant de kCHF 1'389 correspond à des corrections de rubriques des dépenses nettes cumulées de crédits d'études venant de la rubrique 1429 «Autres immobilisations incorporelles».

Subventions

La Ville de Genève a reçu une subvention pour un montant total de kCHF 3'700 d'une fondation privée genevoise pour financer la réalisation de travaux complémentaires de restauration des foyers du Grand Théâtre de Genève (PR-1236). Sur cette somme, un montant de kCHF 3'445 a été comptabilisé en recettes d'investissements pour l'exercice 2019, le solde ayant fait l'objet d'un passif de régularisation.

Mise en exploitation

Des crédits d'investissements pour un montant de kCHF 20'219 ont été mis en service.

Amortissements non planifiés

Le montant de kCHF 190 correspond à :

- une reprise d'amortissement de kCHF 230, suite à l'ajustement de la durée d'amortissement concernant deux objets appartenant au patrimoine financier,
- un amortissement non planifié de kCHF 40 comptabilisé en 2019, à la suite de la mise au rebut d'une structure sportive.

e) 1407 Installations en construction PA

Autres entrées

Le montant de kCHF 15'893 correspond à des reclassements internes des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements au sein de la rubrique 1407 «Installations en construction PA».

Subventions

La Ville de Genève a reçu des subventions pour un montant total de kCHF 20'215 soit, notamment :

- de la République et Canton de Genève pour la construction de la Nouvelle Comédie de Genève un montant de kCHF 11'250 (PR-1085) ;
- des Chemins de fer fédéraux et de la République et Canton de Genève pour le projet ferroviaire Cornavin-Eaux-Vives-Annemasse (CEVA), respectivement les montants de kCHF 3'861 et kCHF 3'456.

Autres sorties

Le montant de kCHF 16'428 correspond :

- pour kCHF 15'893 à des reclassements internes des dépenses nettes cumulées de crédits d'investissements au sein de la rubrique 1407 «Installations en construction PA»,
- pour kCHF 535 au reclassement des dépenses nettes cumulées de crédits d'études non suivis de réalisation dans la rubrique 1429 «Autres immobilisations incorporelles».

f) 1429 Autres immobilisations incorporelles

Les dépenses de ces crédits d'études non suivis de réalisation ont été amorties intégralement en 2019. Des amortissements non planifiés pour un montant de kCHF 535 ont été comptabilisés conformément à l'art 40, al.7, lit.n du RAC.

6.6.9 Prêts (144)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---------------------------------|-------|--------------|--------------|
| 1444 | Prêts aux entreprises publiques | a) | 1'155 | 1'194 |
| Total | | | 1'155 | 1'194 |

- a) Ce montant concerne un prêt repris par la Fondation des Parkings pour financer la construction du Parking du Prieuré. Le remboursement de ce prêt est régi par une convention de financement signée en 1992 entre la Ville de Genève, la Banque Cantonale de Genève et la Fondation des Parkings. Celui-ci stipule que le bénéfice annuel du Parking du Prieuré sera distribué sous forme de remboursement de prêt (3/7 du montant du bénéfice calculé pour la Ville de Genève) jusqu'à l'échéance du droit de superficie, soit le 1er mars 2057. En cas de remboursement intégral du prêt avant la date d'échéance du droit de superficie, le même mécanisme de distribution des bénéfices perdurera jusqu'à l'échéance, soit 2057.

Un remboursement de kCHF 39 a été enregistré en 2019.

Compte tenu du niveau de profitabilité actuel du parking, il n'y a pas d'indication de risque de non-remboursement d'une partie de ce prêt au 31 décembre 2019.

6.6.10 Participations, capital social (145)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---|-------|----------------|----------------|
| 1452 | Participations aux communes, fondations communales, intercommunales et groupements intercommunaux | a) | 43'960 | 38'835 |
| 1454 | Participations aux entreprises publiques | b) | 144'432 | 144'432 |
| 1455 | Participations aux entreprises privées | | 0 | 0 |
| 1458 | Participations à l'étranger | | 565 | 565 |
| Total | | | 188'957 | 183'832 |

Le tableau, ci-dessous, détaille les participations détenues par la Ville de Genève :

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|--|-------|----------------|----------------|
| Coopérative financière des communes genevoises | | | 10 | 10 |
| Fondation des Evaux | | | 0 | 0 |
| Fondation Ville de Genève pour le Logement Social | | a1) | 39'450 | 35'325 |
| Fondation communale pour le développement des emplois et du tissu économique (Fondetec) | | a2) | 4'500 | 3'500 |
| Groupement intercommunal déchets carnés | | | 0 | 0 |
| Participations aux communes, fondations communales, intercommunales et groupements intercommunaux | | | 43'960 | 38'835 |
| Services Industriels de Genève | | b1) | 30'000 | 30'000 |
| Banque Cantonale de Genève | | b2) | 111'341 | 111'341 |
| Naxoo SA | | | 2'300 | 2'300 |
| Parking Place de Cornavin SA | | | 791 | 791 |
| Fondation du Stade de Genève | | | 0 | 0 |
| Groupe CGN SA | | | 0 | 0 |
| Participations aux entreprises publiques | | | 144'432 | 144'432 |
| TV Léman Bleu SA | | | 0 | 0 |
| Société Coopérative Renouveau de St-Jean | | | 0 | 0 |
| Participations aux entreprises privées | | | 0 | 0 |
| Autoroute et tunnel du Mont-Blanc | | | 393 | 393 |
| Società Italiana per il Traforo del Monte Bianco | | | 172 | 172 |
| Société coopérative Philea Int'l | | | 0 | 0 |
| Participations aux entreprises à l'étranger | | | 565 | 565 |
| Total | | | 188'957 | 183'832 |

a1) La participation de la Ville de Genève au capital de la Fondation de la Ville de Genève pour le logement social (FVGLS) est constituée ainsi :

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|--|-------|---------------|---------------|
| Capital de dotation | | | 7'725 | 7'725 |
| Crédit d'investissement voté en 2006 (PR-377) | | | 20'000 | 20'000 |
| Crédit d'investissement voté en 2014 (PR-1075) | | | 11'725 | 7'600 |
| Total | | | 39'450 | 35'325 |

- a2) La participation au capital de la Fondation communale pour le développement des emplois et du tissu économique (Fondetec) est constituée ainsi :

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------|--------------|--------------|
| Crédit d'investissement voté en 1997 | | 20'000 | 20'000 |
| - Amortissements cumulés | | -20'000 | -20'000 |
| Capital de dotation | | 0 | 0 |
| Crédit d'investissement voté en 2010 (PR-711A) | | 10'000 | 10'000 |
| - Amortissements cumulés | | -9'000 | -8'000 |
| Crédit d'investissement net | | 1'000 | 2'000 |
| Crédit d'investissement voté en 2016 (PRD-96) | | 3'500 | 1'500 |
| Total | | 4'500 | 3'500 |

Le capital de dotation de la fondation était initialement constitué de CHF 20 mios versés par la Ville de Genève le 7 janvier 1998, sur la base d'une décision du Conseil municipal du 15 avril 1997.

Le crédit d'investissement voté en 2010 (PR-711A) est amorti selon la décision du Conseil municipal, en dérogation du principe comptable général.

Dans sa séance du 2 novembre 2016, le Conseil municipal a voté un crédit de CHF 25 mios destiné à la recapitalisation de la Fondetec (PRD-96). Les versements sont régis par une convention de financement signée le 1er mars 2017 entre la Fondetec et la Ville de Genève, qui détermine le plan de paiement allant de 2017 à 2026. En 2019, une tranche de CHF 2 mios a été versée. La Ville de Genève a comptabilisé les dotations en capital sans prévoir d'amortissement, en conformité avec le manuel MCH2 pour la comptabilisation des participations. Les pertes de valeur éventuelles de cette dotation en capital seront en revanche immédiatement enregistrées en compte de résultats dès constatation.

La valeur des fonds propres de la Fondetec a fait l'objet d'une comparaison en regard de la valeur de la participation détenue par la Ville de Genève à la date du bouclage. Aucune perte de valeur n'a été constatée à la date de clôture.

- b1) L'article 3, alinéa 2, lettre b, de la LSIG détermine la proportion et le montant du capital de dotation des Services Industriels de Genève. La participation de la Ville de Genève est de 30%, soit CHF 30 mios. L'alinéa 6 du même article indique que le capital est rémunéré à 5% l'an.
- b2) Une convention d'actionnaires signée le 30 avril 2018 précise que la Ville de Genève doit détenir au moins 900'000 actions nominatives de la Banque Cantonale de Genève et qu'elle s'engage strictement à ne pas les aliéner. Par conséquent, étant inaliénables, elles sont conservées au patrimoine administratif.

6.6.11 Subventions d'investissements (146)

Le tableau ci-dessous indique les mouvements annuels dans les rubriques suivantes :

| En milliers de francs | 1460 | 1461 | 1462 | 1464 | 1465 | 1469 | |
|--|--|---|--|---|---|---|---|
| Rubrique comptable | Subventions d'investissements à la Confédération | Subventions d'investissements aux cantons et aux concordats | Subventions d'investissements aux communes, aux fondations communales ou intercommunales et aux groupements intercommunaux | Subventions d'investissements aux entreprises publiques | Subventions d'investissements aux entreprises privées | Subventions d'investissements aux installations en construction | Total subventions d'investissements du PA |
| | a) | b) | c) | d) | | | |
| Valeurs nettes comptables au 01.01.2019 | 3'415 | 5'381 | 7'893 | 503 | 1'800 | 904 | 19'896 |
| État au 01.01.2019 | 3'499 | 7'687 | 8'711 | 1'034 | 2'605 | 904 | 24'440 |
| Dépenses brutes | 872 | 171 | 9'805 | 44 | 461 | 691 | 12'044 |
| Autres entrées | - | - | 1'495 | 2'506 | - | - | 4'001 |
| Mises en exploitation | - | - | - | 478 | 852 | -1'330 | - |
| Recettes brutes | - | - | - | - | - | - | - |
| Suventions | - | - | -7'534 | - | - | - | -7'534 |
| Autres sorties | -2'500 | - | -1'017 | -478 | - | - | -3'995 |
| Mises hors investissements | | | -451 | | | | -451 |
| État au 31.12.2019 | 1'871 | 7'858 | 11'009 | 3'584 | 3'918 | 265 | 28'505 |
| Amortissements cumulés au 01.01.2019 | -84 | -2'306 | -817 | -531 | -806 | - | -4'544 |
| Amortissements planifiés | -76 | -384 | -466 | -197 | -600 | - | -1'723 |
| Amortissements non planifiés | - | - | - | - | - | - | - |
| Mise hors investissements | | - | 451 | | - | - | 451 |
| Transfert d'amortissements | 160 | | -110 | -56 | | | -6 |
| Amortissements cumulés au 31.12.2019 | - | -2'690 | -942 | -784 | -1'406 | - | -5'822 |
| Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | 1'871 | 5'168 | 10'067 | 2'800 | 2'512 | 265 | 22'683 |

La nature des mouvements des immobilisations est expliquée dans la section 6.5.2 principes d'établissement des comptes annuels, paragraphe : « Patrimoine administratif »

a) 1460 Subventions d'investissements à la Confédération

Autres sorties

Le montant de kCHF 2'500 correspond à une correction de rubrique des dépenses nettes cumulées de crédits liées à des subventions d'investissements à la Confédération à la rubrique 1464 « Subventions d'investissements aux entreprises publiques ».

b) 1462 Subventions d'investissements aux communes, aux fondations communales ou intercommunales et aux groupements intercommunaux

Autres entrées

Le montant de kCHF 1'495 correspond à des corrections de rubriques des dépenses nettes cumulées de crédits liées à des subventions d'investissements venant des rubriques :

- 1464 « Subventions d'investissements aux entreprises publiques » pour un montant de kCHF 478 ;
- 1462 « Subventions d'investissements aux communes, aux fondations communales ou intercommunales et aux groupements intercommunaux » pour un montant de kCHF 1'017.

Subventions

Le montant de kCHF 7'534 correspond à des subventions d'investissements reçues pour :

- un montant kCHF 6'034 qui a été versé par le Fonds intercommunal pour le développement urbain (FIDU) pour la création nette de nouveaux logements sur le territoire de la Ville de Genève. Le FIDU a pour but de soutenir financièrement les communes en vue de la construction d'infrastructures publiques rendues nécessaires pour l'accueil de nouveaux logements ;
- un montant kCHF 1'500 qui a été versé par le Fonds intercommunal (FI) à la Fondation du Grand Théâtre destiné à financer les frais d'équipements scénographiques, informatiques et mobilier. Le FI a pour but notamment de participer au financement des investissements et dépenses de fonctionnement relatifs à des prestations à caractère intercommunal ou assumées par une seule commune mais bénéficiant également aux habitants d'autres communes.

Autres sorties

Le montant de kCHF 1'017 correspond à une correction de rubrique des dépenses nettes cumulées de crédits liées à des subventions d'investissements vers la rubrique 1462 «Subventions d'investissements aux communes, aux fondations communales ou intercommunales et aux groupements intercommunaux».

c) 1464 Subventions d'investissements aux entreprises publiques

Autres entrées

Le montant de kCHF 2'506 correspond à des corrections de rubrique des dépenses nettes cumulées de crédits liées à des subventions d'investissements venant des rubriques :

- 1403 «Autres ouvrages de génie civil» pour un montant de kCHF 6 ;
- 1460 «Subventions d'investissements à la Confédération» pour un montant de kCHF 2'500.

Mise en exploitation

Un crédit d'investissement lié à une subvention d'investissement pour un montant de kCHF 478 a été mis en service sur l'exercice.

Autres sorties

Le montant de kCHF 478 correspond à une correction de rubrique des dépenses nettes cumulées de crédits liées à des subventions d'investissements à la rubrique 1462 «Subventions d'investissements aux communes, aux fondations communales ou intercommunales et aux groupements intercommunaux».

d) 1465 Subventions d'investissements aux entreprises privées

Mise en exploitation

Un crédit d'investissement lié à une subvention d'investissement pour un montant de kCHF 852 a été mis en service sur l'exercice.

6.6.12 Engagements courants (200)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---|-------|---------------|---------------|
| 2000 | Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers | a) | 53'356 | 68'077 |
| 2001 | Comptes courants avec tiers | | 770 | 840 |
| 2002 | Impôts | b) | 338 | 264 |
| 2003 | Acomptes de tiers reçus | c) | 12'258 | 15'159 |
| 2004 | Engagements de transferts | d) | 7'013 | 6'049 |
| 2006 | Dépôts et cautions | | 188 | 176 |
| Total | | | 73'923 | 90'565 |

a) Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers (2000)

Ce poste constate tous les engagements de la Ville de Genève envers des fournisseurs, des institutions sociales, des entités publiques et d'autres tiers à la date de clôture.

b) Impôts (2002)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---------------------------|-------|------------|------------|
| Impôts à la source | | 2 | - |
| Dettes fiscales de la TVA | b1) | 336 | 264 |
| Total | | 338 | 264 |

b1) Ce poste constate le montant dû de TVA à l'Administration fédérale des contributions prélevé dans le cadre des activités des services municipaux soumis à cet impôt.

c) Acomptes de tiers reçus (2003)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------|---------------|---------------|
| Acomptes de chauffage | c1) | 6'096 | 6'196 |
| Acomptes Droit distinct et permanent | c2) | - | 3'653 |
| Acomptes contribuables - Taxe professionnelle communale | c3) | 5'348 | 4'530 |
| Obsèques payées d'avance | | 570 | 637 |
| Autres acomptes débiteurs | | 244 | 143 |
| Total | | 12'258 | 15'159 |

c1) Des acomptes de chauffages ont été facturés aux locataires pour un montant de kCHF 6'096. Ceux-ci doivent être mis en regard des charges de chauffage comptabilisées dans la rubrique 104 « Actifs de régularisation ».

c2) Au 31 décembre 2018, le montant de kCHF 3'653 constatait le paiement des rentes de droit de superficie relatives au Parking de Plainpalais pour les périodes de 2015 à 2017. Bien que contestées, elles ont été acquittées par le superficiaire. Au 31 décembre 2019, les créances ont été rapprochées avec les acomptes reçus (cf. rubrique 1010 « Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers »).

c3) Ces acomptes concernent les paiements de contribuables pour leurs bordereaux de taxe professionnelle communale. Malgré leurs contestations, ceux-ci se sont acquittés de leurs taxes. Dans l'attente de l'issue du litige, les paiements sont comptabilisés en tant qu'acomptes reçus et les bordereaux sont totalement provisionnés dans la rubrique 101 « Créances ».

d) Engagements de transferts (2004)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------------------|-------|--------------|--------------|
| Subventions à verser | d1) | 7'013 | 5'621 |
| Dédommagements à verser au canton | | - | 428 |
| Total | | 7'013 | 6'049 |

d1) Ce poste constate les subventions accordées et non-versées à la date de clôture à des collectivités et à des tiers.

6.6.13 Engagements financiers à court et long terme (201/206)

Afin de permettre une meilleure lisibilité, les notes de bilan 201 et 206 ont été regroupées en une seule note. Celle-ci est donc structurée de la manière suivante :

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------|------------------|------------------|
| 2010 Engagements envers intermédiaires financiers | a) | 180'000 | 57'500 |
| 2016 Instruments financiers dérivés | b) | 193'603 | 151'563 |
| 2019 Autres engagements financiers envers des tiers | a) | 60'000 | 150'000 |
| 201 Engagements financiers à court terme | | 433'603 | 359'063 |
| 2063 Emprunts | a) | 600'000 | 600'000 |
| 2064 Prêts et reconnaissances de dettes | a) | 790'000 | 790'000 |
| 206 Engagements financiers à long terme | | 1'390'000 | 1'390'000 |
| Total | | 1'823'603 | 1'749'063 |

a) Dettes consolidées de la Ville de Genève au 31 décembre 2019

La dette de la Ville de Genève est composée d'emprunts à court terme et à long terme détaillés dans le tableau ci-dessous.

En milliers de francs

| N° | Date d'émission | Date d'échéance | Dettes au 01.01.2019 | Emission 2019 | Remboursement 2019 | Dettes au 31.12.2019 | Taux contractuel | Taux moyen 2019 | (+) Charges / (-) Produits réels 2019 | (+) Charges / (-) Produits contractuels 2019 |
|---|-----------------------------|-----------------|----------------------|----------------|--------------------|----------------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------|--|
| DETTES À COURT TERME / EMPRUNTS PRIVÉS | | | | | | | | | | |
| 1 | Échéances à moins d'un mois | | 17'500 | 265'000 | 282'500 | - | divers | -0.50% | -53 | -53 |
| 2 | Échéances de 1 à 3 mois | | 70'000 | 135'000 | 135'000 | 70'000 | divers | -0.69% | -220 | -220 |
| 3 | 28.09.2018 | 29.03.2019 | 30'000 | - | 30'000 | - | -0.67% | -0.67% | -49 | -49 |
| 4 | 28.09.2018 | 29.03.2019 | 30'000 | - | 30'000 | - | -0.73% | -0.73% | -54 | -54 |
| 5 | 20.12.2018 | 28.06.2019 | 60'000 | - | 60'000 | - | -0.65% | -0.65% | -194 | -194 |
| 6 | 22.05.2019 | 24.09.2019 | - | 50'000 | 50'000 | - | -0.69% | -0.69% | -120 | -120 |
| 7 | 25.03.2019 | 27.09.2019 | - | 60'000 | 60'000 | - | -0.67% | -0.67% | -208 | -208 |
| 8 | 28.06.2019 | 19.12.2019 | - | 60'000 | 60'000 | - | -0.65% | -0.65% | -189 | -189 |
| 9 | 24.09.2019 | 06.01.2020 | - | 50'000 | - | 50'000 | -0.74% | -0.74% | -101 | -101 |
| 10 | 27.09.2019 | 27.03.2020 | - | 60'000 | - | 60'000 | -0.76% | -0.76% | -121 | -121 |
| 11 | 19.12.2019 | 30.06.2020 | - | 60'000 | - | 60'000 | -0.64% | -0.64% | -13 | -13 |
| Sous-total court terme - Emprunts privés | | | 207'500 | 740'000 | 707'500 | 240'000 | | | -1'323 | -1'323 |
| <i>Les émissions et les remboursements des lignes 1 et 2 sont composés d'un cumul de plusieurs mouvements.</i> | | | | | | | | | | |
| DETTES À LONG TERME / EMPRUNTS PRIVÉS | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | <i>L=libor 6m</i> | <i>réel</i> | <i>théorique</i> | |
| 12 | 26.09.2005 | 26.09.2025 | 50'000 | - | - | 50'000 | L + 0.10% | 0% | -0.58% | -288 |
| 13 | 10.08.2006 | 10.08.2026 | 100'000 | - | - | 100'000 | L + 0.0375% | 0% | -0.67% | -671 |
| 14 | 19.03.2007 | 19.03.2032 | 200'000 | - | - | 200'000 | L + 0.025% | 0% | -0.66% | -1'326 |
| 15 | 05.11.2007 | 06.11.2034 | 220'000 | - | - | 220'000 | L + 0.01% | 0% | -0.66% | -1'448 |
| 16 | 29.09.2006 | 29.09.2036 | 100'000 | - | - | 100'000 | L + 0.03% | 0% | -0.65% | -648 |
| 17 | 13.04.2007 | 13.04.2037 | 120'000 | - | - | 120'000 | L + 0.0195% | 0% | -0.66% | -790 |
| Sous-total long terme - Emprunts privés | | | 790'000 | - | - | 790'000 | | | | -5'170 |
| <i>Les produits théoriques des lignes 12 à 17 d'un montant total de kCHF 5'170 correspondent aux intérêts liés au Libor négatif non versés par les contreparties.</i> | | | | | | | | | | |
| DETTES À LONG TERME / EMPRUNTS PUBLICS | | | | | | | | | | |
| 18 | 17.04.2013 | 17.04.2023 | 150'000 | - | - | 150'000 | 1.125% | 1.125% | 1'688 | 1'688 |
| 19 | 12.12.2013 | 12.12.2024 | 150'000 | - | - | 150'000 | 1.625% | 1.625% | 2'438 | 2'438 |
| 20 | 12.02.2015 | 12.02.2025 | 100'000 | - | - | 100'000 | 0.125% | 0.125% | 125 | 125 |
| 21 | 19.11.2012 | 19.11.2029 | 200'000 | - | - | 200'000 | 1.375% | 1.375% | 2'750 | 2'750 |
| Sous-total long terme - Emprunts publics | | | 600'000 | - | - | 600'000 | | | 7'000 | 7'000 |
| Sous-total court terme | | | 207'500 | 740'000 | 707'500 | 240'000 | | | -1'323 | -1'323 |
| Sous-total long terme | | | 1'390'000 | - | - | 1'390'000 | | | 7'000 | 1'830 |
| Total | | | 1'597'500 | 740'000 | 707'500 | 1'630'000 | | | 5'677 | 507 |

Informations sur le coût de la dette

| En milliers de francs | 31.12.2019 |
|---|---------------|
| Intérêts nets reçus sur dettes à court terme | -1'323 |
| Intérêts nets payés sur emprunts privés à long terme | - |
| Intérêts nets payés sur emprunts publics à long terme | 7'000 |
| Total des intérêts réels sur emprunts 2019 | 5'677 |
| Intérêts nets payés sur swaps | 16'519 |
| Total des intérêts 2019 réels | 22'196 |
| Charges relatives aux emprunts | 650 |
| Primes d'émission 2019 des emprunts publics à long terme | -379 |
| Amortissement 2019 de la prime de sortie d'un swap * | 1'091 |
| Coût réel de la dette 2019 | 23'558 |
| Intérêts à recevoir sur dette long terme non honorés par les établissements bancaires (LIBOR négatif) | -5'170 |
| Coût contractuel de la dette 2019 | 18'388 |

* Amortissement de la prime payée suite à l'exercice d'une option de sortie d'un swap.

Le taux variable LIBOR CHF 6 mois sur lequel les emprunts privés à long terme de la Ville de Genève sont adossés est resté négatif sur l'année 2019.

L'interprétation des clauses contractuelles en cas de taux LIBOR négatif a conduit certains établissements bancaires à ne pas honorer le versement de ces intérêts négatifs en 2019 pour un montant de kCHF 5'170.

Le montant total des intérêts négatifs (sur toutes les années antérieures) non versés par ces établissements bancaires s'élèvent à kCHF 23'251 au 31 décembre 2019.

La procédure contentieuse contre un établissement bancaire menée par la Ville de Genève, afin d'obtenir l'application stricte des clauses contractuelles, a été rejetée en 2019 par le Tribunal fédéral. Malgré cette décision, la Ville de Genève maintient sa position et considère les intérêts négatifs comme dûs. Elle étudie les autres moyens pouvant être mis en œuvre pour faire valoir ses droits. La provision concernant les intérêts à recevoir et non honorés par les établissements bancaires est maintenue et actualisée.

Le coût contractuel 2019 de la dette d'un montant de kCHF 18'388 comprend les intérêts négatifs à recevoir sur les emprunts privés à long terme, bien que ceux-ci soient non versés par les contreparties bancaires.

Le taux moyen 2019 de la dette est de 1.48 %, calculé sur le coût réel de la dette de kCHF 23'558 qui comprend la provision sur les intérêts négatifs à recevoir.

b) Instruments financiers dérivés et de couverture

Afin de couvrir les fluctuations de taux d'intérêts variables sur ses emprunts privés à long terme, la Ville de Genève a souscrit des contrats de swap qui échangent un taux Libor 6 mois contre un taux fixe. Ces swaps couvrent les mêmes notionnels et les mêmes échéances que les emprunts long terme privés auxquels ils sont adossés, à l'exception :

- des lignes d'emprunt n°12 et 13 qui ne sont pas couvertes ;
- de la ligne d'emprunt n°14 qui est couverte à hauteur de kCHF 100'000 uniquement.

L'évaluation effectuée à la date de clôture a démontré que les instruments dérivés utilisés (swaps) étaient efficaces et qualifiaient d'instrument de couverture de flux futurs. L'impact dans la fortune des instruments financiers de couverture, qualifiés de flux futurs, et les intérêts nets payés sur les instruments de couverture en 2019 se composent de la manière suivante :

| No | Date d'émission | Date d'échéance | Nominal | Echange Taux Variable (reçu) | Contre taux fixe (payé) | Charges réelles 2019 | Valorisation au 31.12.2019 / (Actif)- Passif | Valorisation au 31.12.2018 / (Actif)- Passif | Moins value / (Plus-value) |
|----|-----------------|-----------------|----------------|------------------------------|-------------------------|----------------------|--|--|----------------------------|
| 22 | 19.03.2015 | 19.03.2032 | 100'000 | Libor 6m | 2.06% | 2'743 | 26'300 | 20'945 | 5'355 |
| 23 | 05.05.2010 | 06.11.2034 | 100'000 | Libor 6m | 2.45% | 3'118 | 35'779 | 28'610 | 7'169 |
| 24 | 05.11.2010 | 06.11.2034 | 60'000 | Libor 6m | 2.30% | 1'778 | 20'049 | 15'697 | 4'353 |
| 25 | 05.11.2010 | 06.11.2034 | 60'000 | Libor 6m | 2.30% | 1'778 | 20'049 | 15'697 | 4'353 |
| 26 | 29.09.2006 | 29.09.2036 | 100'000 | Libor 6m | 2.87% | 3'564 | 46'860 | 38'332 | 8'528 |
| 27 | 15.04.2019 | 13.04.2037 | 120'000 | Libor 6m | 2.27% | 3'538 | 44'566 | 32'283 | 12'283 |
| | | | 540'000 | | | 16'519 | 193'603 | 151'563 | 42'040 |

Les instruments dérivés sont évalués sur la base des valeurs de marché au 31 décembre 2019. L'augmentation de l'engagement pour un montant de kCHF 42'040 est comptabilisé en contrepartie de la réserve de valeur marchande sur instruments financiers.

Par ailleurs, le contrat de l'instrument financier de kCHF 120'000 (2009-2037) qui bénéficiait d'une option de sortie exerçable annuellement par la contrepartie a fait l'objet, durant l'exercice 2019, d'une opération juridique dite de novation avec l'accord de la Ville de Genève.

Sur cette base, une nouvelle contrepartie (sous la ligne 27) a repris l'intégralité des droits et obligations du contrat, à l'exception de l'option de sortie. La Ville de Genève n'est donc plus exposée à ce risque. Ce transfert n'a généré aucune charge ou produit pour la Ville de Genève.

Un instrument de couverture a été résilié en 2013. La prime de sortie payée correspondait à la juste valeur de l'instrument, constatée au moment de la résiliation. Par conséquent, elle est amortie sur la durée résiduelle du sous-jacent initialement couvert, conformément aux principes comptables adoptés. Les valeurs correspondantes à cette transaction sont indiquées dans le tableau ci-dessous :

| En milliers de francs | Valeur résiduelle au 31.12.2018 | Amortissement 2019 | Valeur résiduelle au 31.12.2019 | Échéance du sous-jacent initial |
|----------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Instrument de couverture résilié | 14'421 | 1'091 | 13'330 | 2032 |

6.6.14 Passifs de régularisation (204)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------|---------------|---------------|
| 2040 Charges de personnel | a) | 976 | 885 |
| 2041 Charges de biens, services et autres charges d'exploitation | b) | 3'213 | 1'075 |
| 2043 Transferts du compte de résultats | c) | 904 | 2'278 |
| 2044 Charges financières / (revenus financiers) | d) | 13'674 | 14'008 |
| 2045 Autres revenus d'exploitation | | 331 | 188 |
| 2046 Passifs de régularisation, compte des investissements | e) | 17'862 | 5'588 |
| Total | | 36'960 | 24'022 |

- a) Ce poste est constitué d'indemnités et d'heures supplémentaires à payer au personnel.
- b) Ce poste est notamment constitué de charges à payer à la Fondation des Parkings, d'un montant de kCHF 2'410, concernant les prestations de gestion des systèmes d'encaissement des taxes de stationnement sur le territoire de la Ville de Genève.
- c) Ce poste est notamment constitué :
- des engagements attribués en faveur de tiers pour des projets déterminés et financés par le Fonds chômage pour un montant de kCHF 498, Il s'agit de reliquats d'engagements, le Fonds ayant été dissout par le Conseil municipal ;
 - des engagements attribués en faveur de tiers pour des projets déterminés et financés par le Fonds municipal d'art contemporain pour un montant de kCHF 341.

d) Ce poste est notamment constitué :

- des intérêts courus relatifs aux emprunts de la Ville de Genève pour un montant de kCHF 5'276 ;
- de loyers reçus d'avance pour un montant de kCHF 4'767 ;
- de primes d'émission (agios) sur différents emprunts pour un montant de kCHF 2'864, étalées sur la durée de chaque emprunt.

e) Ce poste est notamment constitué :

- d'un montant total de kCHF 12'712 concernant des passifs de régularisation pour des dépenses d'investissements. Ce montant inclut un total de kCHF 11'278 pour des travaux effectués sur les grands chantiers de construction et de rénovation de bâtiments et non encore facturés par les entreprises au 31 décembre 2019 ;
- d'un montant de kCHF 1'937 concernant le préfinancement Rue Chandieu. Dans le cadre de constructions de logements, une société anonyme, propriétaire de deux parcelles, n'a pu construire de logements sociaux. A titre de compensation financière, elle a versé à la Ville de Genève ce montant de kCHF 1'937 en contrepartie de la prise en charge par cette dernière sur ses propres parcelles de la construction de 6'850 mètres carrés de surface brute de plancher de logements d'utilité publique, dans le périmètre du plan localisé de quartier ;
- d'un montant total de kCHF 2'652 concernant des indemnités d'assurance perçues, dans le cadre de vols et de dommages, pour lesquelles la reconstitution d'une collection similaire est envisagée.

6.6.15 Provisions à court et à long terme (205/208)

Les provisions à court terme se détaillent ainsi :

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|---------------|
| 2050 | Provisions à court terme provenant de prestations supplémentaires du personnel | | 11'987 | 11'736 |
| 2051 | Provisions à court terme pour autres droits du personnel | | 1'798 | 1'799 |
| 2053 | Provisions à court terme pour les dommages non assurés | | 183 | 170 |
| 2059 | Autres provisions à court terme | | 19'614 | 7'199 |
| Total | | | 33'582 | 20'904 |

Les provisions à long terme se détaillent ainsi :

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---|-------|---------------|---------------|
| 2081 | Provisions pour les prétentions à long terme du personnel | | - | 10'562 |
| 2082 | Provisions pour procès | | 5'656 | 516 |
| 2086 | Provisions pour engagements de prévoyance | | 54'785 | 54'060 |
| 2087 | Provisions pour charges financières | | - | 342 |
| 2088 | Provisions du compte des investissements | | 23 | 38 |
| 2089 | Autres provisions à long terme du compte de résultats | | 27'926 | 16'035 |
| Total | | | 88'390 | 81'553 |

Le tableau détaillé des provisions à court terme et long terme ainsi que les commentaires y relatifs se trouvent au chapitre 6.10.4 « Tableau consolidé des provisions court terme et long terme ».

6.6.16 Engagements envers les financements spéciaux et des fonds de capitaux de tiers (209)

| En milliers de francs | | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------|---|-------|---------------|---------------|
| 2090 | Engagements envers les financements spéciaux et des fonds de capitaux de tiers | a) | 12'080 | 12'478 |
| 2092 | Engagements envers les legs et fondations sans personnalité juridique enregistrés comme capitaux de tiers | b) | 16'935 | 17'658 |
| 2093 | Engagements envers d'autres capitaux étrangers affectés | c) | 14'104 | 14'626 |
| Total | | | 43'119 | 44'762 |

Les mouvements de ces rubriques sont notamment expliqués dans le tableau récapitulatif sous le point « 6.6.17 Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux (chapitres 35 et 45) ».

a) Engagements envers les financements spéciaux et des fonds de capitaux de tiers (2090)

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------|---------------|---------------|
| État de Genève | | | |
| Taxe d'équipement | a1) | 10'684 | 11'190 |
| Taxe d'écoulement | | 52 | - |
| Taxe de remplacement constructions abris | a1) | 1'124 | 1'124 |
| Sous-total | | 11'860 | 12'314 |
| Dîme du livre | a2) | 220 | 164 |
| Total | | 12'080 | 12'478 |

- a1) Ces taxes sont encaissées et portées en compte par les services de l'État de Genève. Elles sont enregistrées sur la base de relevés trimestriels communiqués par l'État. La contrepartie de ces montants est enregistrée dans la rubrique 109 «Créances envers les financements spéciaux et fonds de tiers».
- a2) Une convention entre l'Université de Genève et la Ville de Genève a été signée concernant une collaboration pour la gestion des collections d'ouvrages dans les bibliothèques de la Ville. Une ressource financière correspondant à 10% des taxes universitaires est versée à la Ville de Genève afin d'entretenir et de constituer ces collections.

b) Engagements envers les legs et fondations sans personnalité juridique enregistrés comme capitaux de tiers (2092)

| En milliers de francs | Soldes au 31.12.2018 | | | Soldes au 31.12.2019 | | | |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|---------------|----------------|
| | Fonds | Engagement brut | Actif | Engagement net | Engagement brut | Actif | Engagement net |
| AMIEL | | 66 | 51 | 15 | 73 | 59 | 14 |
| BERLINERBLAU | | 200 | - | 200 | 200 | - | 200 |
| BERTHOUD | | 640 | 491 | 149 | 718 | 574 | 144 |
| BIENFAISANCE | | 181 | - | 181 | 179 | - | 179 |
| BOUCHET | | 128 | - | 128 | 128 | - | 128 |
| COLONIES DE VACANCES | | 772 | - | 772 | 772 | - | 772 |
| DE FRANCIA | | 639 | - | 639 | 639 | - | 639 |
| DIDAY | | 1'068 | 724 | 345 | 952 | 724 | 228 |
| DIODATTI PLANTAMOUR | | 113 | 87 | 26 | 127 | 101 | 25 |
| DISDIER | | 82 | 66 | 16 | 91 | 77 | 15 |
| DONS AU SERVICE SOCIAL | | 538 | - | 538 | 538 | - | 538 |
| GALLAND Encour. industrie | | 108 | 83 | 25 | 121 | 97 | 24 |
| GEYDET | | 51 | 39 | 12 | 58 | 46 | 11 |
| GUINAND | | 5 | - | 5 | - | - | - |
| JEANNERET-GROSJEAN | | 393 | 382 | 11 | 416 | 408 | 8 |
| JOHNSON | | 46 | 22 | 24 | 51 | 27 | 24 |
| LE COMTE | | 517 | 487 | 30 | - | - | - |
| LISSIGNOL | | 39 | 30 | 9 | 43 | 35 | 9 |
| MAGET | | 1'709 | 3'331 | -1'622 | 1'920 | 3'331 | -1'412 |
| MENDELSSOHN | | 6 | - | 6 | 6 | - | 6 |
| MILLIET | | 9 | - | 9 | 9 | - | 9 |
| MOROY | | 3 | - | 3 | 3 | - | 3 |
| MULLER | | 38 | 30 | 9 | 43 | 34 | 9 |
| NEUMAN Prix Beaux-Arts et Musique | | 40 | 33 | 7 | 43 | 38 | 5 |
| PLANTAMOUR Bienfaisance | | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 |
| PLANTAMOUR Parc Mon Repos | | 347 | 266 | 81 | 389 | 311 | 78 |
| REHFOUS | | 199 | 153 | 46 | 223 | 178 | 45 |
| REIFFERSCHIED | | 93 | 71 | 21 | 104 | 83 | 21 |
| REVILLOD | | 10'873 | 6'234 | 4'639 | 11'141 | 6'234 | 4'907 |
| ROBERT Alfred | | 654 | 539 | 115 | 773 | 662 | 111 |
| SCHAUB & GEORG | | 53 | 41 | 12 | 58 | 47 | 11 |
| SCHEUERMAN | | 1'479 | 1'156 | 323 | 1'577 | 1'343 | 234 |
| SCHMIDHEINY | | 47 | 36 | 11 | 47 | - | 47 |
| TERRETAZ | | 14 | - | 14 | 14 | - | 14 |
| VARENNE | | 3'474 | - | 3'474 | 3'450 | - | 3'450 |
| VITERBO | | 92 | 83 | 10 | 103 | 94 | 9 |
| ZELL | | 34'198 | 26'823 | 7'376 | 37'528 | 31'097 | 6'430 |
| Total | | 58'914 | 41'256 | 17'658 | 62'536 | 45'601 | 16'935 |

L'engagement net représente l'engagement de la Ville de Genève à l'égard des fonds.

Les travaux de rénovation de l'immeuble appartenant au Fonds Maget ont été financés par la Ville de Genève, ce qui explique un engagement net négatif. La Ville de Genève perçoit régulièrement des revenus locatifs de cet immeuble. Il n'y a donc pas d'indicateurs de risque sur le recouvrement de cette créance.

Engagement brut envers les fonds

La fortune et les mouvements des fonds spéciaux de l'exercice sont indiqués dans le tableau ci-dessous.

| En milliers de francs | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|--------------|------------|------------|--------------------|----------------|-----------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| Fonds | Engagement brut au 31.12.2018 | Immobiliers | | | Capitaux mobiliers | | | | Dissolutions | Prélèvements | Engagement brut au 31.12.2019 |
| | | Revenus | Charges | Résultat | Revenus | Revalorisation | Charges | Résultat | | | |
| AMIEL | 66 | - | - | - | 1 | 7 | 0 | 8 | - | 1 | 73 |
| BERLINERBLAU | 200 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 200 |
| BERTHOUD | 640 | - | - | - | 12 | 67 | 1 | 78 | - | - | 718 |
| BIENFAISANCE | 181 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 | 179 |
| BOUCHET | 128 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 128 |
| COLONIES DE VACANCES | 772 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 772 |
| DE FRANCIA | 639 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 639 |
| DIDAY | 1'068 | 295 | 139 | 156 | - | - | - | - | - | 272 | 952 |
| DIODATTI PLANTAMOUR | 113 | - | - | - | 2 | 12 | 0 | 14 | - | - | 127 |
| DISDIER | 82 | - | - | - | 1 | 9 | 0 | 10 | - | 1 | 91 |
| DONS AU SERVICE SOCIAL | 538 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 538 |
| GALLAND Encour. industrie | 108 | - | - | - | 2 | 11 | 0 | 13 | - | - | 121 |
| GEYDET | 51 | - | - | - | 1 | 5 | 0 | 6 | - | - | 58 |
| GUINAND | 5 | - | - | - | - | - | - | - | 5 | - | - |
| JEANNERET-GROSJEAN | 393 | - | - | - | - | 26 | 2 | 24 | - | - | 416 |
| JOHNSON | 46 | - | - | - | 1 | 4 | 0 | 4 | - | - | 51 |
| LE COMTE | 517 | - | - | - | 116 | - | 3 | 114 | 631 | - | - |
| LISSIGNOL | 39 | - | - | - | 1 | 4 | 0 | 5 | - | - | 43 |
| MAGET | 1'709 | 303 | 93 | 210 | - | - | - | - | - | - | 1'920 |
| MENDELSSOHN | 6 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 |
| MILLIET | 9 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 |
| MOROY | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 |
| MULLER | 38 | - | - | - | 1 | 4 | 0 | 5 | - | - | 43 |
| NEUMAN Prix Beaux-Arts et Musique | 40 | - | - | - | 1 | 4 | 0 | 5 | - | 2 | 43 |
| PLANTAMOUR Bienfaisance | 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 |
| PLANTAMOUR Parc Mon Repos | 347 | - | - | - | 6 | 36 | 1 | 42 | - | - | 389 |
| REHFOUS | 199 | - | - | - | 4 | 21 | 0 | 24 | - | - | 223 |
| REIFFERSCHIED | 93 | - | - | - | 2 | 10 | 0 | 11 | - | - | 104 |
| REVILLOD | 10'873 | 670 | 402 | 268 | - | - | - | - | - | - | 11'141 |
| ROBERT Alfred | 654 | - | - | - | 9 | 111 | 1 | 119 | - | - | 773 |
| SCHAUB & GEORG | 53 | - | - | - | 1 | 6 | 0 | 6 | - | 1 | 58 |
| SCHEUERMAN | 1'479 | - | - | - | 29 | 152 | 3 | 179 | - | 81 | 1'577 |
| SCHMIDHEINY | 47 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 47 |
| TERRETAZ | 14 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 14 |
| VARENNE | 3'474 | - | - | - | - | - | - | - | - | 23 | 3'450 |
| VITERBO | 92 | - | - | - | 2 | 10 | 0 | 11 | - | - | 103 |
| ZELL | 34'198 | 102 | 10 | 92 | 595 | 3'466 | 52 | 4'009 | - | 772 | 37'528 |
| Total | 58'914 | 1'370 | 644 | 726 | 786 | 3'964 | 63 | 4'687 | 636 | 1'155 | 62'536 |

Le Conseil administratif a décidé dans sa séance du 9 juin 1999 de bloquer un montant de kCHF 100 pour des garanties de loyer sur le Fonds Scheurman.

Aucun apport n'a été effectué sur l'exercice 2019.

Bien que le taux libor ait été négatif sur l'année 2019, la Ville de Genève n'a pas chargé d'intérêts négatifs aux fonds de capitaux de tiers sur l'exercice.

Les résultats provenant des capitaux mobiliers et immobiliers, ainsi que les prélèvements sont expliqués dans les chapitres 35 et 45 « Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux ».

Le total des prélèvements effectués sur les fonds spéciaux de kCHF 1'155 se compose :

- d'un montant de kCHF 772 pour des projets en faveur des personnes âgées (Fonds de Zell);
- d'un montant de kCHF 360 pour des projets et des acquisitions d'œuvres d'art;
- d'un montant de kCHF 23 pour le financement avec le Fonds Varennes des dépenses d'investissements pour la rénovation de la Console des Conservatoire et Jardin botaniques (PR-876A2).

Actifs des fonds

Les actifs et les mouvements des fonds spéciaux de l'exercice sont indiqués dans le tableau ci-dessous.

| En milliers de francs | Total Actif au 31.12.2018 | | | Placement groupé | | | Titres | | | Total Actif au 31.12.2019 | | |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------|--------------|------------------|------------|----------------|------------|----------|----------------|---------------------------|------------------|------------|
| Fonds | Immobiliers | Placement groupé | Titres | Ventes | Achats | Revalorisation | Ventes | Achats | Revalorisation | Immobiliers | Placement groupé | Titres |
| AMIEL | - | 51 | - | - | 2 | 7 | - | - | - | - | 59 | - |
| BERLINERBLAU | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BERTHOUD | - | 491 | - | - | 16 | 67 | - | - | - | - | 574 | - |
| BIENFAISANCE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BOUCHET | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| COLONIES DE VACANCES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DE FRANCIA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIDAY | 724 | - | - | - | - | - | - | - | - | 724 | - | - |
| DIODATTI PLANTAMOUR | - | 87 | - | - | 3 | 12 | - | - | - | - | 101 | - |
| DISDIER | - | 66 | - | - | 2 | 9 | - | - | - | - | 77 | - |
| DONS AU SERVICE SOCIAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| GALLAND Encour. industrie | - | 83 | - | - | 3 | 11 | - | - | - | - | 97 | - |
| GEYDET | - | 39 | - | - | 1 | 5 | - | - | - | - | 46 | - |
| GUINAND | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| JEANNERET-GROSJEAN | - | - | 382 | - | - | - | - | - | 26 | - | - | 408 |
| JOHNSON | - | 22 | - | - | 1 | 4 | - | - | - | - | 27 | - |
| LE COMTE | - | - | 487 | - | - | - | 487 | - | - | - | - | - |
| LISSIGNOL | - | 30 | - | - | 1 | 4 | - | - | - | - | 35 | - |
| MAGET | 3'331 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3'331 | - | - |
| MENDELSSOHN | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MILLIET | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MOROY | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MULLER | - | 30 | - | - | 1 | 4 | - | - | - | - | 34 | - |
| NEUMAN Prix Beaux-Arts et Musique | - | 33 | - | - | 1 | 4 | - | - | - | - | 38 | - |
| PLANTAMOUR Bienfaisance | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PLANTAMOUR Parc Mon Repos | - | 266 | - | - | 8 | 36 | - | - | - | - | 311 | - |
| REHFOUS | - | 153 | - | - | 5 | 21 | - | - | - | - | 178 | - |
| REIFFERSCHIED | - | 71 | - | - | 2 | 10 | - | - | - | - | 83 | - |
| REVILLOD | 6'234 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6'234 | - | - |
| ROBERT Alfred | - | 383 | 156 | - | 12 | 52 | - | - | 58 | - | 447 | 215 |
| SCHAUB & GEORG | - | 41 | - | - | 1 | 6 | - | - | - | - | 47 | - |
| SCHEUERMAN | - | 1'080 | 76 | - | 34 | 147 | - | - | 5 | - | 1'262 | 81 |
| SCHMIDHEINY | - | 36 | - | 36 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TERRETAZ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VARENNE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VITERBO | - | 83 | - | - | 2 | 10 | - | - | - | - | 94 | - |
| ZELL | 1'200 | 25'623 | - | - | 809 | 3'466 | - | - | - | 1'200 | 29'897 | - |
| Total | 11'489 | 28'666 | 1'101 | 36 | 904 | 3'875 | 487 | - | 89 | 11'489 | 33'409 | 703 |
| | | 41'256 | | | | | | | | | 45'601 | |

Compte tenu des dispositions des donateurs, les revenus immobiliers doivent être affectés à des tâches définies. Par conséquent, les immeubles ne peuvent être aliénés et sont assimilés à du patrimoine administratif. Ils ne font pas l'objet d'une réévaluation au 31 décembre 2019. Il n'y a pas d'indicateurs sur l'exercice qui laissent à penser qu'il y ait une perte de valeur durable de ces immeubles.

c) Engagements envers d'autres capitaux étrangers affectés (2093)

La gestion des fonds est basée sur les règlements suivants :

| | Règlement |
|---|---|
| Fonds d'acquisitions et projets | |
| Muséum d'histoire naturelle | LC 21 619.5 |
| Musée d'ethnographie de Genève | LC 21 619.4 |
| Musées d'art et d'histoire | LC 21 619.3 |
| Conservatoire et jardin botaniques | LC 21 619.2 |
| Bibliothèque de Genève | LC 21 633.1 |
| Musée de l'Ariana | LC 21 619.1 |
| Engagements La Flamme | LC 21 352 |
| Fonds Gomarín | Règlement de la commission du Fonds E.Gomarín |
| Fonds Aubert | Extrait du Conseil administratif 06.02.2008 |
| Fonds d'indemnité au décès | LC 21 153.7 |
| Fonds André & Cyprien | LC 21 514 |
| Fonds Post Tenebras Lux | LC 21 252 |
| Financement spécial – Bénéfice Sport Toto | I 315.09 |

Les mouvements de ces fonds figurent dans le tableau ci-dessous :

| En milliers de francs | Notes | 31.12.2018 | Prélèvements | Attributions | Autres | 31.12.2019 |
|---|-------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| Fonds d'acquisitions et projets | | | | | | |
| Muséum d'histoire naturelle | | 452 | -371 | 314 | - | 395 |
| Musées d'art et d'histoire | | 1'381 | -742 | 558 | - | 1'197 |
| Conservatoire et jardin botaniques | | 428 | -280 | 315 | - | 463 |
| Bibliothèque de Genève | | 404 | -161 | 10 | - | 253 |
| Musée de l'Ariana | | 460 | -460 | 500 | - | 500 |
| Autres capitaux affectés | | | | | | |
| Engagements La Flamme | c1) | 2'039 | -375 | 251 | -27 | 1'887 |
| Fonds Gomarín | | 66 | - | - | - | 66 |
| Fonds Aubert | | 3 | - | - | - | 3 |
| Fonds d'indemnité au décès | c2) | 8'700 | -120 | 135 | - | 8'716 |
| Fonds André & Cyprien | | 4 | -2 | - | - | 2 |
| Fonds Post Tenebras Lux | | 528 | -117 | 50 | - | 461 |
| Financement spécial – Bénéfice Sport Toto | | 161 | - | - | - | 161 |
| Total | | 14'626 | -2'628 | 2'133 | -27 | 14'104 |

c1) L'engagement du fonds La Flamme est couvert par le placement du fonds, complété par une provision indiquée sous le point 6.10.4 « Tableau consolidé des provisions court terme et long terme ».

c2) Ce montant correspond à la valeur du fonds d'indemnité de décès défini par le règlement LC 21 153.7. Son but est d'apporter une aide financière immédiate aux parents d'un ou une employé-e ou d'un-e auxiliaire fixe en activité dont le décès, intervenant par suite de maladie avant l'âge de 65 ans au plus tard, les prive de leur soutien. Ce fonds est notamment financé par une cotisation mensuelle paritaire de CHF 1 des employé-e-s et de la Ville de Genève. Il comprend également les cotisations d'autres communes.

6.6.17 Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux (chapitres 35 et 45)

Ces chapitres comptabilisent les attributions et prélèvements nets aux fonds et financements spéciaux de capitaux de tiers. Chaque opération d'attribution et de prélèvement est comptabilisée par fonds tout au long de l'année en contrepartie du revenu ou de la charge correspondante dans le compte de résultats. Le résultat net annuel de ces opérations sur les fonds est calculé individuellement par fonds. Il est enregistré dans le chapitre 35 si les attributions sont supérieures aux prélèvements et inversement dans le chapitre 45 si les prélèvements sont supérieurs aux attributions.

Le résultat global de ces opérations est présenté ci-dessous :

| En milliers de francs | C 2019 | C 2018 | Écart C19-C18 |
|---|--------------|------------|---------------|
| 350 Attribution aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers | 8'218 | 4'129 | 4'089 |
| 450 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers | -3'835 | -3'642 | -193 |
| Total Impact net | 4'383 | 488 | 3'896 |

Pour l'exercice en cours, le résultat s'explique par nature comme suit :

| En milliers de francs | 2046.003 à 2046.005 Indemnité d'assurance | 2086 Provisions pour engagements de prévoyance | 2089.007 Provisions pour engagements La Flamme | 2090 Financements spéciaux capitaux de tiers | 2092 Legs et fondations capitaux de tiers | 2093 Autres capitaux étrangers affectés | Total |
|--|---|--|--|--|---|---|--------------|
| Total 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | - | 2'359 | 50 | 57 | 5'413 | 339 | 8'218 |
| Total 45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers | -138 | -1'726 | - | -6 | -1'132 | -833 | -3'835 |
| Total Impact Net | -138 | 633 | 50 | 51 | 4'281 | -494 | 4'383 |

De manière qualitative, les variations sur les fonds de tiers affectés sont les suivantes pour l'exercice écoulé :

| En milliers de francs | 2046 | 2086 | 2089 | 2090 | 2092 | 2093 | Total |
|--|-------------|------------|-----------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| En milliers de francs | a) | b) | b) | c) | d) | e) | |
| Revenus du placement groupé et des titres | - | - | - | - | 4'750 | 251 | 5'001 |
| Financements des fonds | - | - | - | 992 | - | 1'883 | 2'875 |
| Revenus des immeubles | - | - | - | - | 1'370 | - | 1'370 |
| Total des revenus | - | - | - | 992 | 6'120 | 2'133 | 9'246 |
| Charges du placement groupé et des titres | - | - | - | - | -63 | -3 | -66 |
| Projets ou acquisitions financés par les fonds | - | - | - | -942 | -1'132 | -2'625 | -4'698 |
| Charges des immeubles | - | - | - | - | -644 | - | -644 |
| Total des charges | - | - | - | -942 | -1'839 | -2'628 | -5'408 |
| Résultat des fonds de capitaux de tiers | - | - | - | 51 | 4'281 | -494 | 3'838 |
| Total des prélèvements sur l'indemnité d'assurance | -138 | - | - | - | - | - | -138 |
| Total de la dotation à la provision pour engagement de prévoyance du Conseil administratif | - | 633 | - | - | - | - | 633 |
| Total de la dotation à la provision pour le fonds La Flamme | - | - | 50 | - | - | - | 50 |
| Total | -138 | 633 | 50 | 51 | 4'281 | -494 | 4'383 |

- a) Se référer à la note de bilan dans la rubrique comptable 204 « Passifs de régularisation ».
- b) Se référer à la note de bilan dans la rubrique comptable 208 « Provision à long terme ».
- c) Le financement pour un montant de kCHF 992 provenant de la dîme du livre de l'Université de Genève est destiné à des expositions, des projets, des fonds de recherche et à l'acquisition d'ouvrages pour les bibliothèques.

Afin d'atteindre le but défini, la Ville de Genève a engagé des dépenses d'un montant de kCHF 942 relatives à des achats de livres, de disques, et des charges de personnel.

- d) Les revenus du placement groupé et des titres sont essentiellement constitués par la réévaluation annuelle des valeurs mobilières pour un montant de kCHF 4'178.

Les résultats des immeubles appartenant aux fonds spéciaux sont présentés dans le tableau ci-dessous.

En milliers de francs

| Fonds | Immeubles | Revenus | Charges | Résultat net locatif |
|----------------|---|--------------|-------------|----------------------|
| Fonds Diday | Rue Adhémar-Fabri 4 | 295 | -139 | 156 |
| Fonds Maget | Rue Ferdinand-Hodler 5 | 303 | -93 | 210 |
| Fonds Revillod | Boulevard des Tranchées 2 Rue de l'Hôtel-de-Ville 12 | 670 | -402 | 268 |
| Fonds Zell | Avenue de Miremont 23B | 102 | -10 | 92 |
| Total | | 1'370 | -644 | 726 |

Les charges de kCHF 1'132 concernent des projets et des acquisitions d'œuvres d'art et correspondent à des prélèvements, dont le détail est présenté dans la rubrique comptable 209 « Engagements envers les financements spéciaux et des fonds de capitaux de tiers ».

Les prélèvements significatifs sont indiqués dans le tableau ci-dessous.

En milliers de francs

| Fonds | Financement 2019 | Charges 2019 | Origine du financement | But du financement |
|--------------|------------------|--------------|------------------------|--|
| Diday | | 272 | Legs | Acquisitions d'œuvres réalisées par des artistes suisses |
| Scheuermann | | 81 | Legs | Dispositif infirmier en faveur des personnes sans-abri |
| Zell | | 772 | Legs | Projets en faveur des personnes âgées |
| Total | | 1'125 | | |

e) Les financements et les charges significatifs concernant les autres fonds de tiers sont détaillés ci-dessous.

En milliers de francs

| Fonds | Financement 2019 | Charges 2019 | Origine du financement | But du financement |
|--|------------------|--------------|---|--|
| Fonds "Acquisitions et projets" MHN | 159 | - | Office fédéral de l'environnement | Recherche scientifique: Taille populations |
| | 155 | 364 | Fonds national suisse de la recherche scientifique | Différentes recherches scientifiques |
| Fonds "Acquisitions et projets" MAH | 60 | 82 | Fondation | Projet Médiatin culturelle "Enfants à besoins spécifiques" |
| | 80 | 80 | Société privée | Expositions "année antique" (Métamorphoses - Claude Lorrain - César) |
| | 20 | 20 | Fondation | Exposition "César" |
| | 45 | 94 | Office fédéral de la culture | Programme de recherche sur les collections Beaux-arts |
| | 30 | 30 | Fondation | Rénovation de la salle "Salon de Cartigny" |
| | 229 | 329 | Fondation | Projet Réalité virtuelle "Un voyage extraordinaire Genève 1850", exposition "César" et exposition "Silences" |
| | 60 | 50 | Fondation | Programmes Médiation Année 1900 et "Année antique" |
| Fonds "Acquisitions et projets" CJB | 33 | 33 | Confédération suisse | Impression et publication on-line du catalogue de la flore tchadienne |
| | 255 | 214 | République et Canton de Genève | Projet MonGE, concernant les objectifs fixés dans le domaine de la nature et de la conservation de la flore du canton de Genève (CoSI) |
| | | 27 | Fondation | Encouragement à la digitalisation rapide de certains herbiers |
| Fonds "Acquisitions et projets" BGE | | 161 | Office fédérale de la culture et fondation | Valorisation des daguerréotypes de Jean-Gabriel Eynard |
| Fonds "Acquisitions et projets" ARI | 10 | 40 | Fondation | Exposition "Gustave Revillod" |
| | 120 | 30 | Fondation | Exposition Meissen, publication "Céramique japonaise", catalogue d'exposition "Kaufmann" |
| | 370 | 370 | Office fédéral de la culture | Encouragement de la création et l'innovation du travail muséal et de la coopération et conservation et entretien des collections |
| Fonds La Flamme | | 399 | Sociétaires | Prestations funéraires |
| Fonds pour le versement d'une indemnité au décès | 135 | 120 | Personnel de la Ville de Genève, Ville de Genève et autres communes | Indemnité de décès |
| Fonds Post Tenebras Lux | 50 | 117 | Divers donateurs | Remplacement et extension des œuvres du festival d'œuvres lumineuses intitulé "Geneva Lux" |
| Total | 1'811 | 2'562 | | |

6.6.18 Capital propre (29)

Le tableau détaillé de l'état du capital propre est présenté au point 6.4 de la brochure. Les notes explicatives ci-dessous s'y réfèrent.

Les fonds propres de la Ville de Genève enregistrés dans la rubrique 29 «Capital propre» ont diminué de kCHF 4'585.

| En milliers de francs | |
|------------------------------|-----------|
| Capital propre au 31.12.2018 | 2'899'452 |
| Capital propre au 31.12.2019 | 2'894'867 |
| Variation du capital | -4'585 |

La variation des fonds propres est expliquée ainsi :

| En milliers de francs | |
|---|---------|
| Excédent de revenus de l'exercice 2019 | 37'455 |
| Variation 2019 de la réserve de valeur marchande sur instruments financiers | -42'040 |
| Variation du capital propre | -4'585 |

La variation de la réserve de valeur marchande sur instruments financiers est due aux ajustements des justes valeurs des swaps à la date de clôture (cf. rubrique 201 «Engagements financiers à court terme»).

a) Fonds enregistrés comme capital propre

- **Fonds des assurances, Fonds d'épargne temporaire, Fonds de chômage et Fonds préfinancement de relance économique**

Lors de sa séance du 30 septembre 2019, le Conseil municipal a dissout ces fonds pour un montant total de kCHF 3'527. Ces fonds propres sont reclassés dans les résultats cumulés des années précédentes de la Ville de Genève.

- **Fonds municipal d'art contemporain**

| En milliers de francs | |
|-----------------------|-------|
| Solde au 31.12.2018 | 4'139 |
| Solde au 31.12.2019 | 3'371 |
| Variation | -768 |

Selon l'article 2, alinéa 1, de l'arrêté (LC 21 253), l'alimentation du Fonds d'art contemporain s'effectue par un prélèvement de 2% sur les crédits d'investissements alloués pour les travaux de construction, de rénovation et de restauration des édifices et installations sportives, propriété de la Ville de Genève, ainsi que des ponts.

Ce fonds est alimenté à concurrence d'un solde maximum de kCH 4'500 (art.2, al.2, LC21 253).

Les prélèvements sur le fonds sont composés :

- des dépenses de fonctionnement permettant le soutien aux artistes par l'acquisition d'œuvres ou de commandes d'œuvres;
- des dépenses d'investissements permettant la constitution et la gestion de la collection publique de la Ville de Genève. A cet effet, un crédit d'investissement (PR 1294) d'un montant de kCHF 2'700 a été voté le 10 avril 2018 par le Conseil municipal pour financer les projets artistiques, les acquisitions d'œuvres ainsi que la restauration et rénovation des œuvres pour les années 2018 à 2020.

La variation du Fonds est expliquée ainsi :

| En milliers de francs | |
|--|------|
| Attribution au fonds sur la base des crédits d'engagements éligibles | 44 |
| Dépenses de fonctionnement | -308 |
| Dépenses d'investissements | -504 |
| Variation | -768 |

- **Fonds Énergie et climat**

| En milliers de francs | |
|-----------------------|------------|
| Solde au 31.12.2018 | 5'062 |
| Solde au 31.12.2019 | 5'853 |
| Variation | 791 |

Selon le règlement du Fonds énergie et climat (LC21 921) voté le 2 avril 2012 par le Conseil municipal, le fonds est alimenté par les recettes de la vente d'électricité photovoltaïque produite par les centrales existantes appartenant à la Ville de Genève, le remboursement de la taxe sur le CO₂, des dotations budgétaires et d'éventuelles donations ou subventions de tiers.

Le fonds peut notamment financer des projets de constructions de nouvelles installations de production d'énergies renouvelables, ainsi que la prise en charge de leurs frais de fonctionnement, des projets de haute efficacité énergétique de bâtiments (neufs ou existants) propriété de la Ville de Genève.

La variation du fonds est expliquée ainsi :

| En milliers de francs | |
|---|------------|
| Recettes liées à la vente d'électricité photovoltaïque | 183 |
| Subventions de tiers | 191 |
| Remboursement des taxes CO ₂ | 749 |
| Dépenses et recettes d'investissements en lien avec les PR 1069 et 1256 | -332 |
| Variation | 791 |

b) Legs et fondations sans personnalité juridique enregistrés comme capital propre

- **Fonds Galland collection artistique**

| En milliers de francs | |
|-----------------------|------------|
| Solde au 31.12.2018 | 1'747 |
| Solde au 31.12.2019 | 2'024 |
| Variation | 277 |

Les valeurs mobilières affectées au Fonds Galland collection artistique ont dégagé un bénéfice de kCHF 277. Afin d'éteindre le risque de volatilité des cours boursiers, celles-ci ont été aliénées en 2019.

La variation du Fonds est expliquée ainsi :

| En milliers de francs | |
|---|------------|
| Dividendes et gains sur ventes des titres | 284 |
| Réévaluation et frais de gestion des titres | -7 |
| Variation | 277 |

- **Fonds Galland logements ouvriers**

| En milliers de francs | |
|-----------------------|------------|
| Solde au 31.12.2018 | 31'921 |
| Solde au 31.12.2019 | 32'408 |
| Variation | 487 |

L'exploitation des immeubles affectés au Fonds Galland logements ouvriers a dégagé un bénéfice de kCHF 487. La valeur mobilière affectée a été aussi aliénée en 2019.

La variation du fonds s'explique ainsi :

| En milliers de francs | |
|-------------------------------|------------|
| Gains sur la vente des titres | 1 |
| Revenus immobiliers | 2'857 |
| Charges de location | -2'371 |
| Variation | 487 |

c) Réserve de politique budgétaire (réserve conjoncturelle)

| En milliers de francs | |
|-----------------------|---------------|
| Solde au 31.12.2018 | 22'400 |
| Solde au 31.12.2019 | 104'600 |
| Variation | 82'200 |

La réserve conjoncturelle a été alimentée de kCHF 82'200, conformément à la PR-1350 Arrêté III votée le 30 septembre 2019 par le Conseil municipal.

d) Réserve de valeur marchande sur instruments financiers

| En milliers de francs | |
|-----------------------|---------------|
| Solde au 31.12.2018 | 151'563 |
| Solde au 31.12.2019 | 193'603 |
| Variation | 42'040 |

L'ajustement de la juste valeur des instruments dérivés qualifiés d'instruments de couverture a été enregistrée au 31 décembre 2019 en contrepartie de la rubrique 2016 « Instruments financiers dérivés » (cf. rubrique 201 « Engagements financiers à court terme »).

e) Résultat annuel

Les affectations du résultat de l'année précédente et le résultat annuel de l'année courante après écritures de bouclage sur les fonds spéciaux sont les suivants :

| En milliers de francs | |
|---|---------------|
| Résultat annuel au 31.12.2018 | 91'139 |
| Alimentation de la réserve conjoncturelle | -82'200 |
| Report dans les résultats cumulés des années précédentes | -8'939 |
| Résultat 2019 | 37'455 |
| Prélèvements annuels liés aux Fonds spéciaux de capitaux propres | 2'686 |
| Attributions annuelles liées aux Fonds spéciaux de capitaux propres | -4'309 |
| Résultat annuel au 31.12.2019 | 35'832 |

f) Résultats cumulés des années précédentes

| En milliers de francs | |
|--|------------------|
| Résultats cumulés des années précédentes au 31.12.2018 | 2'887'292 |
| Affectation du résultat 2018 après attribution à la réserve conjoncturelle | 8'939 |
| Dissolution de Fonds spéciaux de capitaux propres | 3'527 |
| Prélèvements (dépenses d'investissements) sur les fonds spéciaux de capitaux propres | 835 |
| Résultats cumulés des années précédentes au 31.12.2019 | 2'900'594 |

6.7 Notes relatives aux engagements conditionnels et hors bilan

Les engagements hors bilan pouvant être évalués financièrement à la date de clôture s'élèvent à :

| Engagements hors bilan 2019 | Montant en kCHF |
|---|-----------------|
| Part non couverte des engagements de prévoyance relative aux assuré-e-s et pensionné-e-s Ville de Genève | 469 728 |
| Garantie de la Ville de Genève pour la part non couverte des engagements de prévoyance relative aux assuré-e-s et pensionné-e-s de la Fondation des Evaux | 329 |
| Cautions simples | 2 589 |
| Garanties de loyer | 1 |
| Leasings non portés au bilan | 221 |
| Contrats de baux à loyer | 56 874 |
| Total | 529'742 |

Tableau des garanties

Le tableau des garanties et engagements conditionnels détaillé en faveur de tiers à la date de clôture ainsi que les commentaires y relatifs se trouvent au chapitre 6.10.5 «Tableau des garanties».

Engagements conditionnels découlant d'une servitude ayant le caractère d'un droit distinct et permanent (DDP) conformément aux articles 675 et 779 al. 3 du Code Civil Suisse

La Ville de Genève a octroyé 64 droits de superficie (DDP), avec à leur échéance, une indemnité équitable à verser au superficiaire pour le retour de l'immeuble bâti à la Ville en cas de non-renouvellement du contrat de droit de superficie (art. 779, lettre d et g du Code Civil Suisse).

Le montant de cette indemnité éventuelle n'est pas évaluable à la date de clôture.

| Échéance du DDP | Nombre de superficiaires | Nature du bien | | |
|---------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------|----------|
| | | Habitation | Commercial/ Industriel | Parking |
| < 10 ans (2020 à 2029) | 13 | | 13 | |
| de 10 à 20 ans (2030 à 2039) | 1 | | 1 | |
| de 20 à 30 ans (2040 à 2049) | 5 | | 5 | |
| > 30 ans (2050 à 2119) | 45 | 34 | 9 | 2 |
| Total | 64 | 34 | 28 | 2 |

Liste des servitudes ayant le caractère d'un droit distinct et permanent (DDP) conformément aux articles 675 et 779 al. 3 du Code Civil Suisse et ne donnant lieu à aucune indemnité

Parallèlement à l'octroi de droits de superficie (DDP) donnant lieu au versement d'une indemnité équitable, la Ville de Genève a octroyé 29 DDP pour lesquels le retour de l'immeuble bâti, à l'échéance du DDP, se fera sans aucune indemnité.

| Échéance du DDP | Nombre de superficiaires | Nature du bien | | |
|---------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|----------|
| | | Habitation | Commercial / Industriel | Parking |
| < 10 ans (2020 à 2029) | 2 | 1 | - | 1 |
| de 10 à 20 ans (2030 à 2039) | 3 | 2 | - | 1 |
| de 20 à 30 ans (2040 à 2049) | 7 | 1 | 3 | 3 |
| > 30 ans (2050 à 2119) | 17 | 5 | 8 | 4 |
| Total | 29 | 9 | 11 | 9 |

Événements postérieurs à la date de clôture

Crise sanitaire Covid-19

La Ville de Genève considère que la survenance du risque global de pandémie que représente le coronavirus constitue un événement postérieur à la date du bilan ne devant pas être comptabilisé du point de vue des comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019. L'analyse à la date de publication des comptes des actifs détenus par la Ville de Genève amène à la conclusion qu'il n'y avait pas d'éventuelles corrections de valeur ou provisions à enregistrer dans les comptes annuels 2019.

6.8 Indications supplémentaires

Ce chapitre vise à fournir des indications supplémentaires permettant d'apprécier l'état de la fortune, des finances et des revenus et les risques financiers.

A. Gestion des risques financiers

Le Conseil administratif est responsable des stratégies financières appliquées. Dans le cadre de son action publique et de ses activités opérationnelles, la Ville de Genève peut être exposée à des risques financiers de plusieurs natures, notamment :

- au risque de crédit (risque de contrepartie) ;
- au risque de liquidités ;
- au risque de taux d'intérêt ;
- au risque de change ;
- au risque de volatilité des valeurs mobilières.

La gestion de ces risques a pour but d'en minimiser les conséquences négatives éventuelles sur les finances de la Ville de Genève.

i. Risque de crédit

Le risque de crédit représente le risque qu'une contrepartie (un tiers) ne remplisse pas ses engagements. La Ville de Genève considère qu'elle n'est pas exposée à un fort risque de crédit dans la mesure où :

- ses disponibilités sont déposées auprès de deux établissements bancaires suisses de premier ordre ;
- ses créances fiscales sont gérées par l'Administration fiscale cantonale, ces créances sont réparties entre un grand nombre de personnes physiques et morales domiciliées dans le canton de Genève. Il dispose également d'un service du contentieux. Les créances sont provisionnées à concurrence de 30 %. Le risque de perte est couvert ;
- les redevances et assimilées sont régies par des conventions avec des contreparties de premier ordre ;
- ses autres créances commerciales sont réparties sur un large éventail de clients dont le risque fait l'objet d'un suivi régulier. Il convient de se référer à la note de bilan concernant la rubrique comptable 101 «Créances».

ii. Risque de liquidité

Le risque de liquidité survient lorsqu'une entité rencontre des difficultés à se financer ou à respecter les engagements contractuels liés à ses passifs financiers. Les sources principales de liquidités de la Ville de Genève sont, d'une part, les acomptes mensuels de l'État de Genève au titre d'avance sur les encaissements de créances fiscales. Ces acomptes sont calculés sur la base des prévisions fiscales de l'année. D'autre part, la Ville de Genève perçoit également les revenus de la Taxe professionnelle. Ces revenus fiscaux représentent 78% des revenus totaux de la Ville de Genève. Au surplus, la Ville de Genève possède un important parc immobilier qui génère des revenus financiers réguliers représentant 7% des revenus totaux.

La Ville de Genève a recours à des emprunts à long terme avec des contreparties de premier ordre. Les échéances de ces emprunts long terme sont échelonnées dans le temps afin de limiter le risque de renouvellement. Le détail de ces emprunts et leurs échéances sont présentés dans le tableau consolidé de la dette.

La Ville de Genève a recours à des emprunts à court terme qu'elle pilote sur la base d'une prévision de trésorerie actualisée hebdomadairement. Les appels d'offres de souscription réalisés en 2019 ont systématiquement été reçus favorablement par une diversité de contreparties.

En dernier recours, la Ville de Genève dispose également de deux lignes de crédits auprès de la Banque cantonale de Genève et de Postfinance s'élevant à 100 millions de francs et 10 millions de francs respectivement. Ces lignes de crédit n'ont pas été utilisées à la clôture de l'exercice.

iii. Risque de taux d'intérêt

La Ville de Genève est faiblement exposée au risque de variation de taux d'intérêts dans la mesure où la part maximale de la dette à taux variable est fixée dans la stratégie annuelle de gestion de la dette (charte de trésorerie) qui mentionne un maximum de 50% et une stratégie cible de 30% de la dette totale. Afin de réaliser cet objectif, la Ville de Genève utilise des instruments de couverture de flux futurs (« cash-flow hedge ») sous forme de swaps en mettant en place une stratégie de fixation des taux sur les emprunts externes, afin de neutraliser les risques hautement probables de fluctuation des paiements d'intérêts. En tenant compte de l'efficacité de ces instruments de couverture, la part de la dette à taux variable pour la Ville de Genève s'élève à 30% à la fin de l'année.

iv. Risque de change

La Ville de Genève n'est pas exposée de manière significative au risque de change dans la mesure où :

- elle n'a pas d'emprunt en devises au 31 décembre 2019 (2018 : idem);
- le risque de change sur les autres dettes et créances en devises est faible, car l'essentiel des activités est libellé en francs suisses et les positions de liquidités en devises sont peu significatives.

v. Risque de volatilité des valeurs mobilières

La volatilité intrinsèque des marchés actions induit une exposition de la Ville de Genève sur la valorisation de ses titres cotés (évalués à la juste valeur à la date de clôture) et le montant de ses engagements de prévoyance.

Cette exposition est limitée grâce à :

- une détention long terme d'actions dans des établissements générant des revenus réguliers, en particulier la Banque cantonale de Genève;
- une gestion active du portefeuille des autres actions par un gestionnaire qualifié afin de maximiser les gains et minimiser les pertes;
- une gestion autonome de la Caisse de prévoyance (CAP) ayant son propre comité de placement et ses règles de gestion conforme à la législation suisse.

B. Système de contrôle interne

Le système de contrôle interne de la Ville de Genève a été coordonné de manière transversale depuis 2012. Chaque département s'est doté d'un-e responsable du contrôle interne en charge de l'implémentation du système de contrôle interne défini centralement (Groupe SCI). Chaque service est en charge de la documentation de ses propres contrôles en fonction des risques identifiés.

En 2019, afin de répondre aux contraintes légales et réglementaires devenues plus exigeantes, la Direction financière a initié deux projets de transformation d'envergure.

Il s'agit de :

- la centralisation partielle de la comptabilité, incluant la dématérialisation des factures fournisseurs (y compris les subventions);
- la sécurisation du processus d'établissement des états financiers.

Un des buts communs de ces projets est d'augmenter la qualité et la sécurité de l'établissement des états financiers annuels en apportant des solutions organisationnelles et techniques solides.

La centralisation de certaines tâches comptables et la mise en place de la dématérialisation des factures fournisseurs en Ville de Genève permettra ainsi de renforcer son assurance du respect du principe d'exhaustivité selon l'article 106 LAC, lequel indique notamment que l'ensemble des charges et des dépenses doivent être inscrites.

Afin de sécuriser l'élaboration des états financiers annuels, la Direction financière a mis en place un logiciel de reporting narratif fiabilisant les flux de documents et leur validation.

Pour 2020, le Conseil municipal a également accepté de pourvoir la Ville de Genève de cinq responsables du contrôle interne afin d'accélérer sa mise en place.

C. Taxe sur la valeur ajoutée (TVA)

Les services de la Ville de Genève sont considérés comme des entités autonomes au sens de l'article 12 al.1 de la LTVA.

Au 31 décembre 2019, on relève :

- 11 services assujettis selon la méthode forfaitaire;
- une unité d'un service assujetti selon la méthode effective.

D. VALEUR D'ASSURANCE INCENDIE DES IMMOBILISATIONS DES PATRIMOINES ADMINISTRATIF ET FINANCIER

La valeur d'assurance pour la couverture du risque incendie est de kCHF 11'497'000 soit

- kCHF 5'461'000 pour l'ensemble des bâtiments;
- kCHF 6'056'000 pour les biens meubles et les collections.

6.9 Indicateurs financiers

| Indicateur | Calcul | Définition | Interprétation |
|---|---|--|---|
| Taux d'endettement net | $\frac{\text{Dette nette}}{\text{Revenus fiscaux}}$ | Le taux d'endettement net est la différence entre les capitaux de tiers et le patrimoine financier exprimée en pourcentage des revenus fiscaux | Il renseigne sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette |
| Degré d'autofinancement (PA) | $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}}$ | Le degré d'autofinancement est l'autofinancement exprimé en pourcentage de l'investissement net | Il renseigne sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres ressources sans avoir recours à l'emprunt |
| Part des charges d'intérêts | $\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}}$ | La part des charges d'intérêts est la différence entre les charges d'intérêts et les revenus des intérêts exprimée en pourcentage des revenus courants | Il renseigne sur la part du revenu disponible absorbé par les charges d'intérêts |
| Dette brute par rapports aux revenus | $\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}}$ | La dette brute par rapport aux revenus est l'endettement brut exprimé en pourcentage des revenus courants | Il renseigne sur le niveau de la dette, et plus particulièrement sur le fait que son niveau soit raisonnable ou non par rapport aux revenus dégagés |
| Proportion des investissements (PA) | $\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}}$ | La proportion des investissements correspond aux investissements bruts exprimés en pourcentage des charges totales consolidées | Il mesure la santé financière de la Ville de Genève ainsi que l'effort d'investissement déployé par la collectivité et renseigne donc sur l'ambition de la politique d'investissement |
| Part du service de la dette | $\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}}$ | La part du service de la dette correspond au total des charges d'intérêts en chiffres nets et des amortissements ordinaires, exprimé en pourcentage des revenus courants | Il mesure l'importance des charges financières qui pèsent sur le budget et sur les comptes. Il renseigne sur la part des revenus courants absorbée par le service de la dette. Un taux plus élevé signifie une marge de manœuvre budgétaire plus restreinte |
| Dette nette en francs par habitant | $\frac{\text{Dette nette}}{\text{Population résidente permanente}}$ | Ce ratio correspond à la dette nette (constituée des capitaux de tiers déduction faite du patrimoine financier) divisée par le nombre d'habitant-e-s | Cet indicateur n'a qu'une valeur informative limitée. En effet, l'évaluation de l'importance de la dette doit davantage tenir compte de la capacité financière des habitant-e-s que de leur nombre |

| Valeurs cibles | Résultat 2019 | Résultat 2018 | Appréciation 2019 | Commentaire |
|---|---------------|---------------|-------------------|--|
| <p>bon : < 100%</p> <p>suffisant : 100 - 150%</p> <p>mauvais : > 150%</p> | -158.1% | -163.5% | bon | La dette nette est négative suite à la réévaluation du PF. Cette approche repose toutefois sur le principe théorique que la Ville peut aliéner ses actifs pour faire face à ses engagements financiers. Aussi, l'interprétation du taux d'endettement net doit être mise en perspective avec l'indicateur de la dette brute sur les revenus, qui qualifie le niveau d'endettement de la Ville de «moyen» au vu de sa capacité à générer des revenus |
| <p><u>Variation PIB réel</u></p> <p>si > 2% = Haute conjoncture : > 100%</p> <p>0% < si < 2% = Conjoncture normale : 80-100%</p> <p>si < 0% = Récession : 50-80%</p> | 1.5% | 3.8% | bon | Le degré d'autofinancement est jugé conforme compte tenu de la variation du PIB réel (1.5%) en 2019. La très forte variation par rapport à 2018 s'explique par une diminution des recettes fiscales et la non reconduction de certains revenus non monétaires, conjuguées à une hausse des investissements, ce qui s'est traduit par un recours à l'emprunt à court terme pour un montant additionnel de 32'500 kCHF |
| <p>bon : 0 - 4%</p> <p>suffisant : 4 - 9%</p> <p>mauvais : > 9%</p> | 2.0% | 1.9% | bon | Le faible coût financier de la dette s'explique par des taux historiquement bas sur les marchés financiers. La charge financière pèse peu sur les finances municipales, et le risque lié à une hausse des taux est contenu par une répartition équilibrée de la dette, constituée à 70% d'emprunts à taux fixes avec une échéance résiduelle moyenne de remboursement à 8.7 ans |
| <p>très bon : < 50%</p> <p>bon : 50 - 100%</p> <p>moyen : 100 - 150%</p> <p>mauvais : 150 - 200%</p> <p>critique : > 200%</p> | 144.9% | 135.7% | moyen | La dette brute finance les objets du PA et du PF. Ces derniers répondent principalement à un profil conservateur (immeubles), générateur de revenus modérés et stables. Qualifié de moyen, cet indicateur invite à conserver un niveau de dette brute raisonnable corrélé aux revenus disponibles |
| <p>effort d'investissement faible : < 10%</p> <p>effort d'investissement moyen : 10 - 20%</p> <p>effort d'investissement élevé : 20 - 30%</p> <p>effort d'investissement très élevé : > 30%</p> | 13.8% | 12.5% | effort moyen | Avec 179'653 kCHF, les dépenses d'investissements bruts du PA sont qualifiées de moyennes par rapport aux dépenses totales. Cet indicateur de l'engagement de la Ville en faveur de la collectivité doit être nuancé tant avec les efforts d'investissement consentis sur le PF, dont l'essentiel est destiné à du logement social, qu'avec la politique de soutien de la Ville (subventions) intégrée aux dépenses générales |
| <p>charge faible : < 5%</p> <p>charge acceptable : 5 - 15%</p> <p>charge forte : > 15%</p> | 9.1% | 8.9% | charge acceptable | Cet indicateur intègre les amortissements du PA à la charge des intérêts. Considéré comme acceptable, il est en ligne avec l'indicateur de la dette brute, qualifié de moyen et témoigne d'un niveau de la dette dans la norme. Une charge forte du service de la dette mettrait en péril le maintien d'un niveau de prestations élevé. Il convient de ce fait de surveiller cet indicateur, notamment en cas de hausse des taux d'intérêts qui pourrait venir alourdir le service de la dette |
| <p>patrimoine net : < 0 CHF</p> <p>endettement faible : 0 - 1000 CHF</p> <p>endettement moyen : 1001 - 2500 CHF</p> <p>endettement important : 2501 - 5000 CHF</p> <p>endettement très important : > 5000 CHF</p> | -7'343 | -7'759 | patrimoine net | Une valeur négative témoigne d'une situation patrimoniale nette. Celle-ci fait suite à la réévaluation du patrimoine financier de la Ville, dont la valeur finale est supérieure aux engagements envers des tiers. La variation 2019 correspond à une augmentation plus que proportionnelle de la dette nette par rapport à la population résidente |

| Indicateur | Calcul | Définition | Interprétation |
|--|--|--|---|
| Taux d'autofinancement (PA) | $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus courants}}$ | Ce ratio correspond à l'autofinancement exprimé en pourcentage des revenus courants | Il indique quelle proportion de ses revenus la collectivité publique peut utiliser pour financer ses investissements |
| Taux d'intérêt moyen de la dette | | Cet indicateur renseigne sur le taux moyen auquel la Ville de Genève s'est financée | Il permet d'évaluer la viabilité de la dette |
| Ratio de répartition des emprunts à taux fixe et à taux variable | | Ce ratio indique quel est le rapport des emprunts à taux fixes comparés aux emprunts à taux variables | Il permet d'apprécier le risque d'exposition aux taux variables de la dette |
| Durée résiduelle moyenne de la dette | | Cet indicateur détermine une moyenne pondérée des échéances de l'ensemble des emprunts contractés par la Ville de Genève | Il renseigne sur la structure de maturité de la dette et cherche à vérifier si le calendrier et le rythme de l'amortissement de la dette sont adaptés à la situation économique et financière de la Ville de Genève |
| Classement de la Ville de Genève par Standard & Poor's, Crédit Suisse et l'IDHEAP | | Les notes attribuées par ses institutions témoignent de la santé financière de la Ville de Genève | Ces notes renseignent sur la capacité de la Ville de Genève à faire face à ses obligations de paiement. |

(1) Ratio des emprunts à taux fixes et à taux variables au 31 décembre 2019

| Emprunts | kCHF | en% |
|--|------------------|-------------|
| Total du montant des emprunts à taux variables | 490'000 | 30% |
| Total du montant des emprunts à taux fixes | 1'140'000 | 70% |
| Total | 1'630'000 | 100% |

(2) Durée résiduelle moyenne de la dette au 31 décembre 2019

| Échéance | kCHF | Durée résiduelle moyenne (en années) | en % |
|--|------------------|--------------------------------------|-------------|
| Part de la dette avec une échéance inférieure à 1 an | 240'000 | 0.3 | 15% |
| Part de la dette avec une échéance de 1 à 5 ans | 300'000 | 4.1 | 18% |
| Part de la dette avec une échéance entre 5 ans et 10 ans | 450'000 | 7.6 | 28% |
| Part de la dette avec une échéance de plus de 10 ans | 640'000 | 14.8 | 39% |
| Total | 1'630'000 | 8.7 | 100% |

| Valeurs cibles | Résultat 2019 | Résultat 2018 | Appréciation 2019 | Commentaire |
|---|-------------------------------------|------------------------------------|--|---|
| bon : > 20 moyen : 10 - 20% mauvais : < 10% | 10.6% | 14.5% | moyen | Le taux d'autofinancement se contracte, tout en se maintenant à un niveau acceptable, suite à un recul du résultat 2019 de 60% consécutif à un changement du principe de calcul de l'impôt à la source |
| | 1.48% | 1.50% | | Le faible taux d'intérêt moyen de la dette à 1.48% témoigne du niveau historiquement bas des taux d'intérêts sur les marchés financiers ainsi que de la solvabilité de la Ville de Genève, qu'atteste les notations qui lui sont attribuées |
| Le premier principe défini dans la charte de la dette (2009) stipule que l'objectif stratégique est d'atteindre 30% des encours de la dette à taux variable et 70% des encours à taux fixe ou à composante dominante fixe | 30 / 70 | 29 / 71 | | (1) La répartition des emprunts à taux fixes et à taux variables est en ligne avec les principes définis dans la charte ad hoc. Elle permet de limiter l'exposition au risque de taux tout en tirant profit des conditions avantageuses offertes sur le marché depuis plusieurs années |
| | 8.7 | 9.8 | | La durée résiduelle moyenne de la dette correspond à 8.7 années. Selon l'échéancier de la Ville de Genève, un plus de 30% de la dette devra être renouvelée d'ici à 5 ans, tandis que près de la moitié des emprunts arrivent à échéance dans plus de 10 ans |
| | AA - Low AA, Stable 5.59/6 | AA - A Low, Stable 5.56/6 | Standard's & Poor's Crédit Suisse IDHEAP | (2) Les notes attribuées par Standard's & Poor's et le Crédit Suisse se focalisent davantage sur la solvabilité de la Ville de Genève dans une approche multi-factorielle tandis que la note attribuée par l'IDHEAP vise plus à évaluer les équilibres budgétaires, la qualité de la gestion à court terme, ainsi que l'importance de l'endettement de la Ville de Genève. Les trois notes portent sur l'exercice 2018 |

6.10 Recueil de tableaux

6.10.1 Tableau des participations du PF au 31 décembre 2019

En milliers de francs (sauf colonne valeur comptable)

| Nom de l'entité | Activités et tâches publiques | États financiers de référence | Normes comptables appliquées | Résultat d'exercice | Total du Bilan | Total du capital | Part détenue du capital par la Ville de Genève | Part détenue (%) du capital par la Ville de Genève | Valeur d'acquisition de la participation |
|--|--|-------------------------------|------------------------------|---------------------|----------------|------------------|--|--|--|
| Société anonyme | | | | | | | | | |
| Banque Cantonale de Genève ¹ | Banque de droit public ayant pour but principal de contribuer au développement économique du canton et de la région | 31.12.2019 | PCB FINMA | 96'814 | 24'919'240 | 360'000 | 30'132 | 8% | 72'872 |
| Banque Nationale Suisse | Banque centrale indépendante ayant pour but de conduire la politique monétaire du pays | 31.12.2018 | Swiss GAAP RPC | -14'934'000 | 817'068'800 | 25'000 | 1 | 0% | 4 |
| Société coopérative | | | | | | | | | |
| Société coopérative d'habitation Genève | Mettre à disposition des logements et surfaces d'activités accessibles à la majorité des habitants du bassin genevois. | 30.04.2019 | Code des Obligations | 2'656 | 372'887 | 9'956 | 143 | 1% | 143 |
| Autres | | | | | | | | | |
| Hôtel Métropole ⁴ | Offrir des prestations d'hôtellerie et restauration | 31.12.2019 | MCH2 | 346 | 74'482 | 64'207 | 64'207 | 100 % | N/A |
| Restaurant du Parc des Eaux-Vives ⁴ | Offrir des prestations de restauration | 31.12.2019 | MCH2 | 106 | 10'982 | 5'848 | 5'848 | 100 % | N/A |
| Total | | | | | | | | | |

¹ Source : états financiers consolidés.

² Seules les participations supérieures à 50% sont indiquées dans le tableau.

³ Seuls les montants des flux financiers supérieurs à CHF 100'000 sont indiqués dans le tableau.

⁴ Les états financiers de ces entités ont été retraités en MCH2 et figurent dans l'annexe relative à la gestion hôtelière.

| Valeur comptable (CHF) de la participation au 31.12.2019 | Principaux autres détenteurs de participations | Participations détenues par l'entité ² | Flux comptables dans l'année entre la Ville de Genève et l'entité ³ | Risques spécifiques | Engagements conditionnels et de garantie de l'entité indiqués dans les états financiers |
|--|--|---|--|---------------------|---|
| 117'214'647 | État de Genève et les autres communes genevoises | Capital Transmission SA, Investissements Fonciers SA, Dimension Corporate Finance SA, Dimensions SA, Swiss Public Finance Solutions, BCGE Lyon, Cie Foncière St Gothard SAS, Cie Foncière Franco-Suisse, Rhône Saône Léman Lyon, Rhône Saône Courtage Lyon. | Flux financiers provenant de l'entité Dividendes reçus PA (kCHF 3'060) Dividendes reçus PF (kCHF 2'049) Intérêts négatifs (kCHF 61) Flux financiers à l'entité Frais de tenue de compte | Risques bancaires | Ce sont notamment des engagements de couverture de crédit, émis sous forme d'engagements par avals, par cautionnements et par garanties |
| 26'950 | Cantons suisses et banque cantonale | BRI, Orell Füssli Holding SA, Landqart AG | Dividende reçu | Risques bancaires | - |
| 143'000 | Divers coopérateurs | - | Jetons de présence | Risques économiques | Opération immobilière caserne des Vernets kCHF 293 Célébration du centenaire kCHF 200 |
| 64'207'127 | - | - | Refacturation de prestations diverses (kCHF 137) Refacturation de primes d'assurances (kCHF 124) Intérêts reçus (kCHF 747) | Risques économiques | - |
| 5'847'985 | - | - | - | Risques économiques | - |
| 187'439'709 | | | | | |

6.10.2 Tableau des participations du PA au 31 décembre 2019

En milliers de francs

| Nom de l'entité | Activités et tâches publiques | États financiers de référence | Normes comptables appliquées | Résultat d'exercice | Total du Bilan | Total du capital | Part détenue du capital par la Ville de Genève | Part détenue (%) du capital par la Ville de Genève | Valeur d'acquisition de la participation |
|--|---|-------------------------------|------------------------------|---------------------|----------------|------------------|--|--|--|
| Établissement de droit public autonome | | | | | | | | | |
| Services Industriels de Genève (SIG) ¹ | Fournir dans le canton de Genève l'eau, le gaz, l'électricité, l'énergie thermique, valoriser les déchets ainsi qu'évacuer et traiter les eaux polluées | 31.12.2018 | IFRS | 46'500 | 4'009'600 | 100'000 | 30'000 | 30% | 30'000 |
| Fondation de droit privé | | | | | | | | | |
| Fondation du Stade de Genève | Favoriser la pratique du sport dans le canton de Genève Exploitation du stade de Genève | 31.12.2018 | Swiss Gaap RPC | 873 | 55'358 | 57'299 | 3'005 | 5% | 3'005 |
| Fondation de droit public | | | | | | | | | |
| Fondation des Evaux | Créer et exploiter un complexe sportif, conserver des espaces réservés à la détente | 31.12.2018 | MCH2 | 406 | 4'935 | 500 | 200 | 40% | 200 |
| Fondation de la Ville de Genève pour le logement social (FVGLS) | Construire, acheter des bâtiments et louer des logements pour personnes à revenus modestes | 31.12.2018 | MCH2 | 2'912 | 249'521 | 35'325 | 39'450 | 100% | 39'450 |
| Fondation communale pour le développement des emplois et du tissu économique en Ville de Genève (FONDETEC) | Promouvoir de nouvelles entreprises créatrices d'emplois, soutenir et développer des entreprises existantes et stimuler l'innovation en Ville de Genève | 31.12.2018 | MCH2 | -941 | 7'219 | 7'099 | 33'500 | 100% | 33'500 |
| Groupements intercommunaux | | | | | | | | | |
| Centre intercommunal des déchets carnés | Construction et gestion d'un centre de collecte, stockage, tri, conditionnement et acheminement des déchets carnés | 31.12.2018 | MCH2 | -125 | 4'098 | - | - | - | - |
| Groupement intercommunal pour l'animation parascolaire | Assurer l'accueil parascolaire facultatif des élèves de l'enseignement primaire public | 31.12.2018 | MCH2 | 498 | 43'557 | - | - | - | - |
| Association des communes genevoises | Défendre, promouvoir et représenter les intérêts des communes | 31.12.2018 | MCH2 | -336 | 5'788 | - | - | - | - |

| Valeur comptable (CHF) de la participation au 31.12.2019 | Principaux autres détenteurs de participations | Participations détenues par l'entité ² | Flux comptables dans l'année entre la Ville de Genève et l'entité ³ | Risques spécifiques | Engagements conditionnels et de garantie de l'entité indiqués dans les états financiers |
|--|--|---|--|---------------------|---|
| 30'000'000 | État de Genève et les autres communes genevoises | Securelec SA, Compagnie Luminotechnique SA, Ennova SA SF MCP, PôleBio Énergies SA, CADIOM SA et autres | Flux financiers provenant de l'entité Intérêts sur capital dotation (kCHF 1'500) Redevance de l'utilisation du domaine public (kCHF 11'085) Sponsoring (kCHF 150) Jeton de présence Flux financiers à l'entité Charges énergétiques et factures de travaux | Risques industriels | Contrats d'achat d'énergie envers SF MCP et EOSH Engagement envers Gaznat d'un prêt subordonné d'une valeur CHF 6.6 mios Engagements de loyers 165.7 mios |
| 1 | État de Genève Confédération Autres | - | - | Risques économiques | - |
| 1 | Bernex, Confignon, Lancy, Onex | - | Versement d'un dédommagement de kCHF 1'234 pour fonctionnement et investissement | Risques économiques | Au 31.12.2018, la part non couverte de l'engagement de prévoyance concernant la Fondation des Evaux s'élève à kCHF 952. Le degré de couverture représente 79.46% sur un engagement total de kCHF 4'636. Cet engagement de prévoyance de la Fondation est garanti, au prorata de leur participation, par les villes et communes membres, depuis l'affiliation de la Fondation à la CAP au 01.01.2018 |
| 39'450'000 | - | - | Jetons de présences | Risques économiques | Cédules hypothécaires kCHF 135'652 Hypothèque légale en faveur de la Ville de Genève kCHF 2'632 Hypothèque légale en faveur de l'État de Genève kCHF 334 |
| 4'500'001 | - | - | Dotation au capital (kCHF 2'000) | Risques économiques | Engagement de loyers kCHF 608 |
| 1 | Autres communes du canton de Genève | - | Cotisations annuelles (kCHF 68) | - | - |
| - | Autres communes du canton de Genève | - | Cotisation annuelle (kCHF 16'896) | - | - |
| - | Autres communes du canton de Genève | - | Flux financiers provenant de l'entité Cotisation annuelle (kCHF 487) Flux financiers à l'entité Redevance bibliobus (kCHF 703) | - | - |

Tableau des participations du PA au 31 décembre 2019 (suite)

En milliers de francs

| Nom de l'entité | Activités et tâches publiques | États financiers de référence | Normes comptables appliquées | Résultat d'exercice | Total du Bilan | Total du capital | Part détenue du capital par la Ville de Genève | Part détenue (%) du capital par la Ville de Genève | Valeur d'acquisition de la participation |
|---|---|-------------------------------|---|---------------------|----------------|------------------|--|--|--|
| Société anonyme | | | | | | | | | |
| Banque Cantonale de Genève ¹ | Banque de droit public ayant pour but principal de contribuer au développement économique du canton et de la région | 31.12.2019 | PCB FINMA | 96'814 | 24'919'240 | 360'000 | 45'000 | 13% | 111'342 |
| Naxoo SA | Offrir des prestations de services dans le multimédia | 31.12.2018 | Code des Obligations | 7'461 | 32'065 | 4'500 | 2'300 | 51% | 2'300 |
| Parking de la Place de Cornavin SA | Louer des parkings publics et arcades | 31.12.2018 | Code des Obligations | 1'305 | 26'684 | 10'000 | 765 | 8% | 791 |
| Groupe CGN SA ¹ | Offrir des prestations de services de navigation sur le lac Léman | 31.12.2018 | Code des Obligations | - | 51'117 | 19'855 | 168 | 1% | 673 |
| TV Léman Bleu SA | Élaborer et diffuser un programme TV régional | 31.12.2018 | Code des Obligations | 244 | 2'146 | 534 | 6 | 17% | 595 |
| Autoroute et tunnel du Mont-Blanc ¹ | Entretien et gérer le Tunnel du Mont-Blanc, route Blanche et autoroute Blanche | 31.12.2018 | Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables | EUR 63'524 | EUR 523'594 | EUR 22'297 | EUR 864 | 4% | CHF 1'458 |
| Società Italiana per il Traforo del Monte Bianco ¹ | Entretien et gérer le Tunnel du Mont-Blanc | 31.12.2018 | Normes comptables italiennes | EUR 11'438 | EUR 461'925 | EUR 198'749 | EUR 6'211 | 3% | CHF 172 |
| Société coopérative | | | | | | | | | |
| Coopérative financière des communes genevoises | Financer les communes et autres organismes publics du canton de Genève | 30.06.2019 | Code des Obligations | 31 | 1'899 | 137 | 10 | 7% | 10 |
| Coopérative du renouveau de St-Jean | Exploiter et louer des ateliers familiaux et professionnels à des conditions avantageuses | 31.12.2018 | Code des Obligations | -14 | 9'437 | 1'021 | 225 | 22% | 225 |
| Société Coopérative Philea Int'l | Solliciter des investissements solidaires en faveur du micro-crédit | 31.12.2018 | Swiss Gaap RPC | -283 | 2'472 | 1'367 | 12 | 1% | 12 |
| Total | | | | | | | | | |

¹ Source : états financiers consolidés.

² Seules les participations supérieures à 50% sont indiquées dans le tableau.

³ Seuls les montants des flux financiers supérieurs à CHF 100'000 sont indiqués dans le tableau.

| Valeur comptable (CHF) de la participation au 31.12.2019 | Principaux autres détenteurs de participations | Participations détenues par l'entité ² | Flux comptables dans l'année entre la Ville de Genève et l'entité ³ | Risques spécifiques | Engagements conditionnels et de garantie de l'entité indiqués dans les états financiers |
|--|---|--|--|---------------------------------------|---|
| 111'341'757 | État de Genève et les autres communes genevoises | Capital Transmission SA, Investissements Fonciers SA, Dimension Corporate Finance SA, Dimensions SA, Swiss Public Finance Solutions, BCGE Lyon, Cie Foncière St Gothard SAS, Cie Foncière Franco-Suisse, Rhône Saône Léman Lyon, Rhône Saône Courtage Lyon | Flux financiers provenant de l'entité Dividendes reçus PA (kCHF 3'060) Dividendes reçus PF (kCHF 2'049) Intérêts négatifs (kCHF 61) Flux financiers à l'entité Frais de tenue de compte | Risques bancaires | Ce sont notamment des engagements de couverture de crédit, émis sous forme d'engagements par avals, par cautionnements et par garanties |
| 2'300'000 | UPC Suisse Sàrl | - | Dividendes reçus (kCHF 3'813) | Risques économiques et technologiques | - |
| 790'770 | Fondation des parkings Chemins de fer fédéraux | - | Dividendes reçus (kCHF 99) Redevance 2019 (kCHF 3'250) Jetons de présence | Risques économiques | - |
| 1 | État de Vaud Association des amis des bateaux à vapeur du Léman (ABVL) /Pro Vaporte État de Genève | CGN SA CGN Belle Epoque SA | Subvention accordée à l'entité CGN SA (kCHF 250) Jetons de présence | Risques économiques | - |
| 1 | Autres personnes physiques et morales | - | Subventions accordées (KCH 255) | Risques économiques | Engagement de leasing kCHF 62 |
| CHF 392'557 | État Français Département Haute-Savoie et Ain | Société de Gestion du Tunnel du Mont Blanc AXXES Groupement Européen d'Intérêt Économique du Tunnel du Mont Blanc Autoroutes Trafic | Dividendes reçus (kCHF 830) Jetons de présence | Risques économiques | - |
| CHF 172'020 | Autostrade per l'Italia S.p.A A.N.A.S. S.p.A Regione Autonoma V.d.A | R.A.V.S.p.A Groupement Européen d'Intérêt Économique du Tunnel du Mont Blanc Consorzio autostrade italiana energea | Dividendes reçus (kCHF 385) Jetons de présence | Risques économiques | - |
| 10'000 | Autres communes du canton de GE | - | Dividendes reçus | Risques économiques | - |
| 1 | Divers coopérateurs | - | - | Risques économiques | Droit de superficie distinct et permanent au second degré, au sens de l'article 779 alinéa 3 du CC, concédé sur la commune de Genève, section Petit-Saconnex. Actifs gagés kCHF 8'522 3 cédulas hypothécaires en faveur de la BCGE : 1er rang kCHF 7'150, 2ème rang kCHF 2'750, 3ème rang kCHF 600 |
| 1 | Divers coopérateurs | - | - | - | - |
| 188'957'112 | | | | | |

6.10.3 Tableau des organisations sous influence considérable de la commune

Conformément à l'art. 108 de la LAC, à l'art. 28 de la RAC, lettre e) et à l'art 31. al. 1 de la RAC, les tableaux ci-dessous présentent la liste des organisations que la commune influence de façon considérable.

L'influence considérable est définie comme étant la capacité pour la commune de mettre en œuvre des mesures ou des modifications unilatérales en raison de sa participation ou de son financement.

Compte tenu de ces critères, la Ville de Genève a choisi de présenter la liste des organisations dont le subventionnement monétaire et non monétaire s'élève à plus de kCHF 1'000 et représente ainsi de facto une part importante dans le financement de l'organisation.

Les subventions monétaires comprennent l'ensemble des aides financières ou des indemnités. Les subventions non monétaires ne conduisent pas au versement d'aides financières mais peuvent notamment prendre la forme suivante : mise à disposition de locaux, de matériel ou d'équipement, à titre gratuit ou à des tarifs préférentiels, des prestations en nature, des services accordés à titre gratuit ou à des tarifs préférentiels, voire à des conditions avantageuses de prêts ou de cautionnements.

Les subventions monétaires et non monétaires ponctuelles (non récurrentes) n'ont pas été prises en compte pour l'application du seuil de matérialité.

Pour les secteurs de la petite enfance, seules les subventions monétaires d'exploitation, définies dans le Règlement relatif à l'accueil préscolaire en Ville de Genève et aux conditions d'octroi des subventions aux structures d'accueil (LC 21 551) ont été prises en compte pour l'application du seuil de matérialité. Les éventuelles subventions de travaux ou d'acquisitions ne le sont pas. En outre, le service de la Petite Enfance réalise pour le compte de ses entités subventionnées des prestations administratives qui ne sont pas incluses dans les subventions non monétaires présentées dans le tableau ci-après, celles-ci n'étant pas déterminables de manière fiable.

| En milliers de francs | | Subventionné | |
|---|-----------------|---|--|
| Nom de l'entité bénéficiaire | Forme juridique | Activité(s) | Principaux autres contributeurs ¹ |
| Département des Finances et du Logement | | | |
| Fédération Genevoise de Coopération (FGC) | Fédération | Fédération d'une soixantaine d'associations actives à Genève dans la solidarité internationale et la coopération au développement | État de Genève, communes genevoises, Confédération (DDC) |
| Département de la Culture et du Sport ³ | | | |
| Fondation du Grand Théâtre | Fondation | Assurer l'exploitation du Grand Théâtre en y organisant des spectacles d'art lyrique, chorégraphique et dramatique | Association des communes genevoises, Autres contributeurs privés |
| Fondation d'art dramatique (La Comédie, Le Poche) (FAD) | Fondation | Assurer la gestion faîtière de la Comédie de Genève et du théâtre Le Poche | Autres contributeurs privés |
| Fondation de l'Orchestre de la Suisse Romande (FOSR) | Fondation | Grand orchestre symphonique répondant aux exigences de la vie musicale (concerts, radio diffusion, télévision, théâtre, etc.) | État de Genève, État de Vaud, Autres contributeurs privés |
| Saint Gervais Genève Fondation pour les arts de la scène et les expressions culturelles pluridisciplinaires | Fondation | Promotion des Arts de la Scènes et les Expressions Culturelles Pluridisciplinaires | - |
| Fondation Am Stram Gram Le Théâtre | Fondation | Création pluridisciplinaire à l'attention du jeune public prioritairement | - |
| "Association Le Grütli - Centre de production et de diffusion des Arts vivants" | Association | Production et diffusion des Arts vivants | - |
| Fondation de droit public du Musée d'art moderne et contemporain (Fondamco) | Fondation | Promotion de l'art contemporain | État de Genève, Fondation Mamco, Autres contributeurs privés |
| Fondation La Bâtie-Festival de Genève | Fondation | Assurer l'organisation et la perennité du festival annuel La Bâtie et promouvoir la culture et les arts de la scène contemporaine | État de Genève, Association des communes genevoises, Autres contributeurs privés |
| Fondation Centre d'art contemporain (CAC) | Fondation | Promotion de la production artistique contemporaine | Autres contributeurs privés |
| Association pour la danse contemporaine (ADC) | Association | Promotion de la danse contemporaine | - |
| Fondation de l'Orchestre de chambre de Genève (FOCG) | Fondation | Organisation de concerts de musiques classiques et préromantiques | Autres contributeurs privés |
| Fondation des Marionnettes de Genève | Fondation | Promouvoir et soutenir le développement des arts de la marionnette dans leur grande diversité | Autres contributeurs privés |
| Association pour l'encouragement de la musique improvisée (AMR) | Association | Encourager le développement de la musique improvisée par l'organisation de festivals, de concerts et d'ateliers divers | - |
| Association du Théâtre du Loup | Association | Création théâtrale et activités pédagogiques pour enfants et adolescents | Autres contributeurs privés |
| Association Contrechamps | Association | Promouvoir la musique actuelle à travers concerts, publications et activités diverses | Autres contributeurs privés |

¹ Les informations relatives aux principaux autres contributeurs ainsi qu'aux états financiers sont reprises des derniers comptes révisés disponibles. Les états financiers sont généralement établis en conformité avec le Code des Obligations suisse et / ou les normes comptables communément admises en Suisse.

² Le pourcentage d'influence considérable est le rapport entre le total des subventions monétaires et non monétaires de l'exercice clôturé avec le total des produits de l'entité subventionnée figurant dans les derniers états financiers révisés disponibles. Il renseigne sur le degré d'influence financière de la Ville de Genève. Une modification de la structure financière des subventionnés sur l'exercice présenté pour lequel les états financiers ne sont pas encore disponibles viendrait modifier le résultat du calcul du pourcentage d'influence considérable.

³ Les ratios concernant la culture présentés dans le tableau résultent de la Loi sur la répartition des tâches entre les communes et le Canton en matière de culture (ci-après LRT) qui a instauré des répartitions de certaines missions et domaines artistiques. Le soutien à la création ainsi que le subventionnement des institutions, principalement des arts de la scène, ainsi que des manifestations culturelles sont de la compétence exclusive des communes (art.2 LRT). Cette répartition explique les ratios élevés de certaines institutions et manifestations désormais entièrement à la charge de la Ville de Genève.

| | Notes | Subventions 2019 | | | États financiers de référence du subventionné ¹ | | | | Indicateur ² |
|-------|-------|------------------------|----------------------------|---------------|--|--------------------|---------------------|-----------|----------------------------|
| | | Subventions monétaires | Subventions non monétaires | Total | Total du Bilan | Total des Produits | Résultat d'exercice | Exercice | % d'influence considérable |
| | | 2'400 | 0 | 2'400 | 976 | 10'004 | 49 | 2018 | 24% |
| a) b) | | 12'641 | 3'185 | 15'825 | 11'084 | 34'521 | (1'872) | 2018 -19 | 46% |
| c) | | 9'247 | 655 | 9'903 | 3'893 | 12'023 | (485) | 2018 -19 | 82% |
| a) d) | | 9'500 | 25 | 9'525 | 14'067 | 26'373 | (479) | 2018-2019 | 36% |
| | | 2'698 | 356 | 3'053 | 558 | 3'292 | 121 | 2018 | 93% |
| | | 2'072 | 265 | 2'337 | 1'807 | 3'233 | 204 | 2018 - 19 | 72% |
| | | 2'011 | 260 | 2'271 | 133 | 2'495 | 49 | 2017 -18 | 91% |
| a) e) | | 1'100 | 693 | 1'793 | 430 | 5'737 | 81 | 2018 | 31% |
| f) | | 1'428 | 162 | 1'590 | 265 | 2'979 | (108) | 2018 | 53% |
| | | 1'160 | 378 | 1'538 | 352 | 2'261 | (0) | 2018 | 68% |
| | | 1'373 | 143 | 1'516 | 156 | 1'679 | 28 | 2018 | 90% |
| | | 1'461 | 30 | 1'491 | 524 | 3'632 | 19 | 2018 | 41% |
| | | 1'370 | 67 | 1'437 | 945 | 2'242 | 70 | 2018 - 19 | 64% |
| | | 1'124 | 227 | 1'351 | 311 | 2'093 | 6 | 2018 | 65% |
| | | 1'066 | 0 | 1'066 | 231 | 1'513 | 14 | 2018 | 70% |
| a) | | 1'203 | 66 | 1'269 | 506 | 1'704 | (87) | 2019 | 74% |

Tableau des organisations sous influence considérable de la commune (suite)

| En milliers de francs | | Subventionné | |
|---|-----------------|--|--|
| Nom de l'entité bénéficiaire | Forme juridique | Activité(s) | Principaux autres contributeurs ¹ |
| Département de la Cohésion sociale et de la Solidarité | | | |
| Fondation genevoise pour l'animation socioculturelle (FASe) - M.Q | Fondation | Regroupe quarante-sept centres de loisirs, maisons de quartier, terrains d'aventures, jardins Robinson établis sur le territoire cantonal et treize équipes de travail social hors murs. | État de Genève, communes genevoises |
| Association CAPAS - Collectif d'Association Pour l'Action Sociale | Association | Prise en charge de l'accueil de nuit des sans-abris seuls et des familles (financement du projet DDN - Dispositif de nuit) | État de Genève, Autres contributeurs privés |
| Secteur petite enfance Des Bains | Association | 4 structures d'accueil dont 3 crèches et 1 jardin d'enfants 257 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance Dumas | Association | 3 structures d'accueil "crèches" 264 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance de Saint-Jean | Association | 6 structures d'accueil dont 3 crèches, 1 jardin d'enfants et 1 crèche familiale 338 places d'accueil exploitées | - |
| Association du Secteur petite enfance de Bude | Association | 3 structures d'accueil "crèches" 253 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance des Charmilles | Association | 6 structures d'accueil dont 3 crèches, 1 cuisine de production et 2 jardins d'enfants 265 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance A. Carfagni-Pâquis | Association | 5 structures d'accueil dont 3 crèches et 2 jardins d'enfants 273 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance des Grottes | Association | 6 structures d'accueil dont 4 crèches, 2 jardins d'enfants et 1 crèche à temps partiel 237 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance de Rive Droite | Association | 3 structures d'accueil "crèches" 226 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance Eaux-Vives Frontenex | Association | 4 structures d'accueil dont 2 crèches, 1 jardin d'enfants et 1 crèche familiale 202 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance des Nations | Fondation | 3 structures d'accueil "crèches" 194 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance de Plainpalais | Association | 4 structures d'accueil "crèches" 226 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance de Saint-Gervais | Association | 2 structures d'accueil "crèches" 147 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance de Champel | Association | 4 structures d'accueil dont 3 crèches et 1 jardin d'enfants 197 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance de la Servette | Association | 5 structures d'accueil 163 places d'accueil exploitées | - |
| Secteur petite enfance A deux Pas | Association | 4 structures d'accueil dont 3 crèches et 1 jardin d'enfants 126 places d'accueil exploitées | - |
| Fondation du Secteur petite enfance Université | Fondation | 4 structures d'accueil dont 3 crèches et 1 jardin d'enfant 204 places d'accueil exploitées Convention UNIVERSITE DE GENEVE | Université de Genève |
| Association La Madeleine des Enfants | Association | 3 structures d'accueil dont 1 crèche, 1 jardin d'enfants et 1 halte-garderie 97 places d'accueil exploitées | - |
| Fondation pour la Crèche des Morillons | Fondation | 1 structure d'accueil 100 places d'accueil exploitées Convention CICR | C.I.C.R |

¹ Les informations relatives aux principaux autres contributeurs ainsi qu'aux états financiers sont reprises des derniers comptes révisés disponibles. Les états financiers sont généralement établis en conformité avec le Code des Obligations suisse et / ou les normes comptables communément admises en Suisse.

² Le pourcentage d'influence considérable est le rapport entre le total des subventions monétaires et non monétaires de l'exercice clôturé avec le total des produits de l'entité subventionnée figurant dans les derniers états financiers révisés disponibles. Il renseigne sur le degré d'influence financière de la Ville de Genève. Une modification de la structure financière des subventionnés sur l'exercice présenté pour lequel les états financiers ne sont pas encore disponibles viendrait modifier le résultat du calcul du pourcentage d'influence considérable.

| Notes | Subventions 2019 | | | États financiers de référence du subventionné ¹ | | | | Indicateur ² |
|-------|------------------------|----------------------------|---------------|--|--------------------|---------------------|----------|----------------------------|
| | Subventions monétaires | Subventions non monétaires | Total | Total du Bilan | Total des Produits | Résultat d'exercice | Exercice | % d'influence considérable |
| g) | 11'614 | 0 | 11'614 | 6'421 | 52'498 | 184 | 2018 | 22% |
| h) | 1'400 | 0 | 1'400 | 111 | 1'593 | (2) | 2018 | 88% |
| | 7'880 | 0 | 7'880 | 942 | 12'357 | 240 | 2018 | 64% |
| | 7'687 | 304 | 7'991 | 1'250 | 12'826 | 623 | 2018 | 62% |
| i) | 9'512 | 553 | 10'065 | 854 | 12'143 | (418) | 2018 | 83% |
| | 7'795 | 0 | 7'795 | 935 | 12'107 | 433 | 2018 | 64% |
| | 7'565 | 602 | 8'167 | 460 | 10'953 | (76) | 2018 | 75% |
| | 6'798 | 770 | 7'567 | 761 | 11'080 | 398 | 2018 | 68% |
| | 6'426 | 321 | 6'746 | 429 | 9'285 | 93 | 2018 | 73% |
| | 6'437 | 269 | 6'706 | 861 | 11'357 | 204 | 2018 | 59% |
| | 5'598 | 448 | 6'046 | 498 | 8'574 | 75 | 2018 | 71% |
| | 5'652 | 338 | 5'990 | 679 | 8'659 | (109) | 2018 | 69% |
| i) | 6'596 | 392 | 6'988 | 566 | 8'718 | 286 | 2018 | 80% |
| | 5'106 | 304 | 5'410 | 412 | 7'377 | (92) | 2018 | 73% |
| | 5'339 | 557 | 5'896 | 612 | 8'501 | (33) | 2018 | 69% |
| | 4'193 | 304 | 4'497 | 590 | 6'376 | 210 | 2018 | 71% |
| | 3'363 | 50 | 3'413 | 244 | 5'162 | (26) | 2018 | 66% |
| j) | 3'463 | 0 | 3'463 | 968 | 9'638 | (340) | 2018 | 36% |
| | 2'696 | 288 | 2'984 | 211 | 4'247 | 28 | 2018 | 70% |
| j) | 1'596 | 0 | 1'596 | 294 | 4'602 | 79 | 2018 | 35% |

- a) Les produits ont été complétés par le montant des gratuits qui n'apparaissent pas au résultat des états financiers des subventionnés (mention en annexe uniquement).
- b) **Fondation du Grand Théâtre** : Le montant de kCHF 10'769 correspond au montant de la subvention nominale d'exploitation attribuée au Grand Théâtre en 2019. Un crédit budgétaire supplémentaire d'un montant de kCHF 1'872 a été voté par le Conseil municipal en vue de couvrir le déficit de la saison 2018-2019. Pour information, les frais de personnel des employés Ville de Genève dédiés au Grand Théâtre tels qu'ils apparaissent dans les comptes détaillés du service pour un montant de kCHF 23'992 ne sont pas inclus dans le calcul de l'influence considérable présenté. S'ils devaient être inclus, le taux d'influence considérable passerait à 68%.
- En 2019, la Ville de Genève a versé des subventions d'investissements à la Fondation du Grand Théâtre pour un montant total de kCHF 1'264 pour financer d'une part les travaux d'aménagement de l'Opéra des Nations (PR 1236A3), et d'autre part les frais d'équipements scénographiques, informatiques et en mobilier pour le bâtiment de la place de Neuve (PR1314A). Compte tenu de leur nature (investissement), ces subventions n'entrent pas dans le calcul du coefficient d'influence considérable.
- c) **FAD** : Une convention de subventionnement a été signée le 6 mars 2019 entre la Fondation d'art dramatique et la Ville de Genève. Celle-ci s'engage à verser une aide financière d'un montant total de kCHF 32'766 de 2019 à 2021. En 2019, la Ville de Genève a inscrit dans ses comptes une subvention annuelle d'un montant de kCHF 9'247.
- d) **FOSR** : Selon la LRT, la FOSR a conservé un double subventionnement du canton et de la Ville de Genève (convention canton-Ville de Genève). Elle est soutenue respectivement par chaque partie à hauteur de kCHF 9'500, ce qui explique un ratio d'influence considérable faible.
- e) **FONDAMCO** : Selon la LRT, la Fondamco a conservé un double subventionnement du canton et de la Ville de Genève (convention canton-Ville de Genève - partenaires privés). Elle est soutenue respectivement par le Canton et la Ville de Genève à hauteur de kCHF 1'371 et de kCHF 1'100, ce qui explique un ratio d'influence considérable faible.
- f) **Fondation La Bâtie – Festival Genève** : La Bâtie-festival de Genève bénéficie d'un soutien de l'Association des communes genevoises, ce qui explique un ratio d'influence considérable faible.
- g) **FASe** : La subvention 2019 d'un montant de kCHF 11'614 est allouée aux paiements des salaires du personnel des ludothèques de la Ville de Genève pour un montant de kCHF 2'595 et aux paiements des salaires du personnel des maisons de quartier et de l'association BAB-VIA pour un montant de kCHF 9'018.
- h) **CAPAS** : La Ville n'ayant pas versé de subventions à l'association CAPAS en 2018, les produits 2018 ont été corrigés du montant de la subvention 2019 afin d'obtenir un coefficient d'influence considérable cohérent.
- i) Les Secteurs Petite enfance de Plainpalais et de Saint-Jean ont augmenté leur capacité d'accueil sur l'exercice 2019 (respectivement 20 places et 24 places), soit en raison de l'ouverture de nouveaux sites, ou de la réouverture/réaménagement de sites existants. Cela implique une augmentation de la subvention sur l'exercice 2019.
- j) Les faibles pourcentages d'influence considérable (respectivement 35% et 36%) s'expliquent par le fait que la Fondation pour la crèche des Morillons et la Fondation du Secteur petite enfance Université sont sujettes à une convention de partenariat entre la Ville et le CICR et l'Université de Genève, respectivement. Ces fondations sont financées pour moitié par chaque partenaire.

6.10.4 Tableau des provisions à court terme et long terme

| En milliers de francs | | Variation des provisions | | | | Solde au 31.12.2019 | Notes |
|---|---|--------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------------|-------|
| | | Solde au 31.12.2018 | Augmentation | Dissolution | Utilisation | | |
| 2050 | Provision pour prestations acquises du personnel | 11'736 | 11'987 | - | -11'736 | 11'987 | a) |
| 2051 | Provision pour litiges sociaux | 1'799 | 507 | -508 | - | 1'798 | b) |
| 2053 | Provision pour franchises à payer sur sinistres | 170 | 161 | -38 | -110 | 183 | c) |
| 2059 | Provision pour frais de perception dus sur le reliquat fiscal | 7'199 | - | -859 | - | 6'340 | d) |
| 2059 | Provision pour engagements CPEG-GIAP | - | 13'274 | - | - | 13'274 | e) |
| 205 | Provisions à court terme | 20'904 | 25'929 | -1'405 | -11'846 | 33'582 | |
| 2081 | Provision pour prestations familiales | 10'562 | - | -10'562 | - | - | f) |
| 2082 | Provision pour divers litiges | 516 | 5'256 | -70 | -46 | 5'656 | g) |
| 2086 | Provision pour engagements de prévoyance | 54'060 | 1'902 | -0 | -1'177 | 54'785 | h) |
| 2087 | Provision pour charges financières | 342 | - | - | -342 | - | i) |
| 2088 | Provision pour compte d'investissements | 38 | - | - | -15 | 23 | j) |
| 2089 | Provision pour rattrapage TVA | 177 | 3 | -113 | - | 67 | k) |
| 2089 | Provision pour restitution intérêts négatifs | 1'139 | - | - | - | 1'139 | l) |
| 2089 | Provision pour débiteurs ACRS | 700 | 414 | - | -314 | 800 | m) |
| 2089 | Provision pour engagements CPEG-GIAP | 10'607 | 2'667 | -13'274 | - | -0 | e) |
| 2089 | Provision pour engagements La Flamme | 3'412 | 51 | - | - | 3'463 | n) |
| 2089 | Provision correction Impôt source | - | 22'457 | - | - | 22'457 | o) |
| 208 | Provisions à long terme | 81'553 | 32'750 | -24'019 | -1'894 | 88'390 | |
| TOTAL PROVISIONS COURT TERME ET LONG TERME | | 102'457 | 58'679 | -25'424 | -13'740 | 121'972 | |

- a) Le but de cette provision est de valoriser les prétentions acquises des employé-e-s non utilisées au 31 décembre 2019 selon le statut du personnel. Celle-ci valorise les heures supplémentaires, les heures optionnelles et les vacances non prises par les collaborateurs et collaboratrices au 31 décembre 2019.

L'augmentation de la provision en 2019 s'explique par un solde de vacances non prises en légère augmentation sur l'ensemble de l'administration, un solde d'heures supplémentaires en diminution et une augmentation significative du solde global d'heures optionnelles pour l'ensemble des collaborateurs et collaboratrices de l'administration.

- b) Cette provision est constituée pour couvrir les litiges avec le personnel de la Ville de Genève. Elle tient compte d'une évaluation du risque juridique et intègre tous les coûts liés à une éventuelle procédure judiciaire.

Les nouveaux litiges 2019 ont été provisionnés pour un montant kCHF 507. Diverses affaires se sont résolues dans l'année ce qui a eu pour conséquence une dissolution de provision.

Il a été considéré que la date de dénouement des litiges sociaux est difficilement prévisible et que par conséquent, la provision a été classifiée dans la rubrique court terme.

- c) Cette provision est constituée pour couvrir les franchises maximums à payer sur les sinistres qui ont eu lieu avant la date de clôture.

- d) Sur la base de l'article 370 de la Loi générale sur les contributions publiques D3 05, les communes participent aux frais de perception à concurrence de 3% du montant perçu chaque année.

La provision de kCHF 6'340 correspond à une estimation des frais de perception de 3% dus sur le reliquat fiscal dû (déduction faite de la provision pour ducroire) au 31 décembre 2019.

La variation provient directement de la diminution du reliquat fiscal au 31 décembre 2019.

- e) Le personnel de terrain du GIAP est membre de la Caisse de pension de l'État de Genève (ci-après CPEG). La CPEG fait face depuis plusieurs années à d'importantes difficultés pour remplir les obligations posées par le droit fédéral. Celles-ci imposent que soient prises des mesures importantes au rang desquelles figure une nouvelle recapitalisation par les employeurs. A cet effet, les communes membres du GIAP ont accepté en date du 27 février 2019 de s'engager à verser des montants à hauteur d'un montant total de kCHF 27'800.

La provision destinée à la recapitalisation de la CPEG concernant le personnel de terrain du GIAP a été réévaluée au 31 décembre 2019, pour un montant global de kCHF 35'034 dont la part incombant à la Ville de Genève est de kCHF 13'274, conformément aux dispositions de la L 12228 avec un taux technique de 1.75%.

Le calcul de la répartition entre communes est basé sur la moyenne des cotisations communales des 6 dernières années (2014 à 2019).

Par conséquent, la Ville de Genève a enregistré une augmentation de provision de kCHF 2'667.

Le versement de ce montant étant prévu sur l'année 2020, la provision a été reclassée dans la rubrique 205 «Provisions à court terme».

- f) Une provision de kCHF 10'562, concernant l'allocation complémentaire pour chaque enfant âgé de moins de 18 ans qui est à charge d'un membre du personnel, avait été comptabilisée au 1er janvier 2018 dans le bilan d'ouverture de la Ville de Genève en contrepartie de la réserve liée aux retraitements (MCH2).

Dans son arrêt du 9 avril 2019, la Cour de justice a confirmé que la décision attaquée de la Ville de Genève était conforme au droit et par conséquent, elle a rejeté le grief de la recourante. Sur cette base, la dissolution de la provision a été enregistrée en contrepartie d'un compte de produit.

- g) La provision a été constituée pour couvrir divers litiges. Elle comprend des frais de dépens, des dommages-intérêts et des indemnités dus à des tiers. Les cas provisionnés sont actuellement pendants devant la justice.

A la suite du litige entre la Fondation des Parkings et la Ville de Genève portant sur l'exigibilité et l'évaluation des rentes de superficie de 2015 à 2018 pour le Parking de Plainpalais, une provision pour un montant de kCHF 5'182 a été enregistrée. Par principe de prudence, les intérêts moratoires relatifs aux paiements des rentes effectués par la Fondation y ont été intégrés (cf. rubrique 1010 «Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers»).

- h) Le règlement du 12 septembre 1989 accordant des pensions de retraite et d'invalidité aux conseiller-ère-s administratifs ainsi que des pensions à leurs survivants (LC 21 122) définit les modalités d'assurance du régime. Les réserves nécessaires aux versements des prestations en cours et acquises ainsi que la charge annuelle du régime font l'objet d'une réévaluation par un expert actuariel à la date de clôture.

Les principales hypothèses démographiques et financières retenues pour la détermination des réserves mathématiques des conseiller-ère-s en fonction et bénéficiaires de prestations sont reprises ci-après :

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Tables de mortalité | VZ 2015 / Nolfi | VZ 2015 / Nolfi |
| Taux d'intérêt technique | 0% | 0% |

L'évolution des réserves sur l'année en cours est synthétisée comme suit :

| | 31.12.2018 | Rentes servies pensionné-e-s | Contributions actifs | Coût des actifs pour l'année | Variations actuarielles actifs et pensionné-e-s | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|---------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|---|---------------|
| Réserves Conseiller-ère-s en fonction | 20'110 | | 92 | 1'810 | -342 | 21'670 |
| Réserves Bénéficiaires de pensions | 23'710 | -1'177 | | | 207 | 22'740 |
| Réserves d'égalisation pour risque | 10'240 | | | | 135 | 10'375 |
| Total | 54'060 | -1'177 | 92 | 1'810 | - | 54'785 |

Le coût des actifs pour l'année correspond à la valeur estimée des droits acquis par les conseillers administratifs et conseillères administratives en fonction pour une année supplémentaire de service. Ce coût est financé par la Ville de Genève en charge de fonctionnement.

L'augmentation de la valeur actuelle des droits acquis par les conseillers administratifs et les conseillères administratives en fonction de kCHF 1'560 au 31 décembre 2019, au regard de la charge financée par la Ville de Genève de kCHF 1'810, a généré un bénéfice actuariel de kCHF 342.

Un nouveau règlement présenté par le Conseil administratif a été voté par le Conseil municipal en 2020. Il s'appliquera uniquement aux conseillers administratifs et conseillères administratives qui entreront en fonction dès le 1er juin 2020. Les nouvelles dispositions sont la suppression d'un droit à une rente, l'affiliation à la caisse de prévoyance CAP selon les mêmes modalités que les membres du personnel de la Ville de Genève et une allocation de fin d'exercice.

Les mouvements des réserves (à l'exception de la contribution des actifs) sont indiqués dans le tableau récapitulatif sous le point «6.6.17 Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux (chapitres 35 et 45)».

- i) La provision a été constituée pour couvrir une éventuelle reprise fiscale sur la méthode utilisée pour le calcul de l'impôt immobilier 2015. Un arrêt de la Cour de Justice a débouté la Ville de Genève en 2019. La provision a été utilisée afin de régulariser la reprise fiscale.
- j) La provision avait été constituée pour couvrir des frais résiduels sur des crédits d'investissements bouclés. Des dépenses annuelles ont été effectuées pour un montant de kCHF 15.
- k) La provision de kCHF 177 avait été constituée pour couvrir des redressements en matière de TVA notifiés par l'Administration fédérale des contributions, lesquels ont fait l'objet de réclamations.
- Après examen, l'Administration fédérale des contributions a donné raison à la Ville de Genève, ce qui a donné lieu à une reprise de provision pour un montant de kCHF 113.
- Des cas demeurent pendants et doivent encore faire l'objet d'une régularisation auprès de l'Administration fédérale des contributions.
- l) La provision de kCHF 1'139 correspond à des intérêts négatifs versés par une contrepartie. Celle-ci considère que ces intérêts négatifs n'étaient pas dus et en réclame le retour à la Ville de Genève.
- m) Selon l'art. 7, al.3) let.e) du règlement relatif aux conditions de subventionnement des associations de cuisines et restaurants scolaires de la Ville de Genève LC 21 521, les subventions indirectes fournies par la Ville de Genève comprennent la couverture du contentieux après procédure.
- Afin de couvrir cette garantie donnée sur le risque de non-paiement, une provision égale au montant des débiteurs ouverts dans les comptabilités des associations des cuisines et restaurants scolaires au 31 décembre 2019 et transmis à un office de recouvrement dû à des retards de paiement a été enregistrée.
- A cet effet, la Ville de Genève a procédé au versement d'un montant total de kCHF 314 aux associations de cuisines et de restaurants scolaires relatif à des défauts de paiement de leurs débiteurs.
- n) La société mutuelle genevoise de crémation (La Flamme), confrontée à des difficultés financières a cessé ses activités et, en date du 4 mai 2005, la Ville de Genève a repris à sa charge les engagements envers ses sociétaires. Elle a constitué un fonds avec les actifs repris qui fit l'objet d'un règlement fixant les conditions d'utilisation du «Fonds spécial La Flamme» (LC 21 352) adopté par le Conseil municipal le 27 juin 2006.
- Au 31 décembre 2019, la Ville de Genève a réévalué ses engagements envers les anciens sociétaires de La Flamme. Cet engagement total a été évalué à kCHF 5'349 pour les 2'589 bénéficiaires. Les actifs du «Fonds spécial La Flamme» totalisaient kCHF 1'887. Compte tenu d'un changement de méthode d'évaluation des engagements pour les résidents hors canton de Genève, l'insuffisance d'actif de kCHF 51 a fait l'objet de la comptabilisation d'une provision additionnelle. Ce fonds est destiné à s'éteindre en fonction de la démographie des bénéficiaires.
- La constitution de cette provision est indiquée dans le tableau récapitulatif sous le point «6.6.17 Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux (chapitres 35 et 45)».
- o) L'impôt à la source (ci-après IS) était comptabilisé selon le principe de caisse. Le montant comptabilisé correspondait au montant de l'IS effectivement encaissé durant l'année, déduction faite des remboursements effectués pour les dossiers taxés portant sur des années antérieures.
- Ce mode de comptabilisation n'était pas conforme aux normes MCH2 qui imposent le principe de délimitation des impôts.
- Afin de respecter ce principe, un changement de méthode de comptabilisation est intervenu à la clôture des comptes 2019. L'impôt est comptabilisé sur la base de l'estimation de la production 2019. Les impacts des correctifs des années antérieures sont également pris en compte cette année.
- A cet effet une provision de kCHF 22'457 a été constituée concernant les corrections à venir de l'impôt à la source des années fiscales antérieures à 2019 en contrepartie de la rubrique 4830 «Revenus divers extraordinaires».
- L'évaluation de ce changement de méthode a été communiquée par l'Administration fiscale cantonale et validé par le SAFCO.

6.10.5 Tableau des garanties

| Typologie du rapport juridique entre la Ville et l'entité destinataire Nom de l'entité bénéficiaire | Propriétaires ou co-propriétaires les plus importants de l'entité bénéficiaire | Prestations couvertes par la garantie et/ou l'engagement conditionnel | Flux financiers 2019 entre la Ville et l'entité | Origine de l'engagement | Risques d'actionner la garantie | Notes |
|--|--|---|---|---|--|-------|
| Engagement de prévoyance | | | | | | |
| Fondation des Evaux | Villes de Genève, Lancy, Onex et les communes de Bernex, Confignon | 329 | 1'234 | PR-1167 | Risque démographique et de performance des actifs | a) |
| CAP Prévoyance | Ville de Genève, SIG et Communes genevoises affiliées | 469'728 * | 71'381 | PR-998 | Risque démographique et de performance des actifs | b) |
| Caution simple | | | | | | |
| Fondation des Evaux | Villes de Genève, Lancy, Onex et les communes de Bernex, Confignon | 2'589 | 1'234 | PR-1309 | Risque économique et de défaut de la contrepartie | a) |
| Garantie loyer | | | | | | |
| Locataire | - | 1 | - | Courrier du Service social | Risque financier et non récupération à échéance | c) |
| Subventions | | | | | | |
| Secteurs, fondations, associations petite enfance | - | - | 109'664 | Règlement LC 21551 | Risque financier et de budget de fonctionnement supérieur aux attentes | d) |
| Association de cuisines et restaurants scolaires | - | Déficit d'exploitation | 887 | Règlement LC 21 521 en vigueur depuis le 01.01.2006 | Risque financier et de budget de fonctionnement supérieur aux attentes | e) |
| Leasings non portés au bilan | | | | | | |
| Centrale Municipale d'Achat et d'impression | Ville de Genève | 221 | Loyers à verser | Signature de contrats de leasing dans l'unité | Contrats portés à leurs termes | f) |
| Location simple | | | | | | |
| Différents services de la Ville de Genève | Ville de Genève | 56'874 | Loyers à verser | Signature de contrats de location dans les services | Contrats portés à leurs termes | g) |

* au 31.12.2018

a) Fondation des Evaux

Engagement conditionnel

Sur la base de la PR-1167, le Conseil municipal a approuvé, le 2 novembre 2016, que la Ville de Genève garantisse avec les autres communes membres de la Fondation de droit public d'intérêt communal des Evaux (Onex, Bernex, Confignon et Lancy) les engagements de prévoyance des assuré-e-s actif-ve-s et des futur-e-s pensionné-e-s de la Fondation des Evaux auprès de la CPI Villes et Communes de la Fondation CAP Prévoyance. Cette garantie est fixée proportionnellement aux montants de la subvention annuelle.

Une convention d'affiliation a été signée le 26 avril 2018 entre :

- la Fondation des Evaux ;
- les Villes de Genève, Lancy et Onex ;
- les communes de Bernex et Confignon ;
- la CAP – Fondation de prévoyance intercommunale de droit public de la Ville de Genève, des Services industriels de Genève et des communes genevoises affiliées d'autre employeurs affiliés conventionnellement ;
- et la Caisse de prévoyance interne « Ville de Genève et les autres communes genevoises ».

Selon l'art.5, al.2, de la convention d'affiliation, la garantie s'étend à la part des engagements pour les prestations qui ne sont pas entièrement financées en capitalisation sur la base des taux de couverture initiaux au sens de la Loi fédérale sur la prévoyance professionnelle vieillesse, survivants et invalidité (LPP).

La part non couverte des engagements de prévoyance relative aux assuré-e-s et pensionné-e-s de la Fondation des Evaux s'élève à kCHF 952 au 1er janvier 2019. Le taux de couverture de l'engagement pour la Fondation des Evaux s'élevait à 79.46% au 1er janvier 2019, au-dessous de l'objectif de 80% à atteindre d'ici 2050 fixé par l'article 72a alinéa 1) lettre c) de la Loi fédérale sur la prévoyance professionnelle vieillesse, survivants et invalidité (LPP).

La garantie de la Ville de Genève proportionnelle au montant de la subvention annuelle s'élève à un montant de kCHF 329.

Caution simple

Le Conseil municipal a décidé lors de sa séance du 11 septembre 2018 (PR-1309), que la Ville de Genève cautionne de manière simple avec les autres communes membres de la Fondation de droit public d'intérêt communal des Evaux (Onex, Bernex, Confignon et Lancy), l'emprunt contracté par la Fondation des Evaux pour la démolition-reconstruction du bâtiment principal des Evaux. L'emprunt sera conclu en 2020.

Le montant de la caution simple de la Ville de Genève est fixé proportionnellement au taux de contribution de la subvention annuelle versée, soit kCHF 2'589.

b) CAP Prévoyance - CPI Ville de Genève et autres communes genevoises

Sur la base de la PR-998, le Conseil municipal a, notamment, approuvé le 22 janvier 2013 la création d'une Fondation de droit public ayant pour but d'assurer la prévoyance professionnelle du personnel de la Ville de Genève, des Services industriels de Genève et des communes affiliées.

Selon l'article 9 de cette proposition, le Conseil municipal approuve que la Ville de Genève garantisse les engagements de prévoyance de la Caisse de prévoyance interne proportionnellement aux engagements de prévoyance dus à ses assuré-e-s actif-ve-s et pensionné-e-s et aux engagements qui la concernent, prévus à l'article 5, alinéa 3, lettres c et d des statuts de la CAP.

1. Engagements de prévoyance des assuré-e-s issu-e-s de la Ville de Genève : kCHF 2'286'896

Les engagements de prévoyance de la commune ne concernent que les engagements pour la Ville de Genève.

2. Liste des engagements de prévoyance des assuré-e-s des entités qui bénéficient d'une garantie de la Ville de Genève.

Les montants ci-après sont les engagements de prévoyance totaux des entités citées pour lesquels des garanties ont également été octroyées par les autres communes membres.

| | | |
|--|------|--------|
| • Engagements de prévoyance des assuré-e-s de de l'ACG : | kCHF | 30'679 |
| • Engagements de prévoyance de CAP Prévoyance : | kCHF | 11'536 |
| • Engagements de prévoyance de la Fondation des Evaux : | kCHF | 4'636 |

Selon l'article 5, al. 3, let. c, des statuts de la CAP, les engagements de prévoyance des assuré-e-s de l'ACG et de la CAP Prévoyance sont garantis par la Ville de Genève et les autres communes genevoises.

L'engagement de prévoyance pour les assuré-e-s de la Fondation des Evaux concerne les engagements totaux de toutes les communes faisant partie de cette fondation.

Ces engagements de prévoyance ont été calculés par la CAP sur la base des comptes 2018 de la CPI, les comptes de l'année 2019 n'étant pas encore audités.

3. Degré de couverture de la CPI au 31.12.2018/01.01.2019 : 79.46%.

D'après la confirmation écrite reçue de l'institution de prévoyance pour la Ville de Genève : CAP Prévoyance - CPI Ville de Genève et communes (la «CPI»), La part non couverte des engagements de prévoyance relative aux assuré-e-s et pensionné-e-s Ville de Genève s'élève à kCHF 469'728 au 1er janvier 2019. Le taux de couverture de l'engagement pour la Ville de Genève s'élevait à 79.4% au 1er janvier 2019, au-dessous de l'objectif de 80% à atteindre d'ici 2050 fixé par l'article 72a alinéa 1) lettre c) de la Loi fédérale sur la prévoyance professionnelle vieillesse, survivants et invalidité (LPP).

Au 31 décembre 2018, les degrés de couverture des assurés actifs (60.69%) et globaux (79.46%) étaient supérieurs aux degrés de couverture initiaux. L'expert actuariel de la CPI («l'expert») a confirmé qu'en date du 31 décembre 2018, la CPI respectait les exigences réglementaires et le plan de financement approuvé par l'autorité de surveillance le 8 octobre 2014. L'expert a conclu que l'équilibre financier structurel de la CPI est globalement assuré compte tenu de son financement courant, du taux de cotisation structurel, du niveau de performance attendu par la CPI, du niveau de performance nécessaire et du plan de prévoyance en vigueur.

Dans ces conditions, la Ville de Genève n'a pas de risque identifié de devoir enregistrer une provision dans ses comptes au 31 décembre 2019.

c) Service social

Une garantie de loyer a été émise par le Service social pour un montant de kCHF 1 en faveur d'une régie.

d) Service de la petite enfance

Selon l'article 1 du règlement relatif à l'accueil préscolaire en Ville de Genève et aux conditions d'octroi des subventions aux structures d'accueil (LC 21 551), la Ville de Genève dirige la politique de la petite enfance, planifie, organise et assure le maintien et le développement de l'offre de places d'accueil, sur son territoire.

L'alinéa 2 du même article indique, notamment, que la Ville de Genève subventionne les structures d'accueil de la petite enfance sises sur son territoire.

La Ville de Genève accorde des subventions :

- destinées à couvrir le déficit d'exploitation des structures d'accueil (art.23) ;
- pour financer des travaux et des acquisitions (art. 24) et des projets spécifiques (art 25).

Le Service de la petite enfance a estimé comme non significatif l'éventuel complément de subvention à verser au 31 décembre 2019 au titre de l'année écoulée.

e) Service des écoles et institutions pour l'enfance

Le règlement relatif aux conditions de subventionnement des associations de cuisines et restaurants scolaires de la Ville de Genève (LC 21 521) indique, notamment, que la Ville de Genève subventionne l'excédent de charges tel qu'il ressort du compte d'exploitation et le contentieux après procédure.

f) Contrats de leasing non portés au bilan

La Ville de Genève a signé trois contrats de leasing courant 2019. Le solde des mensualités à payer au 31 décembre 2019 est de kCHF 221. Les contrats ne prévoient pas de valeur de reprise à l'échéance.

En milliers de francs

| Nature du leasing | échéance annuelle | échéance finale |
|--|-------------------|-----------------|
| Machine piqué-pli | 30 | 146 |
| Machine à plier et rainer | 7 | 41 |
| Machine à découper, rainer et perforer | 6 | 34 |
| Loyers à verser | 42 | 221 |

g) Contrats de location simple – baux à loyers

Les contrats de location simple sont des accords par lesquels un bailleur cède à la Ville de Genève (preneuse du bail) le droit d'utilisation d'un actif pour une période donnée et en échange d'un ou d'une série de paiements effectués par la Ville de Genève ou des tierces parties subventionnées.

Les paiements minimaux à effectuer sont déterminés sur la base des loyers, supérieurs à kCHF 3 par mois, constatés au 31 décembre 2019 et des échéances contractuelles prévues. Les éventuelles clauses de révision du loyer ne sont pas appliquées.

| En milliers de francs | | Paiements minimaux à effectuer | | |
|------------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------|---------------|
| Nature des objets | à 12 mois | De 13 à 60 mois | > 60 mois | Total |
| à usage administratif ¹ | 2'236 | 4'978 | 18'827 | 26'041 |
| à usage scolaire | 437 | 1'005 | 2'032 | 3'474 |
| à usage public ² | 7'276 | 15'820 | 4'263 | 27'359 |
| Paiements à effectuer | 9'949 | 21'804 | 25'122 | 56'874 |

¹ y.c les droits distincts et permanents

² y.c les institutions de la petite enfance

6.10.6 Tableau récapitulatif des investissements

| En milliers de francs | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | | Recettes d'investissements | | |
|--|-------------------------------------|------------------|--|----------------------|--|---|----------------------|---|
| | Crédits du patrimoine administratif | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 |
| A | Crédits votés dans l'année | 76'380 | 1'433 | 11'027 | 12'460 | -200 | -6'427 | -6'627 |
| B | Crédits en cours | 1'140'190 | 481'989 | 163'246 | 645'235 | -33'385 | -26'269 | -59'654 |
| C | Crédits terminés dans l'année | 79'540 | 67'460 | 5'868 | 73'328 | -8'863 | -295 | -9'157 |
| D | Crédits terminés avant l'année | 1'873'389 | 1'783'033 | -488 | 1'782'545 | -100'307 | -244 | -100'551 |
| Total crédits du patrimoine administratif | | 3'169'500 | 2'333'915 | 179'654 | 2'513'568 | -142'755 | -33'235 | -175'989 |

| En milliers de francs | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | | Recettes d'investissements | | |
|--|---------------------------------|------------------|--|----------------------|--|---|----------------------|---|
| | Crédits du patrimoine financier | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 |
| A | Crédits votés dans l'année | 1'341 | - | - | - | - | - | - |
| B | Crédits en cours | 156'440 | 69'998 | 32'776 | 102'774 | -882 | -11 | -893 |
| C | Crédits terminés dans l'année | 13'795 | 12'627 | 1'000 | 13'627 | -23 | -42 | -64 |
| D | Crédits terminés avant l'année | 179'264 | 28'612 | - | 28'612 | -3'594 | - | -3'594 |
| Total crédits du patrimoine administratif | | 350'839 | 111'237 | 33'776 | 145'013 | -4'499 | -53 | -4'552 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Total crédits PA et PF | | 3'520'339 | 2'445'152 | 213'429 | 2'658'581 | -147'254 | -33'287 | -180'541 |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|

Légendes

A : Crédits votés dans l'année

Crédits d'investissements votés par le Conseil municipal durant l'année 2019.

B : Crédits en cours

Crédits d'investissements votés par le Conseil municipal avant l'année 2019 et pour lesquels des dépenses sont en cours.

C : Crédits terminés dans l'année

Crédits d'investissements votés par le Conseil municipal avant 2019 dont la réalisation s'est terminée en 2019.

D : Crédits terminés avant l'année

Crédits d'investissements votés et bouclés par le Conseil municipal avant 2019.

| | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | (Dépassement)/ économie sur les crédits |
|--|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---|--------------------------------------|---|---|
| | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest. des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | |
| | 445 | - | 445 | 6'278 | - | -9 | - | - | -9 | 6'269 | 63'920 |
| | 9'420 | 1'194 | 10'614 | 596'195 | -69'271 | -21'009 | -410 | - | -90'691 | 505'504 | 482'643 |
| | - | - | - | 64'171 | -13'724 | -2'462 | - | - | -16'186 | 47'984 | 6'213 |
| | -67'471 | -58'735 | -126'205 | 1'555'789 | -880'942 | -59'122 | -40 | 58'735 | -881'370 | 674'419 | 90'844 |
| | -57'606 | -57'541 | -115'147 | 2'222'432 | -963'938 | -82'602 | -451 | 58'735 | -988'256 | 1'234'177 | 643'619 |

| | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | (Dépassement)/ économie sur les crédits |
|--|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---|--------------------------------------|---|---|
| | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest. des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'341 |
| | 112 | - | 112 | 101'992 | -2'074 | -23 | - | - | -2'097 | 99'895 | 52'366 |
| | - | - | - | 13'563 | - | - | - | - | - | 13'563 | 168 |
| | -9'615 | -14'716 | -24'330 | 688 | -1'270 | - | - | 752 | -518 | 170 | 150'652 |
| | -9'503 | -14'716 | -24'219 | 116'243 | -3'345 | -23 | - | 752 | -2'615 | 113'628 | 204'526 |
| | -67'109 | -72'256 | -139'365 | 2'338'675 | -967'283 | -82'625 | -451 | 59'487 | -990'871 | 1'347'804 | 848'145 |

Commentaire sur les tableaux des investissements

Pour l'exercice 2019, aucun amortissement complémentaire n'a été comptabilisé.

Les crédits terminés avant l'année, présentant un dépassement, mais ayant fait l'objet d'une PR de bouclage acceptée et votée par le CM ne sont pas commentés.

Un crédit d'engagement est considéré comme dépassé lorsque le montant brut voté de la dépense est inférieur au montant brut de la dépense effective. Des explications sont données pour les crédits d'engagement rentrant dans les conditions suivantes : dépassement (dépenses brutes – crédit voté brut) supérieur à kCHF 200 ou un pourcentage supérieur à 10% (disponible brut / crédit brut).

6.10.7 Tableau détaillé des investissements du patrimoine administratif

A Crédits votés dans l'année (en milliers de francs)

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | | |
|--|------------|--|--------------|------------|------------------|--|----------------------|--|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 | |
| PR-1366A1 | 111.030.36 | 5ème PSIC - Plan biennal systèmes d'info | 03.12.2019 | # | 6'400 | - | - | - | |
| PR-1366A2 | 111.030.40 | Système d'informat.et équip. CM 2020/25 | 03.12.2019 | # | 270 | - | - | - | |
| PR-1334A | 102.020.07 | Acacias,quartier | 14.10.2019 | # | 578 | - | - | - | |
| PR-1338A | 102.099.06 | Augustins place | 14.10.2019 | # | 909 | - | - | - | |
| PR-1320A1 | 102.605.28 | Sécheron quartier | 09.10.2019 | # | 1'022 | - | - | - | |
| PR-1320A2 | 102.605.28 | Vermont quartier | 09.10.2019 | # | 1'363 | - | - | - | |
| PR-1317A | 104.007.02 | 12 toilettes publiques autonettoyantes | 09.10.2019 | # | 2'964 | - | - | - | |
| PR-1346A | 030.085.10 | Huit bâtiments scolaires Ville de Genève | 09.10.2019 | # | 2'695 | 138 | 37 | 175 | |
| PR-1368 | 120.017.08 | FIDU subvention d'investissement 2020 | 10.09.2019 | # | 7'000 | - | - | - | |
| PR-1370 | 044.040.04 | Tabazan 7, r.; Chapelle de l'Oratoire 2 | 10.09.2019 | # | 78 | - | 78 | 78 | |
| PR-1341A | 081.008.36 | Réseaux secondaires d'assainissement | 25.06.2019 | # | 9'041 | - | 254 | 254 | |
| PR-1328A | 030.003.05 | Liotard 66,rue,École Liotard | 25.06.2019 | # | 3'100 | - | 2 | 2 | |
| PR-1349A | 050.012.81 | Hans-Wilsdorf 4, rue; Patinoires Vernets | 25.06.2019 | # | 937 | - | - | - | |
| PR-1327A2 | 112.950.33 | Bâtiments à simple vitrage du PA | 25.06.2019 | # | 2'154 | - | - | - | |
| PR-1307A | 120.017.06 | FIDU Subvention d'investissement 2019 | 25.06.2019 | 20.12.2019 | 7'000 | - | 7'000 | 7'000 | |
| PR-1342A | 073.028.18 | Matériel de sauvetage | 05.06.2019 | # | 1'500 | - | 691 | 691 | |
| PR-156 | 101.400.07 | Mont-Blanc pont passerelle piétonne | 16.05.2019 | # | 2'000 | - | 56 | 56 | |
| PR-1332A | 102.505.05 | Gare Cornavin | 29.04.2019 | # | 4'653 | 1'294 | 1'554 | 2'848 | |
| PR-1337A2 | 101.831.01 | Petite-Boissière & Boisserette | 17.04.2019 | # | 507 | - | - | - | |
| PR-1337A3 | 081.831.01 | Petite-Boissière, périmètre PLQ de la | 17.04.2019 | # | 246 | - | - | - | |
| PR-1322A1 | 042.009.22 | Charles-Galland 2 rue,salles du MAH trav | 26.03.2019 | # | 922 | - | 85 | 85 | |
| PR-1322A | 042.009.24 | Charles-Galland 2 rue,MAH salles d'orien | 26.03.2019 | # | 388 | - | - | - | |
| PR-1308A | 010.002.02 | GIM numérisation dossiers locataires | 26.03.2019 | # | 550 | - | - | - | |
| PR-1183A1 | 102.600.30 | Petit-Saconnex, pl.,réaménagement | 27.02.2019 | # | 3'699 | - | 776 | 776 | |
| PR-1183A2 | 081.119.02 | Dr-Adolphe-Pasteur, ch. | 27.02.2019 | # | 311 | - | 18 | 18 | |
| PR-1321A | 092.069.03 | Beaulieu parc, ferme et annexes | 27.02.2019 | # | 645 | - | 2 | 2 | |
| PR-1304A | 091.001.10 | Parc La Grange | 26.02.2019 | # | 1'796 | - | 93 | 93 | |
| PR-1323A | 042.009.29 | Charles-Galland 2 rue,MAH | 26.02.2019 | # | 500 | - | - | - | |
| PR-1299A1 | 073.028.10 | Renouvellement véhicules SIS | 06.02.2019 | # | 3'400 | - | 96 | 96 | |
| PR-1254A1 | 101.400.12 | Ile passerelle | 05.02.2019 | # | 2'297 | - | 9 | 9 | |
| PR-1145A1 | 102.605.02 | Liotard, quartier de; Zone 30 km/h | 05.02.2019 | # | 1'863 | - | - | - | |
| PR-1280A1 | 040.029.02 | 23-Août 5 chemin | 05.02.2019 | # | 4'288 | - | - | - | |
| PR-1299A2 | 073.028.10 | SIS Berce, bateau et remorques | 05.02.2019 | # | 870 | - | - | - | |
| PR-1280A2 | 040.029.04 | UAC chemin du 23 août | 05.02.2019 | # | 120 | - | - | - | |
| PR-1280A3 | 040.029.06 | UAC chemin du 23 août | 05.02.2019 | # | 50 | - | - | - | |
| PR-1316A | 050.012.82 | Hans-Wilsdorf 4, Vernets, patinoire intérieure | 16.01.2019 | # | 263 | - | 276 | 276 | |
| Total crédits votés dans l'année (Patrimoine administratif) | | | | | 76'380 | 1'433 | 11'027 | 12'460 | |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6'400 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 270 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 578 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 909 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'022 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'363 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2'964 | |
| | - | - | - | - | - | - | 175 | - | - | - | - | - | 175 | 2'520 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7'000 | |
| | - | - | - | - | - | - | 78 | - | -1 | - | - | -1 | 77 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 254 | - | - | - | - | - | 254 | 8'786 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2 | - | - | - | - | - | 2 | 3'098 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 937 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2'154 | |
| | -6'034 | -6'034 | -6'034 | - | - | - | 966 | - | -8 | - | - | -8 | 958 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 691 | - | - | - | - | - | 691 | 809 | |
| | - | - | - | - | - | - | 56 | - | - | - | - | - | 56 | 1'944 | |
| | -200 | -300 | -500 | 445 | - | 445 | 2'793 | - | - | - | - | - | 2'793 | 1'805 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 507 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 246 | |
| | - | - | - | - | - | - | 85 | - | - | - | - | - | 85 | 837 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 388 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 550 | |
| | - | - | - | - | - | - | 776 | - | - | - | - | - | 776 | 2'923 | |
| | - | - | - | - | - | - | 18 | - | - | - | - | - | 18 | 294 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2 | - | - | - | - | - | 2 | 643 | |
| | - | -93 | -93 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'703 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 500 | |
| | - | - | - | - | - | - | 96 | - | - | - | - | - | 96 | 3'304 | |
| | - | - | - | - | - | - | 9 | - | - | - | - | - | 9 | 2'288 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'863 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4'288 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 870 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 120 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 50 | |
| | - | - | - | - | - | - | 276 | - | - | - | - | - | 276 | -13 | |
| | -200 | -6'427 | -6'627 | 445 | - | 445 | 6'278 | - | -9 | - | - | -9 | 6'269 | 63'920 | |

B Crédits en cours (Patrimoine administratif) en milliers de francs

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|-----------------|------------|--|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-1314A | 043.009.34 | Fondation du Grand Théâtre | 04.12.2018 | # | 2'592 | - | 2'517 | 2'517 |
| PRD-1284A | 084.013.01 | Cimetières municipaux, assainiss.sols | 16.10.2018 | # | 262 | - | 8 | 8 |
| PR-1291A1 | 061.056.04 | Frontenex 54, rte, "Villa Ambrosetti" | 11.09.2018 | # | 9'021 | 430 | 1'268 | 1'698 |
| PR-1288A2 | 084.005.09 | Bâtie 13, ch.de la, Crématoire St-Georges | 11.09.2018 | # | 1'077 | - | 185 | 185 |
| PR-1291A2 | 012.116.02 | Frontenex 54, rte de, | 11.09.2018 | # | 583 | - | 38 | 38 |
| PR-1291A3 | 012.116.02 | Frontenex 54, rte de, | 11.09.2018 | # | 133 | - | 9 | 9 |
| PR-1291A4 | 061.056.06 | Frontenex 54, rte de, crèche | 11.09.2018 | # | 272 | - | - | - |
| PR-1306A | 082.050.10 | Ancienne décharge Nant des Grandes-Communes | 11.09.2018 | # | 170 | - | - | - |
| PR-1162A | 101.400.16 | Seujet, écluse & passerelle du | 11.09.2018 | # | 168 | 121 | 44 | 164 |
| PR-1283A1 | 101.028.16 | François-Dussaud, François-Dussaud, rues | 20.06.2018 | # | 640 | - | 3 | 3 |
| PR-1283A2 | 081.831.05 | François-Dussaud, rue, "Les Vernets" | 20.06.2018 | # | 129 | - | - | - |
| PR-1283A3 | 031.096.01 | Caserne Vernets, École des Vernets | 20.06.2018 | # | 2'626 | 82 | 451 | 533 |
| PR-1274A | 030.098.01 | Restauration scolaire & infrastructures | 20.06.2018 | # | 2'843 | - | 76 | 76 |
| PRD-162A | 091.087.03 | Étude de détail sur la pollution | 20.06.2018 | # | 460 | - | 263 | 263 |
| PR-1245A | 050.059.13 | François-Dussaud 12, Queue d'Arve | 06.06.2018 | # | 900 | - | 1 | 1 |
| PR-1260A | 050.059.10 | Fr.-Dussaud 12, Queue d'Arve | 06.06.2018 | # | 2'451 | 23 | 1'997 | 2'019 |
| PR-1273A1 | 101.830.77 | Dr-Jean-Louis-Prévoist et Buisson, chemins | 16.05.2018 | # | 440 | - | 46 | 46 |
| PR-1273A2 | 081.830.77 | PLQ Fontaines-Saintes, périmètre | 16.05.2018 | # | 148 | - | - | - |
| PR-1268A | 043.008.03 | Petit Casino | 16.05.2018 | # | 752 | 1 | 146 | 148 |
| PR-1256A1 | 012.811.14 | Pont d'Arve 3, chaufferie | 16.05.2018 | # | 51 | - | - | - |
| PR-1269A | 041.018.21 | Candolle rue 3, BGE | 16.05.2018 | # | 500 | - | - | - |
| PR-1256A2 | 112.811.12 | Bâtiments du PA, désengagement mazout | 16.05.2018 | # | 2'314 | 157 | 1'139 | 1'296 |
| PR-1275A | 073.019.28 | Vieux-Billard 11 rue du | 16.05.2018 | # | 1'568 | 203 | 1'322 | 1'524 |
| PR-1270 | 091.106.02 | Berge de l'Arve à Vessy | 11.04.2018 | # | 739 | - | 21 | 21 |
| PR-1224A1 | 101.830.06 | Champ-Baron ch. du, PLQ | 11.04.2018 | # | 780 | 80 | 397 | 476 |
| PR-1224A2 | 081.107.02 | Champ-Baron ch. du, PLQ, | 11.04.2018 | # | 303 | 8 | 262 | 270 |
| PR-1271A1 | 073.031.10 | Asters, Frontenex, rues, rte; SIS | 10.04.2018 | # | 4'323 | 761 | 2'297 | 3'058 |
| PR-1271A2 | 073.031.14 | Vieux-Billard, Asters, Frontenex, | 10.04.2018 | # | 339 | - | 191 | 191 |
| PR-1271A3 | 073.031.16 | Vieux-Billard, Asters, Frontenex, casernes | 10.04.2018 | # | 282 | 2 | 75 | 77 |
| PR-1294 | 040.030.02 | FMAC acquisitions et rénovations | 10.04.2018 | # | 2'524 | 380 | 504 | 884 |
| PR-1231A | 101.850.10 | Couverts à vélos | 21.03.2018 | # | 1'209 | 146 | 66 | 212 |
| PR-1253A1 | 060.011.06 | Piachaud 4, rue, "Ancien manège" | 21.03.2018 | # | 22'510 | 8'672 | 2'719 | 11'391 |
| PR-1214A1 | 046.055.06 | Henri-Golay 40 av. | 21.03.2018 | # | 6'041 | 248 | 700 | 947 |
| PR-1214A2 | 046.055.06 | Henri-Golay 40, avenue, ferme Menut-Pellet | 21.03.2018 | # | 253 | - | - | - |
| PR-1214A3 | 046.055.06 | Henri-Golay 40, avenue, ferme Menut-Pellet | 21.03.2018 | # | 106 | - | - | - |
| PR-1264A1 | 030.014.06 | Plantaporrêts 1bis, école | 21.03.2018 | # | 5'642 | 794 | 4'570 | 5'364 |
| PR-1253A2 | 060.011.08 | Piachaud 4, rue, "Ancien manège", ludothèque | 21.03.2018 | # | 248 | - | - | - |
| PR-1253A3 | 060.011.10 | Piachaud 4, rue, "Ancien manège", MQ | 21.03.2018 | # | 181 | - | - | - |
| PR-1253A4 | 060.011.12 | Piachaud 4, rue, "Ancien manège", EVE | 21.03.2018 | # | 116 | - | - | - |
| PR-1263A | 031.095.18 | Chemin du 23-Août 6, écoquartier Jonction | 21.03.2018 | # | 340 | 242 | 2 | 244 |
| PR-1264A2 | 030.014.10 | Plantaporrêts 1bis, rue, École | 21.03.2018 | # | 306 | 5 | 166 | 171 |
| PR-1214A4 | 046.055.10 | Henri-Golay 40, avenue, Maison de quartier | 21.03.2018 | # | 149 | - | - | - |
| PR-1227A1 | 111.030.32 | 4ème PSIC - Plan biennal systèmes d'info | 20.03.2018 | # | 6'800 | 1'158 | 1'099 | 2'257 |
| PR-1227A2 | 111.030.34 | Système d'informat.et équip. CM 2015/20 | 20.03.2018 | # | 100 | - | - | - |
| PR-1249A1 | 101.830.05 | Joli-Mont, Riant-Parc av. | 07.03.2018 | # | 8'671 | 86 | 9 | 96 |
| PR-1249A2 | 081.830.05 | Joli-Mont, Riant-Parc av. | 07.03.2018 | # | 8'088 | 1'227 | -333 | 894 |
| PR-1221A3 | 102.502.12 | CEVA gare Eaux-Vives, square Agasse-Weber | 07.02.2018 | # | 3'521 | 30 | 2'431 | 2'461 |
| PR-1251A3 | 043.051.10 | Charles-Sturm, place | 07.02.2018 | # | 294 | - | 1 | 1 |
| PR-1221A2 | 102.502.12 | CEVA - Eaux-Vives, nouvelle gare | 07.02.2018 | # | 33'708 | 8'613 | 8'873 | 17'486 |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | -1'500 | -1'500 | - | - | - | 1'017 | - | -76 | - | - | -76 | 941 | 75 | |
| | - | - | - | - | - | - | 8 | - | - | - | - | - | 8 | 254 | |
| | - | - | - | 58 | - | 58 | 1'756 | - | - | - | - | - | 1'756 | 7'323 | |
| | - | - | - | - | - | - | 185 | - | - | - | - | - | 185 | 892 | |
| | - | - | - | - | - | - | 38 | - | - | - | - | - | 38 | 545 | |
| | - | - | - | - | - | - | 9 | - | - | - | - | - | 9 | 123 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 272 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 170 | |
| | - | - | - | - | - | - | 164 | -1 | -16 | - | - | -17 | 147 | 4 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3 | - | - | - | - | - | 3 | 637 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 129 | |
| | - | - | - | - | - | - | 533 | - | - | - | - | - | 533 | 2'093 | |
| | - | - | - | - | - | - | 76 | - | - | - | - | - | 76 | 2'767 | |
| | - | -110 | -110 | - | - | - | 153 | - | - | - | - | - | 153 | 197 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 | 899 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'019 | - | - | - | - | - | 2'019 | 432 | |
| | - | - | - | - | - | - | 46 | - | - | - | - | - | 46 | 394 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 148 | |
| | - | - | - | 14 | - | 14 | 162 | - | - | - | - | - | 162 | 604 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 51 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 500 | |
| | - | -163 | -163 | - | - | - | 1'133 | - | -17 | - | - | -17 | 1'116 | 1'017 | |
| | - | - | - | 48 | - | 48 | 1'572 | - | - | - | - | - | 1'572 | 44 | |
| | - | - | - | - | - | - | 21 | - | - | - | - | - | 21 | 718 | |
| | -20 | - | -20 | - | - | - | 456 | - | - | - | - | - | 456 | 303 | |
| | - | -43 | -43 | - | - | - | 228 | - | - | - | - | - | 228 | 32 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'058 | - | - | - | - | - | 3'058 | 1'265 | |
| | - | - | - | - | - | - | 191 | - | -4 | - | - | -4 | 187 | 148 | |
| | - | - | - | - | - | - | 77 | - | -10 | - | - | -10 | 67 | 205 | |
| | - | - | - | - | - | - | 884 | -11 | -105 | - | - | -116 | 768 | 1'639 | |
| | - | - | - | - | - | - | 212 | - | - | - | - | - | 212 | 997 | |
| | - | - | - | 339 | - | 339 | 11'731 | -783 | -404 | 230 | - | -957 | 10'773 | | |
| | - | - | - | 325 | - | 325 | 1'272 | - | - | - | - | - | 1'272 | 5'094 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 253 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 106 | |
| | - | - | - | 136 | - | 136 | 5'500 | - | - | - | - | - | 5'500 | 278 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 248 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 181 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 116 | |
| | - | - | - | - | - | - | 244 | -12 | -24 | - | - | -37 | 208 | 96 | |
| | - | - | - | - | - | - | 171 | - | -22 | - | - | -23 | 148 | 135 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 149 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'257 | -169 | -611 | - | - | -780 | 1'477 | 4'543 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | |
| | - | - | - | - | - | - | 96 | - | - | - | - | - | 96 | 8'575 | |
| | - | -132 | -132 | - | - | - | 762 | - | - | - | - | - | 762 | 7'194 | |
| | - | -562 | -562 | - | - | - | 1'899 | - | - | - | - | - | 1'899 | 1'059 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 | 293 | |
| | -61 | -1'511 | -1'572 | -2'731 | - | -2'731 | 13'182 | - | - | - | - | - | 13'182 | 16'222 | |

B Crédits en cours (Patrimoine administratif) suite

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|-----------------|------------|--|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-1238A2 | 081.502.18 | CEVA, halte Champel/Hôpital | 07.02.2018 | # | 9'227 | 660 | 3'543 | 4'203 |
| PR-1251A1 | 043.051.04 | Charles-Sturm 15 rue | 07.02.2018 | # | 12'962 | 993 | 5'912 | 6'905 |
| PR-1243A | 091.018.15 | Plainpalais plaine replanta.arbres suite | 07.02.2018 | # | 9'568 | 9'464 | 189 | 9'653 |
| PR-1238A1 | 102.502.20 | CEVA, halte Champel/Hôpital | 07.02.2018 | # | 18'052 | 1'247 | 10'797 | 12'044 |
| PR-1251A2 | 043.051.08 | Charles-Sturm 15,rue,pavillon danse | 07.02.2018 | # | 79 | - | - | - |
| PR-1221A1 | 102.502.10 | CEVA gare des Eaux-Vives | 06.02.2018 | # | 28'455 | 2'266 | 6'812 | 9'078 |
| PR-1272 | 044.044.02 | St-François de Sales, fondation paroisse | 16.01.2018 | # | 326 | - | - | - |
| 2018 | | | | | 216'340 | 38'098 | 60'816 | 98'915 |
| PR-1236A1 | 043.009.22 | Grand Théâtre, pl. Neuve 3, rénovation partielle | 06.12.2017 | # | 70'913 | 63'626 | 12'277 | 75'902 |
| PR-1236A1B | 043.009.22 | Grand Théâtre de Genève | 06.12.2017 | # | 1'710 | 1'434 | 126 | 1'560 |
| PR-1236A4 | 043.009.32 | GTG place Neuve | 06.12.2017 | # | 378 | 378 | - | 378 |
| PR-1233A | 050.044.11 | Ecu 35,ch.de l',Centre sport. BdesFrères | 05.12.2017 | # | 900 | 1 | 159 | 160 |
| PR-1235A1 | 102.570.16 | Frank-Thomas, ch, Voie verte, CEVA | 05.12.2017 | # | 260 | - | 172 | 172 |
| PR-1209A1 | 050.059.02 | François-Dussaud 12, rue, Queue d'Arve | 15.11.2017 | # | 1'230 | 454 | 298 | 752 |
| PR-1136A | 064.027.02 | Vermont 21, rue de, "Point d'eau" | 18.10.2017 | # | 2'473 | 702 | 1'002 | 1'704 |
| PR-1208A | 101.850.02 | U cyclable rive gauche | 18.10.2017 | # | 1'403 | 594 | 611 | 1'205 |
| PR-1228A1 | 091.004.10 | Bois-de-la-Bâtie, cheminements | 17.10.2017 | # | 6'733 | 87 | 2'083 | 2'170 |
| PR-1228A3 | 046.109.02 | Bâtie 2, ch.de la | 17.10.2017 | # | 2'113 | 123 | 371 | 494 |
| PR-1228A2 | 091.004.14 | Bois-de-la Bâtie | 17.10.2017 | # | 5'891 | 232 | 308 | 540 |
| PR-1199A1 | 111.034.22 | Renouvellement véhicules & machines | 17.10.2017 | # | 1'766 | 531 | - | 531 |
| PR-1199A2 | 111.034.22 | Renouvellement véhicules & machines | 17.10.2017 | # | 2'536 | 395 | 344 | 739 |
| PR-1199A3 | 111.034.22 | Renouvellement véhicules & machines | 17.10.2017 | # | 1'353 | 195 | 365 | 560 |
| PR-1228A4 | 046.109.06 | Bois-de-la-Bâtie, Pavillon et maisonnette | 17.10.2017 | # | 117 | - | - | - |
| PR-1207A | 101.400.17 | Quai du Seujet | 27.06.2017 | # | 1'796 | 37 | 1 | 38 |
| PRD-152 | 050.012.74 | Hans-Wilsdorf 4, rue;Pat.Vernets | 27.06.2017 | # | 340 | 4 | - | 4 |
| PR-1164A1 | 064.026.10 | Logements relais | 26.06.2017 | # | 2'156 | 356 | 1'847 | 2'202 |
| PR-1164A2 | 064.026.12 | Fort-Barreau, rue du, logements relais | 26.06.2017 | # | 81 | - | 60 | 60 |
| PR-1237 | 091.007.14 | Gustave-Ador, quai; Baby Plage | 06.06.2017 | # | 79 | 44 | 20 | 64 |
| PR-1141A1 | 102.067.02 | Village-Suisse Gourgas, rues | 05.04.2017 | # | 1'907 | - | - | - |
| PR-1141A2 | 081.106.02 | Village-Suisse Gourgas Maraichers rues | 05.04.2017 | # | 2'565 | 1'391 | 731 | 2'122 |
| PR-1163A | 101.110.12 | Mon-Soleil, Colombettes, Rochette, ch. | 04.04.2017 | # | 909 | 29 | 46 | 75 |
| PR-1151A1 | 101.830.20 | Eidguenots av. | 04.04.2017 | # | 1'275 | - | - | - |
| PR-1151A2 | 081.103.02 | Eidguenots av., Nant-Cayla ch. | 04.04.2017 | # | 1'540 | 685 | 182 | 867 |
| PR-1189A3 | 042.095.20 | Stand 22, rue | 28.03.2017 | # | 253 | - | 5 | 5 |
| PR-1157A2 | 091.095.06 | Gazomètres rue des | 07.03.2017 | # | 2'816 | 15 | 140 | 155 |
| PR-1157A1 | 091.095.04 | Saint-Georges 21, bvd | 07.03.2017 | # | 6'340 | 2'365 | 1'263 | 3'628 |
| PR-1204A | 081.008.34 | Réseau secondaire d'assainissement | 07.03.2017 | # | 9'034 | 1'982 | 6'424 | 8'407 |
| PR-1189A1 | 042.095.20 | Stand 22, rue | 07.02.2017 | # | 1'418 | 1'077 | 52 | 1'129 |
| PR-1189A2 | 042.095.20 | Stand 22, rue | 07.02.2017 | # | 968 | 71 | 697 | 769 |
| PR-1189A4 | 042.095.20 | Stand 22, rue | 07.02.2017 | # | 448 | - | - | - |
| PR-1156A1 | 031.095.06 | Saint-Georges 21, bd. | 18.01.2017 | # | 31'951 | 7'708 | 6'262 | 13'970 |
| PR-1156A8 | 031.095.14 | Saint-Georges 21 | 18.01.2017 | # | 189 | - | - | - |
| PR-1156A5 | 043.053.06 | Saint-Georges 21, bd., salle pluridiscip | 18.01.2017 | # | 79 | - | - | - |
| PR-1156A6 | 031.095.10 | Saint-Georges 21, salle pluridisciplinaire | 18.01.2017 | # | 23 | - | - | - |
| PR-1156A7 | 031.095.10 | Saint-Georges 21, salle pluridisciplinaire | 18.01.2017 | # | 54 | - | - | - |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | 91 | - | 91 | 4'294 | - | - | - | - | - | 4'294 | 5'024 | |
| | - | - | - | 354 | - | 354 | 7'259 | - | - | - | - | - | 7'259 | 6'057 | |
| | - | - | - | - | - | - | 9'653 | -131 | -315 | - | - | -447 | 9'206 | -85 | |
| | - | -2'400 | -2'400 | 997 | - | 997 | 10'641 | - | - | - | - | - | 10'641 | 6'008 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 79 | |
| | -3'154 | -2'844 | -5'997 | 2'731 | - | 2'731 | 5'813 | - | - | - | - | - | 5'813 | 19'376 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 326 | |
| | -3'235 | -9'264 | -12'499 | 2'362 | - | 2'362 | 88'778 | -1'108 | -1'606 | 230 | - | -2'484 | 86'295 | 106'307 | |
| | - | -3'449 | -3'449 | - | - | - | 72'453 | -353 | -2'417 | - | - | -2'770 | 69'683 | -4'989 | a) |
| | - | - | - | 109 | - | 109 | 1'669 | -51 | -56 | - | - | -107 | 1'561 | 150 | |
| | - | - | - | - | - | - | 378 | -22 | -38 | - | - | -60 | 318 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 160 | - | - | - | - | - | 160 | 740 | |
| | - | - | - | - | - | - | 172 | - | - | - | - | - | 172 | 88 | |
| | - | - | - | - | - | - | 752 | - | - | - | - | - | 752 | 479 | |
| | - | - | - | 197 | - | 197 | 1'901 | - | - | - | - | - | 1'901 | 769 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'205 | -30 | -36 | - | - | -66 | 1'140 | 198 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'170 | - | - | - | - | - | 2'170 | 4'564 | |
| | - | - | - | - | - | - | 494 | - | - | - | - | - | 494 | 1'618 | |
| | - | - | - | 325 | - | 325 | 865 | - | - | - | - | - | 865 | 5'351 | |
| | - | - | - | - | - | - | 531 | -49 | -53 | - | - | -102 | 429 | 1'235 | |
| | - | - | - | - | - | - | 739 | -25 | -139 | - | - | -164 | 575 | 1'797 | |
| | - | - | - | - | - | - | 560 | -11 | -92 | - | - | -103 | 457 | 792 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 117 | |
| | - | - | - | - | - | - | 38 | - | - | - | - | - | 38 | 1'757 | |
| | - | - | - | - | - | - | 4 | - | - | - | - | - | 4 | 336 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'202 | - | -92 | - | - | -92 | 2'111 | -46 | |
| | - | - | - | - | - | - | 60 | - | -3 | - | - | -3 | 57 | 21 | |
| | - | - | - | - | - | - | 64 | -9 | -14 | - | - | -22 | 41 | 15 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'907 | |
| | - | -294 | -294 | - | - | - | 1'828 | - | -25 | - | - | -25 | 1'803 | 443 | |
| | - | - | - | - | - | - | 75 | - | - | - | - | - | 75 | 834 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'275 | |
| | - | - | - | - | - | - | 867 | - | - | - | - | - | 867 | 674 | |
| | - | - | - | - | - | - | 5 | - | - | - | - | - | 5 | 248 | |
| | - | - | - | - | - | - | 155 | - | - | - | - | - | 155 | 2'660 | |
| | - | -951 | -951 | 735 | - | 735 | 3'411 | - | - | - | - | - | 3'411 | 2'712 | |
| | -34 | -113 | -148 | - | - | - | 8'259 | -65 | -69 | - | - | -134 | 8'125 | 627 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'129 | -36 | -38 | - | - | -74 | 1'055 | 290 | |
| | - | - | - | - | - | - | 769 | - | -23 | - | - | -23 | 745 | 200 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 448 | |
| | - | - | - | - | - | - | 13'970 | - | - | - | - | - | 13'970 | 17'981 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 189 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 79 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 23 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 54 | |

a) PR-1063A1 - PR-1236A1

Les crédits votés pour un montant de kCHF 70'913 concernaient la rénovation partielle du Grand Théâtre et la création d'une extension en sous-sol. Le dépassement d'un montant de kCHF 4'989 est consécutif à des travaux complémentaires imprévus sur les installations techniques. Une PR de bouclage sera déposée en début de l'année 2020.

B Crédits en cours (Patrimoine administratif) suite

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | | |
|-----------------|------------|--|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|---------|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 | |
| PR-1156A2 | 031.095.08 | Saint-Georges 21, bd. salle d'éducation physique | 18.01.2017 | # | 217 | - | - | - | |
| PR-1156A3 | 061.050.06 | Saint-Georges 21, bd. | 18.01.2017 | # | 578 | - | - | - | |
| PR-1156A4 | 043.053.04 | Saint-Georges 21, bd. | 18.01.2017 | # | 481 | - | - | - | |
| | | | | | 2017 | 167'272 | 84'516 | 35'846 | 120'362 |
| PR-1165A2 | 030.089.06 | Berne 50, École de Pâquis-Centre | 23.11.2016 | # | 1'623 | 884 | 7 | 891 | |
| PR-1165A1 | 030.089.06 | Berne 50 rue de, école de Pâquis-Centre | 23.11.2016 | # | 32'868 | 10'959 | 6'799 | 17'758 | |
| PR-1165A3 | 030.089.10 | Berne 50, École Pâquis-Centre | 23.11.2016 | # | 2'155 | 412 | 719 | 1'131 | |
| PR-1174A | 042.040.31 | MHN | 02.11.2016 | # | 2'697 | 709 | 1'027 | 1'736 | |
| PRD-96 | 020.030.06 | Fondetec | 02.11.2016 | # | 25'000 | 1'500 | 2'000 | 3'500 | |
| PR-1170A | 101.900.30 | Neuve, place de | 28.09.2016 | # | 1'018 | 76 | 493 | 569 | |
| PR-1152A1 | 101.700.08 | Voltaire rue | 28.09.2016 | # | 1'673 | 1'009 | 588 | 1'597 | |
| PR-1152A2 | 081.050.00 | Voltaire rue | 28.09.2016 | # | 2'541 | 1'184 | 162 | 1'346 | |
| PR-1159A3 | 031.015.12 | Geisendorf, Lamartine 16bis, rue | 28.09.2016 | # | 111 | 61 | 13 | 73 | |
| PR-1159A1 | 031.015.06 | Lamartine 14A, rue | 28.09.2016 | # | 9'807 | 4'564 | 4'191 | 8'755 | |
| PR-1159A2 | 031.015.10 | Parc Geisendorf, Lamartine 16bis | 28.09.2016 | # | 348 | 1 | 228 | 230 | |
| PR-1161A3 | 071.004.08 | Nant 2, r. du; Mairie 37, r. | 28.09.2016 | # | 42 | 36 | - | 36 | |
| PR-1185 | 140.015.00 | Extension gare Cornavin | 27.09.2016 | # | 120'204 | 999 | 872 | 1'871 | |
| PR-1137A | 112.810.08 | Politique énergétique PA, divers | 14.09.2016 | # | 2'715 | 1'114 | 158 | 1'272 | |
| PR-1160A | 102.750.26 | Grottes, pl. des | 27.06.2016 | # | 2'033 | 1'921 | 2 | 1'923 | |
| PR-1149A1 | 101.072.26 | St-Jean, Cayla, Devin-du-Village, suite | 27.06.2016 | # | 2'064 | 710 | 553 | 1'264 | |
| PR-1149A2 | 081.021.18 | Beulet rue, Warens, Gallatin av., | 27.06.2016 | # | 1'398 | 661 | 39 | 700 | |
| PR-1100A | 082.021.06 | Quartiers de la Ville | 25.05.2016 | # | 2'835 | 123 | 93 | 215 | |
| PR-1148A | 050.046.08 | Neuchâtel 47, rue de, Pâquis Centre, piscine | 25.05.2016 | # | 2'450 | 2'351 | 2 | 2'353 | |
| PR-1177A | 046.110.02 | Décorations et guirlandes lumineuses | 25.05.2016 | # | 1'763 | 1'522 | 34 | 1'556 | |
| PR-1166A | 044.039.01 | Saint-Antoine, bastion de | 27.04.2016 | # | 1'230 | 895 | 287 | 1'182 | |
| PR-1122A6 | 102.099.03 | Augustins, place des | 27.04.2016 | # | 440 | 146 | 28 | 174 | |
| PR-1122A7 | 102.605.07 | Saint-Georges, bd. de | 27.04.2016 | # | 350 | - | - | - | |
| PA-106 | 064.028.01 | Empilement de conteneurs | 27.04.2016 | # | 100 | 46 | - | 46 | |
| PR-1069A1 | 112.810.02 | CADéco Jonction PA | 05.04.2016 | # | 326 | - | - | - | |
| PR-1129A2 | 081.048.00 | Velours, ch. du, | 14.03.2016 | # | 872 | 20 | 391 | 411 | |
| PR-1129A1 | 101.830.14 | Velours, ch. du, réaménagement | 14.03.2016 | # | 6'081 | 2'392 | 1'222 | 3'613 | |
| PA-123A | 101.054.09 | Coulouvrenière pont | 10.02.2016 | # | 370 | - | - | - | |
| PR-1128A | 091.091.06 | Forêts VDGe | 10.02.2016 | # | 1'202 | 929 | 171 | 1'100 | |
| PR-1150A2 | 101.830.29 | PLQ Godefroy, domaine public | 09.02.2016 | # | 171 | - | - | - | |
| PR-1150A1 | 081.117.01 | PLQ Godefroy | 09.02.2016 | # | 59 | - | - | - | |
| PR-1142A | 130.031.00 | CEVA domaine public | 09.02.2016 | # | 100 | - | - | - | |
| PR-1124A | 091.092.06 | Mise aux normes de pataugeoires | 25.01.2016 | # | 3'127 | 1'956 | 155 | 2'111 | |
| PR-1127A | 091.104.02 | Végétalisation du domaine public | 25.01.2016 | # | 6'411 | 2'104 | 570 | 2'674 | |
| PR-1132A | 073.023.04 | SIS, protection respiratoire | 25.01.2016 | # | 2'500 | 1'883 | 5 | 1'889 | |
| PR-1143A | 091.080.06 | Saint-Jean, falaises de | 19.01.2016 | # | 3'086 | 130 | 25 | 156 | |
| PR-994AB | 091.018.14 | Plainpalais plaine, allée périph. suite | 19.01.2016 | # | 857 | - | 132 | 132 | |
| | | | | | 2016 | 242'629 | 41'296 | 20'965 | 62'261 |
| PR-1114A1 | 101.400.84 | Bergues, quai des | 28.10.2015 | # | 6'300 | 4'924 | - | 4'924 | |
| PR-1114A2 | 102.750.22 | Bergues, quai des | 28.10.2015 | # | 5'200 | 893 | 3'790 | 4'683 | |
| PR-1116A1 | 101.900.10 | Remplacement de 800 luminaires | 03.06.2015 | # | 1'403 | 555 | 130 | 685 | |
| PR-1116A2 | 101.900.14 | Remplacement de 920 supports d'éclairage | 03.06.2015 | # | 2'404 | 295 | 168 | 463 | |
| PR-1113A | 046.107.02 | Cinéma Cinélux, Scala, City, Nord-Sud | 21.05.2015 | # | 3'460 | 1'972 | 691 | 2'663 | |
| PR-1085A1 | 043.007.04 | Gare des Eaux-Vives 1bis, av. | 20.05.2015 | # | 97'060 | 44'789 | 25'205 | 69'995 | |
| PR-1085A2 | 043.007.04 | Nouvelle Comédie | 20.05.2015 | # | 722 | - | - | - | |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 217 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 578 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 481 | |
| | -34 | -4'808 | -4'843 | 1'366 | - | 1'366 | 116'885 | -650 | -3'095 | - | - | -3'745 | 113'140 | 46'911 | |
| | - | - | - | - | - | - | 891 | -177 | -179 | - | - | -355 | 536 | 732 | |
| | - | - | - | 840 | - | 840 | 18'598 | -98 | -622 | - | - | -720 | 17'878 | 15'109 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'131 | -50 | -153 | - | - | -203 | 928 | 1'025 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'736 | - | - | - | - | - | 1'736 | 961 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'500 | - | - | - | - | - | 3'500 | 21'500 | |
| | - | - | - | 77 | - | 77 | 645 | - | - | - | - | - | 645 | 449 | |
| | - | -36 | -36 | - | - | - | 1'561 | - | -46 | - | - | -46 | 1'516 | 77 | |
| | -32 | -22 | -54 | - | - | - | 1'292 | -38 | -43 | - | - | -82 | 1'210 | 1'195 | |
| | - | - | - | - | - | - | 73 | - | - | - | - | - | 73 | 38 | |
| | - | - | - | 530 | - | 530 | 9'285 | - | - | - | - | - | 9'285 | 1'053 | |
| | - | - | - | - | - | - | 230 | - | -31 | - | - | -31 | 199 | 118 | |
| | - | - | - | - | - | - | 36 | -4 | -4 | - | - | -9 | 27 | 7 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'871 | - | - | - | - | - | 1'871 | 118'333 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'272 | -34 | -125 | - | - | -159 | 1'113 | 1'444 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'923 | -48 | -96 | - | - | -144 | 1'779 | 110 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'264 | -36 | -52 | - | - | -87 | 1'177 | 800 | |
| | -211 | -49 | -259 | - | - | - | 441 | - | -5 | - | - | -5 | 436 | 698 | |
| | - | - | - | - | - | - | 215 | - | - | - | - | - | 215 | 2'620 | |
| | - | - | - | 101 | - | 101 | 2'454 | -82 | -245 | - | - | -327 | 2'127 | 97 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'556 | -645 | -304 | - | - | -949 | 607 | 207 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'182 | - | - | - | - | - | 1'182 | 48 | |
| | - | - | - | - | - | - | 174 | - | - | - | - | - | 174 | 266 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 350 | |
| | - | - | - | - | - | - | 46 | - | - | - | - | - | 46 | 54 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 326 | |
| | - | - | - | - | - | - | 411 | - | - | - | - | - | 411 | 461 | |
| | -389 | -611 | -1'000 | - | - | - | 2'613 | -100 | -68 | - | - | -168 | 2'445 | 2'467 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 370 | |
| | -90 | -9 | -100 | - | - | - | 1'000 | -84 | -102 | - | - | -186 | 815 | 102 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 171 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 59 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | |
| | - | -29 | -29 | - | - | - | 2'082 | -196 | -210 | - | - | -405 | 1'677 | 1'016 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'674 | -210 | -274 | - | - | -484 | 2'190 | 3'737 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'889 | -537 | -225 | - | - | -762 | 1'126 | 611 | |
| | - | - | - | - | - | - | 156 | - | - | - | - | - | 156 | 2'931 | |
| | - | - | - | - | - | - | 132 | - | - | - | - | - | 132 | 725 | |
| | -722 | -755 | -1'477 | 1'548 | - | 1'548 | 62'332 | -2'339 | -2'782 | - | - | -5'121 | 57'211 | 180'368 | |
| | - | - | - | - | - | - | 4'924 | -96 | -164 | - | - | -260 | 4'664 | 1'376 | |
| | - | - | - | - | - | - | 4'683 | - | -20 | - | - | -20 | 4'664 | 517 | |
| | - | - | - | - | - | - | 685 | - | -35 | - | - | -35 | 650 | 718 | |
| | - | - | - | - | - | - | 463 | -30 | -28 | - | - | -58 | 406 | 1'940 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'663 | -309 | -352 | - | - | -661 | 2'002 | 797 | |
| | -11'250 | -11'250 | -22'500 | - | - | - | 47'495 | - | - | - | - | - | 47'495 | 27'065 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 722 | |

B Crédits en cours (Patrimoine administratif) suite

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|-----------------|------------|---|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-1085A4 | 043.007.10 | Nouvelle Comédie | 20.05.2015 | # | 1'220 | - | - | - |
| PR-1085A5 | 043.007.10 | Nouvelle Comédie | 20.05.2015 | # | 1'357 | 64 | 1 | 64 |
| PR-1085A3 | 043.007.10 | Nouvelle Comédie | 20.05.2015 | # | 478 | 478 | - | 478 |
| PR-1105A1 | 073.028.08 | SIS véhicules | 29.04.2015 | # | 1'250 | 1'175 | - | 1'175 |
| PR-1105A2 | 073.028.08 | SIS véhicules | 29.04.2015 | # | 513 | 569 | - | 569 |
| PR-1105A3 | 073.028.08 | SIS véhicules | 29.04.2015 | # | 650 | 649 | - | 649 |
| PR-1082A2 | 111.034.18 | Renouvellement véhicules & machines | 29.04.2015 | # | 5'923 | 3'796 | 384 | 4'181 |
| PR-1082A1 | 111.034.18 | Renouvellement véhicules & machines | 29.04.2015 | # | 2'372 | 1'022 | - | 1'022 |
| PR-1084A | 091.098.02 | Saules, sentier des | 17.02.2015 | # | 1'044 | 15 | - | 15 |
| PR-1061A | 101.702.11 | bruit routier 2è tranche | 26.01.2015 | # | 1'944 | 285 | 7 | 292 |
| PR-1081A2 | 081.502.04 | Chamonix-Viollier promenade | 20.01.2015 | # | 1'669 | 699 | 10 | 709 |
| PR-1081A3 | 081.502.08 | CEVA gare des Eaux-Vives | 20.01.2015 | # | 9'539 | 5'452 | 334 | 5'786 |
| 2015 | | | | | 144'508 | 67'633 | 30'721 | 98'353 |
| PR-1065A1 | 111.030.30 | 3ème PSIC - Plan biennal systèmes d'information | 28.10.2014 | # | 6'400 | 4'224 | 957 | 5'181 |
| PR-1065A2 | 111.030.28 | 3ème PSIC - Plan biennal systèmes d'information | 28.10.2014 | # | 220 | 124 | - | 124 |
| PR-1071A | 091.011.04 | Onze parcs publics, squares & promenades | 08.10.2014 | # | 2'967 | 2'325 | 263 | 2'588 |
| PR-1072A | 102.101.02 | Remise en état du parc de bancs publics | 17.09.2014 | # | 900 | 686 | 168 | 854 |
| PR-1060A | 102.752.05 | "Stratégie de piétonnisation" | 04.06.2014 | # | 2'335 | 2'262 | 96 | 2'358 |
| PR-1054A | 102.020.07 | Zones 30 km/h | 21.05.2014 | # | 250 | 223 | 17 | 240 |
| PR-1054A | 050.045.01 | Frontenex 64, stade de Richemont | 21.05.2014 | # | 250 | - | - | - |
| PR-1063A2 | 043.009.20 | Grand Théâtre, François-Diday rue | 20.05.2014 | # | 984 | 743 | 63 | 805 |
| PR-1051A | 101.850.01 | Études pour la promotion du vélo | 05.05.2014 | # | 457 | 299 | 3 | 303 |
| PR-1075 | 011.052.10 | Fondation VGE, logements sociaux | 05.05.2014 | # | 35'000 | 7'600 | 4'125 | 11'725 |
| PR-1045A | 091.007.10 | Mise au normes six parcs municipaux | 25.03.2014 | # | 1'500 | 1'446 | - | 1'446 |
| PR-1033A3 | 111.047.12 | 10ème PAM - Renov. mobilier, machines, | 25.03.2014 | # | 874 | 917 | 4 | 921 |
| PR-979AB2 | 041.017.04 | Minoteries, bibliothèque, discothèque | 25.03.2014 | # | 244 | 72 | 35 | 108 |
| PR-979AB3 | 041.017.06 | Minoteries 1-3-5-7, Carouge 98-100-102 | 25.03.2014 | # | 546 | 79 | 365 | 444 |
| PR-1033A2 | 111.047.12 | 10ème PAM - Renov. mobilier, machines, | 25.03.2014 | # | 70 | 111 | - | 111 |
| PR-1033A1 | 111.047.12 | 10ème PAM - Renov. mobilier, machines, | 25.03.2014 | # | 1'340 | 942 | 128 | 1'070 |
| PR-1048A | 102.605.20 | Sainte-Clotilde, av., îlot et ses abords | 18.03.2014 | # | 5'122 | 3'896 | 503 | 4'399 |
| PR-1008A | 101.900.36 | Éclairages publics | 18.03.2014 | # | 824 | 629 | - | 629 |
| 2014 | | | | | 60'282 | 26'579 | 6'727 | 33'306 |
| PR-1020A | 120.015.01 | Praille-Acacias-Vernets, quartier | 20.11.2013 | # | 458 | 314 | 41 | 355 |
| PR-907A | 102.755.01 | ZP - Rhône, rue du, réaménagement | 08.10.2013 | # | 325 | 237 | 8 | 245 |
| PR-1006A2 | 101.400.60 | Jonction, viaduc de la | 25.06.2013 | # | 1'559 | 873 | 25 | 898 |
| PR-1006A1 | 101.400.58 | Jonction, viaduc de la | 25.06.2013 | # | 2'586 | 2'500 | - | 2'500 |
| PR-1014A1 | 042.034.11 | Carl-Vogt 65, bvd, Musée d'Ethnographie | 14.05.2013 | # | 429 | 269 | 7 | 276 |
| PR-972A3 | 042.095.10 | St-Georges 41, bvd, MHN, MHS, collections | 06.05.2013 | # | 1'730 | 1'556 | 4 | 1'560 |
| PR-972A1 | 042.095.06 | Stand 22, rue du, dépôts de biens culturels | 06.05.2013 | # | 53'618 | 48'423 | 1'640 | 50'063 |
| PR-972A11 | 042.095.18 | Stand 22, rue du; MHN et MHS | 06.05.2013 | # | 195 | 131 | 18 | 149 |
| PR-972A6 | 042.095.14 | Stand 22, rue du; collections MEG | 06.05.2013 | # | 31 | - | 7 | 7 |
| PR-972A7 | 042.095.14 | Stand 22, rue du; collections FMAC | 06.05.2013 | # | 37 | 5 | - | 5 |
| PR-972A8 | 042.095.14 | Stand 22, rue du; collections Ariana | 06.05.2013 | # | 46 | - | - | - |
| PR-972A9 | 042.095.14 | St-Georges 41 bvd, BGE | 06.05.2013 | # | 15 | - | - | - |
| PR-951A | 042.044.05 | Puits-Saint-Pierre 6, rue du, Maison Tavel | 15.04.2013 | # | 990 | - | - | - |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'220 | |
| | - | - | - | - | - | - | 64 | -6 | -6 | - | - | -13 | 51 | 1'293 | |
| | - | - | - | - | - | - | 478 | - | -120 | - | - | -120 | 359 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'175 | -242 | -117 | - | - | -358 | 817 | 75 | |
| | - | - | - | - | - | - | 569 | -228 | -114 | - | - | -341 | 228 | -56 | b) |
| | - | - | - | - | - | - | 649 | -130 | -65 | - | - | -195 | 454 | 1 | |
| | -6 | - | -6 | - | - | - | 4'175 | -1'735 | -778 | - | - | -2'513 | 1'662 | 1'742 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'022 | -208 | -100 | - | - | -308 | 714 | 1'350 | |
| | - | - | - | - | - | - | 15 | - | - | - | - | - | 15 | 1'029 | |
| | - | -32 | -32 | - | - | - | 260 | - | - | - | - | - | 260 | 1'652 | |
| | - | - | - | - | - | - | 709 | - | - | - | - | - | 709 | 961 | |
| | - | - | - | - | - | - | 5'786 | - | - | - | - | - | 5'786 | 3'753 | |
| | -11'256 | -11'282 | -22'539 | - | - | - | 75'815 | -2'983 | -1'897 | - | - | -4'880 | 70'935 | 46'155 | |
| | - | - | - | - | - | - | 5'181 | -2'475 | -1'353 | - | - | -3'828 | 1'353 | 1'219 | |
| | - | - | - | - | - | - | 124 | -117 | -7 | - | - | -124 | - | 96 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'588 | -116 | -130 | - | - | -246 | 2'342 | 379 | |
| | - | - | - | - | - | - | 854 | -57 | -71 | - | - | -128 | 726 | 46 | |
| | -172 | - | -172 | - | - | - | 2'186 | - | - | - | - | - | 2'186 | -23 | |
| | - | - | - | - | - | - | 240 | - | - | - | - | - | 240 | 10 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 | |
| | - | - | - | - | - | - | 805 | -12 | -81 | - | - | -93 | 712 | 179 | |
| | - | - | - | - | - | - | 303 | - | - | - | - | - | 303 | 154 | |
| | - | - | - | - | - | - | 11'725 | - | - | - | - | - | 11'725 | 23'275 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'446 | -162 | -145 | - | - | -306 | 1'140 | 54 | |
| | - | - | - | -59 | - | -59 | 861 | -686 | -168 | - | - | -855 | 7 | -46 | |
| | - | - | - | - | - | - | 108 | - | -11 | - | - | -11 | 97 | 136 | |
| | - | - | - | - | - | - | 444 | -6 | -54 | - | - | -60 | 384 | 102 | |
| | - | - | - | -52 | - | -52 | 59 | -17 | -11 | - | - | -28 | 30 | -41 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'070 | -506 | -128 | - | - | -633 | 437 | 270 | |
| | -719 | - | -719 | - | - | - | 3'680 | - | - | - | - | - | 3'680 | 723 | |
| | - | - | - | - | - | - | 629 | -26 | -63 | - | - | -89 | 540 | 195 | |
| | -891 | - | -891 | -112 | - | -112 | 32'303 | -4'180 | -2'222 | - | - | -6'402 | 25'901 | 26'976 | |
| | - | - | - | - | - | - | 355 | -147 | -69 | - | - | -217 | 139 | 103 | |
| | - | - | - | - | - | - | 245 | - | - | -245 | - | -245 | - | 80 | |
| | - | - | - | - | - | - | 898 | - | - | - | - | - | 898 | 661 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'500 | -83 | -83 | - | - | -167 | 2'333 | 86 | |
| | - | - | - | - | - | - | 276 | -269 | -7 | - | - | -276 | - | 153 | |
| | -750 | - | -750 | - | - | - | 810 | -27 | -27 | - | - | -54 | 756 | 170 | |
| | -70 | -96 | -166 | - | - | - | 49'897 | -1'075 | -1'664 | - | - | -2'739 | 47'158 | 3'555 | |
| | - | - | - | - | - | - | 149 | -114 | -35 | - | - | -149 | - | 46 | |
| | - | - | - | - | - | - | 7 | - | -1 | - | - | -1 | 6 | 25 | |
| | - | - | - | - | - | - | 5 | -1 | -1 | - | - | -1 | 4 | 32 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 46 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 990 | |

b) PR-1105A2

Le crédit voté d'un montant de kCHF 513 était destiné au renouvellement de huit voitures automobiles légères. Le dépassement d'un montant de kCHF 56 résulte d'une modification du cahier des charges liées à des changements législatifs et à l'évolution des missions opérationnelles du Service d'incendie et de secours, visant à une amélioration de la sécurité. Ce dépassement a fait l'objet d'une demande de crédit complémentaire auprès du Conseil municipal en date du 16 janvier 2019 (PR-1336).

B Crédits en cours (Patrimoine administratif) suite

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | | |
|-----------------|------------|--|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|---------|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 | |
| PR-871A1 | 063.016.02 | Espaces de quartier pour aînés, Champel | 15.04.2013 | # | 241 | 61 | - | 61 | |
| PR-871AII | 063.016.04 | Espaces de quartier pour aînés | 15.04.2013 | # | 799 | 577 | 124 | 701 | |
| PR-981A1 | 031.068.10 | Chandieu, périmètre | 19.03.2013 | # | 65'495 | 59'099 | 371 | 59'470 | |
| PR-981AII | 031.068.14 | Chandieu, groupe scolaire | 19.03.2013 | # | 1'746 | 1'133 | 53 | 1'185 | |
| PR-996AI | 081.031.08 | Paix, av. de la, partie basse réaménagement | 20.02.2013 | # | 9'996 | 649 | 39 | 688 | |
| PR-965AII | 103.005.04 | Stations de vélos en libre service (VLS) | 16.01.2013 | # | 1'537 | 286 | - | 286 | |
| PR-965A1 | 103.005.04 | Vélos en libre service (VLS) | 16.01.2013 | # | 1'944 | 6 | - | 6 | |
| PR-1002A | 091.000.03 | Espaces verts | 15.01.2013 | # | 150 | 155 | - | 155 | |
| PR-1002A | 106.096.01 | Frontenex avenue et route | 15.01.2013 | # | 200 | 26 | - | 26 | |
| PR-1002A | 020.018.03 | Dorcière pl., Gare routière | 15.01.2013 | # | 300 | - | 130 | 130 | |
| PR-1002A | 106.520.11 | Plan directeur TC 2011-2014 | 15.01.2013 | # | 200 | 41 | - | 41 | |
| | | | | | 2013 | 144'626 | 116'340 | 2'466 | 118'806 |
| PR-948A | 106.507.02 | Arrêts de tram | 15.10.2012 | # | 6'721 | 3'768 | 42 | 3'810 | |
| PR-915AIV | 101.701.06 | Malagnou, route | 15.10.2012 | # | 1'849 | 957 | 140 | 1'097 | |
| PR-915AV | 101.830.16 | Malagnou route, Rieu chemin | 15.10.2012 | # | 141 | 14 | - | 14 | |
| PR-915AI | 081.007.02 | Le-Corbusier/Chevillarde, rue/chemin | 15.10.2012 | # | 7'641 | 6'237 | - | 6'237 | |
| PR-915AIII | 081.038.06 | Amandolier, Charles-Martin, Malagnou, Rieu, collec | 15.10.2012 | # | 3'912 | 1'489 | - | 1'489 | |
| PR-915AII | 081.038.02 | Malagnou, route, réseau d'assainissement | 15.10.2012 | # | 3'728 | 1'873 | 8 | 1'881 | |
| PR-929AB2 | 111.034.14 | Renouvellement véhicules & machines | 26.06.2012 | # | 5'832 | 4'858 | - | 4'858 | |
| PR-929AB4 | 111.034.16 | Renouvellement véhicules & machines | 26.06.2012 | # | 2'572 | 2'227 | - | 2'227 | |
| PR-918A | 111.030.27 | Préparation dossiers papier du personnel VGE | 26.06.2012 | # | 960 | - | - | - | |
| PR-886A | 020.014.09 | Châtelaîne 43, av. de, ZIC | 26.06.2012 | # | 1'420 | 141 | 2 | 143 | |
| PR-836A | 041.022.08 | Bibliothèque du CJB | 09.05.2012 | # | 600 | 579 | - | 579 | |
| PR-909A | 101.702.10 | Travaux d'assainissement du bruit routier (OPB) | 21.03.2012 | # | 8'111 | 4'543 | 1'632 | 6'175 | |
| PR-876AII | 042.037.08 | Lausanne 192 rue, mobilier | 20.03.2012 | # | 501 | 334 | 23 | 358 | |
| PR-839A | 050.067.02 | Vandoeuvres 4/Gradelle | 22.02.2012 | # | 828 | 16 | - | 16 | |
| PR-917A | 050.065.04 | Eaux-Vives, pôle de la gare des | 22.02.2012 | # | 11'971 | - | 70 | 70 | |
| PR-861AI | 091.083.02 | Théodore-de-Bèze, promenade | 30.01.2012 | # | 3'424 | 1'472 | - | 1'472 | |
| | | | | | 2012 | 60'212 | 28'509 | 1'917 | 30'426 |
| PR-911A | 101.900.15 | Étude de renouvellement des éclairages publics | 13.12.2011 | # | 150 | 81 | 42 | 123 | |
| PR-911A | 102.600.03 | QV - Domaine public, abords des écoles | 13.12.2011 | # | 110 | 40 | - | 40 | |
| PR-911A | 103.004.05 | Cornavin, place de | 13.12.2011 | # | 200 | 98 | 102 | 200 | |
| PR-911A | 092.017.07 | Frontenex 71, rte de, parc La Grange, "La Ferme" | 13.12.2011 | # | 180 | 103 | - | 103 | |
| PR-911A | 092.012.05 | Lausanne 118-120, rue de, SEVE | 13.12.2011 | # | 250 | - | - | - | |
| PR-750AB | 050.065.01 | Gare des Eaux-Vives, crèche, sport et jeunesse | 23.11.2011 | # | 4'900 | 4'776 | 660 | 5'436 | |
| PR-753AI | 081.065.10 | Plainpalais, plaine de, 3e phase | 23.05.2011 | # | 14'995 | 15'429 | - | 15'429 | |
| PR-852A | 041.022.10 | Fonds photographique Boissonnas | 23.05.2011 | # | 2'400 | 2'500 | - | 2'500 | |
| PR-819AII | 081.069.02 | Pradier square | 18.05.2011 | # | 831 | - | - | - | |
| PR-824A | 120.011.01 | Voie verte d'agglomération | 18.05.2011 | # | 932 | 874 | - | 874 | |
| PR-819AI | 102.750.16 | Square Pradier | 18.05.2011 | # | 3'295 | 104 | 2 | 105 | |
| PR-811A | 050.066.02 | Equipements sportifs divers lieux | 20.04.2011 | # | 855 | 744 | - | 744 | |
| PR-722A | 111.047.11 | Mobilier 9e plan d'achat | 19.04.2011 | # | 2'845 | 2'712 | 69 | 2'781 | |
| PR-833AI | 081.097.02 | Etraz 128 route, ctre de Richelien | 16.02.2011 | # | 2'349 | 2'584 | - | 2'584 | |
| PR-837AI | 111.030.24 | DSIC 2ème PSIC | 16.02.2011 | # | 7'141 | 5'473 | 717 | 6'190 | |

c) PR-750AB

Le crédit d'étude voté d'un montant de kCHF 4'900 portait sur un concours d'architecte concernant un complexe crèche, sport et jeunesse situé sur le site de la Gare des Eaux-Vives. Le dépassement d'un montant de kCH 536 est dû à la réalisation de prestations supplémentaires liées à des adaptations du projet, ainsi qu'à la complexité du contexte général du secteur de la Gare des Eaux-Vives. Une PR de réalisation est en cours de dépôt.

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | 61 | -6 | -6 | - | - | -12 | 49 | 180 | |
| | - | - | - | - | - | - | 701 | -168 | -89 | - | - | -257 | 444 | 98 | |
| | -4'485 | - | -4'485 | - | - | - | 54'986 | -1'820 | -1'833 | - | - | -3'654 | 51'332 | 6'025 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'185 | -324 | -139 | - | - | -463 | 722 | 560 | |
| | -53 | - | -53 | - | - | - | 635 | - | - | - | - | - | 635 | 9'308 | |
| | - | - | - | - | - | - | 286 | -286 | - | - | - | -286 | - | 1'251 | |
| | - | - | - | - | - | - | 6 | -6 | - | - | - | -6 | - | 1'938 | |
| | - | - | - | - | - | - | 155 | - | - | - | - | - | 155 | -5 | |
| | - | - | - | - | - | - | 26 | - | - | - | - | - | 26 | 174 | |
| | - | - | - | - | - | - | 130 | - | - | - | - | - | 130 | 170 | |
| | - | - | - | - | - | - | 41 | - | - | -41 | - | -41 | - | 159 | |
| | -5'357 | -96 | -5'454 | - | - | - | 113'352 | -4'325 | -3'954 | -285 | - | -8'565 | 104'787 | 25'820 | |
| | -1'515 | - | -1'515 | - | - | - | 2'295 | -1'540 | -151 | - | - | -1'691 | 604 | 2'910 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'097 | -48 | -48 | - | - | -96 | 1'001 | 753 | |
| | -13 | -1 | -14 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 127 | |
| | -5'096 | - | -5'096 | - | - | - | 1'141 | -38 | -38 | - | - | -76 | 1'065 | 1'404 | |
| | -83 | - | -83 | - | - | - | 1'406 | -47 | -47 | - | - | -94 | 1'312 | 2'423 | |
| | -504 | - | -504 | - | - | - | 1'377 | -46 | -46 | - | - | -92 | 1'285 | 1'847 | |
| | -145 | - | -145 | - | - | - | 4'713 | -4'188 | -206 | - | - | -4'394 | 319 | 974 | |
| | -5 | - | -5 | - | - | - | 2'222 | -2'022 | -94 | - | - | -2'116 | 106 | 345 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 960 | |
| | - | - | - | - | - | - | 143 | -141 | -2 | - | - | -143 | - | 1'277 | |
| | - | - | - | - | - | - | 579 | -433 | -113 | - | - | -546 | 33 | 21 | |
| | -458 | - | -458 | - | - | - | 5'718 | -39 | -136 | - | - | -175 | 5'542 | 1'936 | |
| | -334 | -23 | -358 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 144 | |
| | - | - | - | - | - | - | 16 | - | - | - | - | - | 16 | 812 | |
| | - | - | - | 4'267 | - | 4'267 | 4'337 | -95 | -145 | - | - | -239 | 4'097 | 11'901 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'472 | -74 | -74 | - | - | -147 | 1'325 | 1'952 | |
| | -8'154 | -24 | -8'178 | 4'267 | - | 4'267 | 26'515 | -8'709 | -1'099 | - | - | -9'809 | 16'707 | 29'786 | |
| | - | - | - | - | - | - | 123 | - | - | - | - | - | 123 | 27 | |
| | - | - | - | - | - | - | 40 | - | - | - | - | - | 40 | 70 | |
| | - | - | - | - | - | - | 200 | - | - | - | - | - | 200 | | |
| | - | - | - | - | - | - | 103 | - | - | - | - | - | 103 | 77 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 | |
| | -185 | - | -185 | - | - | - | 5'252 | - | - | - | - | - | 5'252 | -536 | c) |
| | -431 | - | -431 | - | - | - | 14'998 | -2'998 | -500 | - | - | -3'498 | 11'500 | -435 | d) |
| | -100 | - | -100 | - | - | - | 2'400 | -2'400 | - | - | - | -2'400 | - | -100 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 831 | |
| | - | - | - | - | - | - | 874 | - | - | - | - | - | 874 | 57 | |
| | - | - | - | - | - | - | 105 | - | - | -105 | - | -105 | - | 3'190 | |
| | - | - | - | - | - | - | 744 | -73 | -73 | - | - | -146 | 598 | 111 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'781 | -2'465 | -242 | - | - | -2'707 | 74 | 64 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'584 | -1'551 | -258 | - | - | -1'809 | 775 | -235 | e) |
| | - | - | - | - | - | - | 6'190 | -5'473 | -717 | - | - | -6'190 | - | 950 | |

d) PR-753AI

Le crédit voté d'un montant de kCHF 14'995 portait sur les projets du skate park ainsi que sur la rénovation du réseau collecteur de l'Avenue du Mail. La réalisation du skatepark a généré un dépassement en raison d'une surface de réalisation plus importante qu'initialement prévue. Le dépassement d'un montant de kCHF 435 est en grande partie compensé par un don de la Fondation SESAM (kCHF 300). Le dépassement portant sur la rénovation du réseau collecteur est lié à des hausses de tarifs conjoncturelles.

B Crédits en cours (Patrimoine administratif) suite et fin

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|-----------------|------------|---|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-837AV | 041.031.00 | BGE, projet Genevensi@ | 16.02.2011 | # | 500 | 455 | 24 | 479 |
| PR-837AIV | 111.030.26 | Dossiers du personnel | 16.02.2011 | # | 300 | - | - | - |
| PR-784A | 102.020.02 | Cluse-Roseraie, Mervelet, Délices,quartiers | 19.01.2011 | # | 1'289 | 679 | 7 | 686 |
| PR-790A | 042.041.03 | Gourgas 7, rue, BAC | 18.01.2011 | # | 2'400 | - | - | - |
| | | | 2011 | | 45'921 | 36'652 | 1'623 | 38'275 |
| PR-807A | 061.021.05 | Madeleine 16 rue | 11.12.2010 | # | 400 | - | - | - |
| PR-807A | 112.042.03 | La Grange villa | 11.12.2010 | # | 400 | 29 | - | 29 |
| PA-116 | 043.054.02 | Espace diffusion musiques amplifiées | 03.11.2010 | # | 700 | 521 | | 521 |
| PR-756A | 030.025.16 | William-Lescaze 12, école Cayla | 18.05.2010 | # | 625 | 522 | -7 | 515 |
| PR-629A | 041.022.06 | Bibliot.scientifiques, collections | 23.03.2010 | # | 10'000 | 9'929 | 16 | 9'945 |
| | | | 2010 | | 12'125 | 11'001 | 9 | 11'009 |
| PR-721A | 020.027.03 | Lausanne 126-La Perle du lac | 12.12.2009 | # | 150 | 455 | - | 455 |
| PR-698A2 | 111.030.14 | Ville de Genève info et communication | 01.12.2009 | # | 6'969 | 5'546 | 466 | 6'012 |
| PR-698A3 | 111.007.20 | Système de gestion du parc immobilier | 01.12.2009 | # | 880 | 148 | 414 | 562 |
| PR-698A4 | 111.030.16 | Conseil municipal | 01.12.2009 | # | 200 | 92 | 62 | 155 |
| PR-667A | 101.400.15 | Écluse du Seujet - Phase 2 | 01.12.2009 | # | 557 | 274 | - | 274 |
| PR-652A | 120.010.00 | Voie verte | 23.06.2009 | # | 150 | 139 | - | 139 |
| PR-665A | 073.030.02 | Étraz 128, chemin de l' | 18.05.2009 | # | 3'261 | 3'751 | | 3'751 |
| PR-664A3 | 042.024.08 | Impératrice 1, ch de - CJB | 13.05.2009 | # | 307 | 301 | - | 301 |
| PR-664A | 042.024.10 | Impératrice 1, ch de - CJB | 13.05.2009 | # | 82 | 63 | - | 63 |
| | | | 2009 | | 12'556 | 10'769 | 942 | 11'711 |
| PR-610A | 101.400.30 | Bois-de-la-Bâtie, cheminement quai des Péniches | 17.12.2008 | # | 387 | - | - | - |
| PR-588A | 106.520.08 | Plan directeur TPG | 28.04.2008 | # | 4'580 | 3'085 | 340 | 3'426 |
| PR-569A | 070.002.00 | POLYCOM - Réseau télécom sécurité | 16.01.2008 | # | 5'350 | 3'221 | 546 | 3'767 |
| | | | 2008 | | 10'317 | 6'306 | 886 | 7'192 |
| PR-471A | 040.026.01 | Accessib.pers.mobilité réduite bât.cultu | 08.05.2007 | # | 2'580 | 2'039 | 162 | 2'201 |
| | | | 2007 | | 2'580 | 2'039 | 162 | 2'201 |
| PR-387AB | 102.033.03 | Mont-Blanc pont, passerelle piétonne | 08.11.2006 | # | 1'420 | 721 | 59 | 780 |
| PR-393A | 101.004.03 | Pistes et bandes cyclables | 17.05.2006 | # | 1'940 | 1'401 | 17 | 1'418 |
| | | | 2006 | | 3'360 | 2'122 | 76 | 2'198 |
| CA décision | 140.099 | Fds Internat. Garantie achat de parts | 06.07.2005 | # | 12 | 12 | - | 12 |
| PR-354A | 081.003.03 | Plan général d'évacuation des eaux | 18.05.2005 | # | 3'314 | 3'339 | 55 | 3'394 |
| PR-375 | 030.099 | Châteaubriand 1, place De-, école | 18.01.2005 | # | 1'440 | 1'440 | - | 1'440 |
| | | | 2005 | | 4'766 | 4'791 | 55 | 4'846 |
| PR-273AB | 102.066.01 | Eaux-Vives, quartier, étude mesures d'aménagement | 07.04.2004 | # | 1'020 | 154 | - | 154 |
| PR-278AB | 102.019.05 | Malagnou, route, mesures d'aménagement | 07.04.2004 | # | 920 | 111 | - | 111 |
| PR-246A | 102.038.05 | Grenus, Étuves, Rousseau, aménagement | 21.01.2004 | # | 468 | 233 | - | 233 |
| | | | 2004 | | 2'408 | 498 | - | 498 |
| PR-172A | 102.020.01 | Zones 30km/h en ville | 12.02.2003 | # | 4'152 | 2'927 | 29 | 2'957 |
| | | | 2003 | | 4'152 | 2'927 | 29 | 2'957 |
| PR-191A | 106.081.08 | Cornavin, garage | 25.06.2002 | # | 3'978 | 1'282 | - | 1'282 |
| | | | 2002 | | 3'978 | 1'282 | - | 1'282 |

e) PR833AI - PR833AII - PR-665A

Le crédit voté d'un montant de kCHF 3'261 est destiné au réaménagement du centre d'instruction et de formation (CIF) à Versoix. Il présente un dépassement d'un montant de kCHF 490. Deux crédits complémentaires ont été votés en 2011 (PR-833AI/AII) pour un montant de kCHF 2'349. Ils présentent un dépassement d'un montant de kCHF 235. Les dépassements résultent d'exigences complémentaires liées à la protection des rives de la Versoix, intervenues après le vote des crédits complémentaires et d'une pollution des terres notablement plus importante qu'initialement prévu.

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | 479 | -455 | -24 | - | - | -479 | - | 21 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 300 | |
| | - | - | - | - | - | - | 686 | -159 | -31 | - | - | -190 | 496 | 603 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2'400 | |
| | -716 | - | -716 | - | - | - | 37'560 | -15'575 | -1'844 | -105 | - | -17'524 | 20'035 | 7'646 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 400 | |
| | - | - | - | - | - | - | 29 | - | - | - | - | - | 29 | 371 | |
| | - | - | - | - | - | - | 521 | -521 | - | - | - | -521 | - | 179 | |
| | - | - | - | - | - | - | 515 | -26 | -51 | - | - | -78 | 438 | 109 | |
| | - | - | - | - | - | - | 9'945 | -9'929 | -16 | - | - | -9'945 | - | 55 | |
| | - | - | - | - | - | - | 11'009 | -10'476 | -67 | - | - | -10'543 | 466 | 1'115 | |
| | - | - | - | - | - | - | 455 | -455 | - | - | - | -455 | - | -305 | f) |
| | - | - | - | - | - | - | 6'012 | -5'546 | -466 | - | - | -6'012 | - | 957 | |
| | - | - | - | - | - | - | 562 | -148 | -414 | - | - | -562 | - | 318 | |
| | - | - | - | - | - | - | 155 | -92 | -62 | - | - | -155 | - | 45 | |
| | - | - | - | - | - | - | 274 | -274 | - | - | - | -274 | - | 283 | |
| | - | - | - | - | - | - | 139 | - | - | -139 | - | -139 | - | 11 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'751 | -2'222 | -382 | - | - | -2'604 | 1'146 | -490 | e) |
| | -301 | - | -301 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 | |
| | -63 | - | -63 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 19 | |
| | -364 | - | -364 | - | - | - | 11'347 | -8'738 | -1'324 | -139 | - | -10'201 | 1'146 | 845 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 387 | |
| | -749 | - | -749 | - | - | - | 2'677 | -39 | -88 | - | - | -127 | 2'550 | 1'155 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'767 | -3'221 | -546 | - | - | -3'767 | - | 1'584 | |
| | -749 | - | -749 | - | - | - | 6'444 | -3'260 | -633 | - | - | -3'894 | 2'550 | 3'125 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'201 | -1'237 | -226 | - | - | -1'463 | 738 | 379 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'201 | -1'237 | -226 | - | - | -1'463 | 738 | 379 | |
| | - | - | - | - | - | - | 780 | - | - | - | - | - | 780 | 640 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'418 | -47 | -70 | - | - | -117 | 1'301 | 522 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'198 | -47 | -70 | - | - | -117 | 2'081 | 1'162 | |
| | - | - | - | -12 | - | -12 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | -1'733 | - | -1'733 | - | - | - | 1'661 | -1'607 | -55 | - | - | -1'661 | - | -80 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'440 | -672 | -48 | - | - | -720 | 720 | - | |
| | -1'733 | - | -1'733 | -12 | - | -12 | 3'101 | -2'279 | -103 | - | - | -2'381 | 720 | -80 | |
| | - | - | - | - | - | - | 154 | -154 | - | - | - | -154 | - | 866 | |
| | - | - | - | - | - | - | 111 | - | - | -111 | - | -111 | - | 809 | |
| | - | - | - | - | - | - | 233 | -233 | - | - | - | -233 | - | 235 | |
| | - | - | - | - | - | - | 498 | -387 | - | -111 | - | -498 | - | 1'910 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'957 | -2'669 | -48 | - | - | -2'717 | 240 | 1'195 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'957 | -2'669 | -48 | - | - | -2'717 | 240 | 1'195 | |
| | -174 | - | -174 | - | - | - | 1'108 | -37 | -37 | - | - | -74 | 1'034 | 2'696 | |
| | -174 | - | -174 | - | - | - | 1'108 | -37 | -37 | - | - | -74 | 1'034 | 2'696 | |

f) PR-721A

Le crédit d'étude voté d'un montant de kCH 150 est destiné aux frais d'étude de la rénovation du restaurant de la Perle du Lac. Le dépassement d'un montant de kCHF 305 résulte de demandes de modification dans le programme de travaux.

B Crédits en cours (Patrimoine administratif) suite et fin

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|--|------------|----------------------------------|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-48A | 101.083.00 | Franchises, route | 16.05.2001 | # | 420 | 358 | 5 | 364 |
| | | | 2001 | | 420 | 358 | 5 | 364 |
| PR-142A | # | Fondation des parkings (Prieuré) | 20.06.1989 | # | 1'194 | - | - | - |
| | | | 1989 | | 1'194 | - | - | - |
| PR-41A | 050.014.01 | Stade de Frontenex | 26.04.1988 | # | 545 | 272 | - | 272 |
| | | | 1988 | | 545 | 272 | - | 272 |
| Total crédits en cours (Patrimoine administratif) | | | | | 1'140'190 | 481'989 | 163'246 | 645'235 |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | 364 | - | - | - | - | - | 364 | 56 | |
| | - | - | - | - | - | - | 364 | - | - | - | - | - | 364 | 56 | |
| | | -39 | -39 | | 1'194 | 1'194 | 1'155 | | - | - | - | - | 1'155 | - | |
| | - | -39 | -39 | - | 1'194 | 1'194 | 1'155 | - | - | - | - | - | 1'155 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 272 | -272 | - | - | - | -272 | - | 273 | |
| | - | - | - | - | - | - | 272 | -272 | - | - | - | -272 | - | 273 | |
| | -33'385 | -26'269 | -59'654 | 9'420 | 1'194 | 10'614 | 596'195 | -69'271 | -21'009 | -410 | - | -90'691 | 505'504 | 482'643 | |

C Crédits terminés dans l'année (Patrimoine administratif) en milliers de francs

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|-----------------|------------|---|--------------|------------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-1236A3 | 043.009.30 | GTG place Neuve | 06.12.2017 | 31.12.2019 | 248 | - | 248 | 248 |
| PR-1232A2 | 072.007.08 | Stand 25, r. du; poste APM | 15.11.2017 | 17.06.2019 | 34 | 27 | 7 | 34 |
| PR-1209A2 | 050.059.03 | François-Dussaud 12, Queue d'Arve | 15.11.2017 | 15.05.2019 | 150 | 152 | - | 152 |
| PR-1261 | 120.017.04 | FIDU subvention d'investissement 2018 | 14.11.2017 | 09.07.2019 | 7'000 | 7'000 | - | 7'000 |
| PR-1234A5 | 050.047.12 | Centre sportif de Vessy | 18.10.2017 | 20.11.2019 | 1'995 | 1'539 | 253 | 1'792 |
| PR-1234A6 | 050.047.12 | Centre sportif de Vessy | 18.10.2017 | 30.11.2019 | 205 | - | 166 | 166 |
| PR-1234A4 | 050.044.06 | Ecu 24, ch. de l'; Stade des Libellules | 18.10.2017 | 16.12.2019 | 434 | 9 | 392 | 401 |
| PR-1234A2 | 050.060.10 | Bâtie 4, ch. de la; Stade | 18.10.2017 | 16.12.2019 | 130 | 9 | 101 | 110 |
| PR-1234A3 | 050.044.06 | Ecu ch. de l'; Stade des Libellules | 18.10.2017 | 16.12.2019 | 1'853 | 124 | 1'560 | 1'684 |
| PR-1234A1 | 050.060.10 | Bâtie 4, ch. de la; Stade | 18.10.2017 | 16.12.2019 | 1'507 | 56 | 1'383 | 1'439 |
| PR-1228A5 | 046.109.08 | Bois-de-la-Bâtie, Buvette saisonnière | 17.10.2017 | 10.12.2019 | 368 | 258 | 51 | 309 |
| PR-1246 | 044.036.04 | Saint-Pierre 8, Cour de, Chapelle Maccabés | 13.09.2017 | 30.09.2019 | 363 | - | 363 | 363 |
| | | | 2017 | | 14'286 | 9'174 | 4'525 | 13'699 |
| PR-1193 | 130.032.00 | Seujet 20-22, Quai du; ascenseur | 14.09.2016 | 30.09.2019 | 136 | 68 | - | 68 |
| PR-1173 | 130.900.00 | Parc Hentsch | 14.03.2016 | 16.12.2019 | 1'917 | 1'917 | - | 1'917 |
| PR-1144A | 102.102.02 | Vélodrome, place du | 14.03.2016 | 10.12.2019 | 670 | 658 | 6 | 665 |
| | | | 2016 | | 2'722 | 2'643 | 6 | 2'649 |
| PR-1125A | 081.008.32 | Réseaux secondaires d'assainissement | 11.11.2015 | 31.12.2019 | 7'782 | 7'462 | 296 | 7'759 |
| PR-1138I | 073.031.02 | Service d'incendie et de secours | 07.10.2015 | 09.05.2019 | 400 | 338 | - | 338 |
| PR-1093A | 084.008.08 | Rois 10, cimetière | 03.06.2015 | 16.12.2019 | 3'582 | 3'523 | 19 | 3'541 |
| PR-1087A2 | 082.051.02 | F-Dussaud 10, site de la Voirie | 29.04.2015 | 30.09.2019 | 596 | 586 | - | 586 |
| PR-1087A1 | 050.012.62 | Hans-Wilsdorf 4, centre sportif des Vernets | 29.04.2015 | 30.09.2019 | 921 | 848 | - | 848 |
| | | | 2015 | | 13'281 | 12'758 | 315 | 13'073 |
| PR-1058A | 101.550.02 | Eugène-Rigot, ch. | 24.06.2014 | 03.05.2019 | 5'051 | 3'056 | - | 3'056 |
| PR-1040A1 | 112.811.10 | Travaux de rénov.de chaufferies vétustes | 05.05.2014 | 30.09.2019 | 468 | 418 | - | 418 |
| | | | 2014 | | 5'519 | 3'474 | - | 3'474 |
| PR-995AB | 091.018.18 | Plainpalais plaine | 30.10.2013 | 31.12.2019 | 1'790 | 1'725 | 2 | 1'727 |
| PR-972A5 | 042.095.14 | Stand 22, rue du, MAH | 06.05.2013 | 31.12.2019 | 317 | 280 | 37 | 317 |
| PR-972A10 | 042.095.14 | St-Georges 41 bvd, MHN et MHS | 06.05.2013 | 19.12.2019 | 90 | 77 | 12 | 90 |
| PR-949A1 | 030.083.04 | Crêts-de-Champel 40, avenue des | 15.04.2013 | 30.09.2019 | 22'308 | 20'848 | 834 | 21'682 |
| PR-949A3 | 030.083.08 | Crêts-de-Champel 40, école mobilier | 15.04.2013 | 17.12.2019 | 839 | 820 | 17 | 837 |
| PR-969AB2 | 031.071.10 | Baulacre 8, rue, École des Croquettes | 15.04.2013 | 17.12.2019 | 382 | 359 | 21 | 380 |
| | | | 2013 | | 25'726 | 24'110 | 923 | 25'033 |
| PR-935AIII | 101.900.16 | Mon-Repos, Perle-du-Lac, Barton Parcs | 12.09.2012 | 01.04.2019 | 277 | 247 | - | 247 |
| PR-861AIII | 081.099.04 | Emile-Jaques-Dalcroze bvd | 30.01.2012 | 30.09.2019 | 660 | 243 | - | 243 |
| PR-861AII | 081.099.02 | Saint-Antoine, bastion | 30.01.2012 | 30.09.2019 | 504 | 193 | 2 | 195 |
| | | | 2012 | | 1'441 | 683 | 2 | 685 |
| PR-860AI | 101.860.06 | Coudriers chemin, | 26.09.2011 | 28.05.2019 | 2'308 | 1'843 | - | 1'843 |
| PR-810A | 101.600.02 | Aire av., côté pair | 23.05.2011 | 18.04.2019 | 614 | 374 | - | 374 |
| | | | 2011 | | 2'923 | 2'217 | - | 2'217 |
| PR-696A | 102.059.04 | Pestalozzi, rue, Meyrin, route | 28.04.2010 | 28.05.2019 | 315 | 180 | - | 180 |
| | | | 2010 | | 315 | 180 | - | 180 |
| PR-698A1 | 111.011.06 | Réseau de la Ville de Genève | 01.12.2009 | 31.12.2019 | 4'500 | 4'437 | 59 | 4'497 |
| | | | 2009 | | 4'500 | 4'437 | 59 | 4'497 |
| PR-613A | 102.096.02 | Doctoresse-Champendal, ch. | 17.12.2008 | 16.04.2019 | 515 | 298 | - | 298 |
| PR-554A | 111.047.10 | 8ème PAM - Renouv. mobilier, machines, é | 28.04.2008 | 28.02.2019 | 1'967 | 1'949 | 1 | 1'951 |
| | | | 2008 | | 2'482 | 2'247 | 1 | 2'249 |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | 248 | - | -12 | - | - | -12 | 236 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 34 | - | -4 | - | - | -4 | 30 | | |
| | - | - | - | - | - | - | 152 | -4 | -15 | - | - | -19 | 133 | -2 | |
| | -4'144 | - | -4'144 | - | - | - | 2'856 | -40 | -95 | - | - | -135 | 2'721 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'792 | -13 | -179 | - | - | -192 | 1'599 | 203 | |
| | - | - | - | - | - | - | 166 | - | -1 | - | - | -1 | 165 | 39 | |
| | - | - | - | - | - | - | 401 | - | -1 | - | - | -1 | 400 | 32 | |
| | - | - | - | - | - | - | 110 | - | -1 | - | - | -1 | 109 | 20 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'684 | - | -7 | - | - | -7 | 1'677 | 169 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'439 | - | -6 | - | - | -6 | 1'433 | 68 | |
| | - | - | - | - | - | - | 309 | - | -3 | - | - | -3 | 307 | 59 | |
| | - | - | - | - | - | - | 363 | - | -30 | - | - | -30 | 333 | - | |
| | -4'144 | - | -4'144 | - | - | - | 9'555 | -56 | -355 | - | - | -412 | 9'143 | 588 | |
| | - | - | - | - | - | - | 68 | -14 | -14 | - | - | -27 | 41 | 68 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'917 | -128 | -64 | - | - | -192 | 1'725 | - | |
| | - | - | - | - | - | - | 665 | -30 | -33 | - | - | -63 | 601 | 5 | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'649 | -172 | -111 | - | - | -282 | 2'367 | 73 | |
| | -234 | -295 | -529 | - | - | - | 7'230 | -240 | -241 | - | - | -481 | 6'750 | 23 | |
| | - | - | - | - | - | - | 338 | -73 | -33 | - | - | -106 | 232 | 62 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'541 | -352 | -354 | - | - | -707 | 2'835 | 40 | |
| | - | - | - | - | - | - | 586 | -34 | -59 | - | - | -93 | 494 | 10 | |
| | - | - | - | - | - | - | 848 | -42 | -85 | - | - | -127 | 721 | 73 | |
| | -234 | -295 | -529 | - | - | - | 12'544 | -742 | -772 | - | - | -1'513 | 11'031 | 208 | |
| | -1'945 | - | -1'945 | - | - | - | 1'110 | -25 | -37 | - | - | -62 | 1'049 | 1'995 | |
| | - | - | - | - | - | - | 418 | -39 | -42 | - | - | -81 | 337 | 50 | |
| | -1'945 | - | -1'945 | - | - | - | 1'529 | -64 | -79 | - | - | -142 | 1'386 | 2'045 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'727 | -79 | -86 | - | - | -165 | 1'561 | 64 | |
| | - | - | - | - | - | - | 317 | -35 | -40 | - | - | -75 | 242 | | |
| | - | - | - | - | - | - | 90 | -21 | -12 | - | - | -32 | 58 | | |
| | -250 | - | -250 | - | - | - | 21'432 | -229 | -715 | - | - | -944 | 20'489 | 626 | |
| | - | - | - | - | - | - | 837 | -298 | -105 | - | - | -404 | 434 | 2 | |
| | - | - | - | - | - | - | 380 | -137 | -49 | - | - | -186 | 195 | 2 | |
| | -250 | - | -250 | - | - | - | 24'783 | -799 | -1'007 | - | - | -1'806 | 22'977 | 693 | |
| | - | - | - | - | - | - | 247 | -23 | -25 | - | - | -47 | 199 | 30 | |
| | -32 | - | -32 | - | - | - | 211 | -7 | -6 | - | - | -13 | 197 | 417 | |
| | -39 | - | -39 | - | - | - | 156 | - | -5 | - | - | -5 | 151 | 309 | |
| | -72 | - | -72 | - | - | - | 613 | -30 | -36 | - | - | -65 | 548 | 756 | |
| | -1'635 | - | -1'635 | - | - | - | 208 | -10 | -10 | - | - | -21 | 187 | 465 | |
| | -342 | - | -342 | - | - | - | 32 | -2 | -2 | - | - | -3 | 29 | 241 | |
| | -1'977 | - | -1'977 | - | - | - | 240 | -12 | -12 | - | - | -24 | 216 | 706 | |
| | -79 | - | -79 | - | - | - | 101 | -5 | -5 | - | - | -10 | 91 | 135 | |
| | -79 | - | -79 | - | - | - | 101 | -5 | -5 | - | - | -10 | 91 | 135 | |
| | - | - | - | - | - | - | 4'497 | -4'437 | -59 | - | - | -4'497 | - | 3 | |
| | - | - | - | - | - | - | 4'497 | -4'437 | -59 | - | - | -4'497 | - | 3 | |
| | -162 | - | -162 | - | - | - | 136 | -7 | -7 | - | - | -14 | 122 | 217 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'951 | -1'935 | -7 | - | - | -1'942 | 8 | 17 | |
| | -162 | - | -162 | - | - | - | 2'087 | -1'942 | -14 | - | - | -1'956 | 130 | 233 | |

C Crédits terminés dans l'année (Patrimoine administratif) suite et fin

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|---|------------|---------------------------------------|--------------|------------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-466A | 110.047.09 | Administration, mobilier, machines | 13.11.2006 | 31.03.2019 | 1'365 | 1'316 | 36 | 1'352 |
| | | | 2006 | | 1'365 | 1'316 | 36 | 1'352 |
| PR-274A | 102.065.01 | Saint-Jean, quartier, espaces publics | 03.12.2003 | 31.12.2019 | 1'062 | 425 | - | 425 |
| PR-240A | 082.021.00 | VERRE, FER, ALU, PILES | 08.10.2003 | 20.12.2019 | 3'919 | 3'797 | - | 3'797 |
| | | | 2003 | | 4'981 | 4'222 | - | 4'222 |
| Total crédits terminés dans l'année (Patrimoine administratif) | | | | | 79'540 | 67'460 | 5'868 | 73'328 |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'352 | -1'244 | -12 | - | - | -1'257 | 95 | 13 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'352 | -1'244 | -12 | - | - | -1'257 | 95 | 13 | |
| | - | - | - | - | - | - | 425 | -425 | - | - | - | -425 | - | 637 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'797 | -3'797 | - | - | - | -3'797 | - | 122 | |
| | - | - | - | - | - | - | 4'222 | -4'222 | - | - | - | -4'222 | - | 759 | |
| | -8'863 | -295 | -9'157 | - | - | - | 64'171 | -13'724 | -2'462 | - | - | -16'186 | 47'984 | 6'213 | |

6.10.8 Tableau détaillé des investissements du patrimoine financier

A Crédits votés dans l'année (en milliers de francs)

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | |
|--|------------|----------------------------------|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 |
| PR-1327A1 | 012.950.33 | Bâtiments à simple vitrage du PF | 25.06.2019 | # | 737 | - | - | - |
| PR-1327A3 | 012.811.17 | Immeubles PF | 25.06.2019 | # | 604 | - | - | - |
| Total crédits votés dans l'année (Patrimoine financier) | | | | | 1'341 | - | - | - |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|--------------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 737 |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 604 |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'341 |

B Crédits en cours (Patrimoine financier) en milliers de francs

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | | |
|--|------------|---|--------------|---------|------------------|--|----------------------|--|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 | |
| PR-1259 | 130.018.18 | Dr J.-L. Prévost chemin | 16.10.2018 | # | 2'550 | - | 2'505 | 2'505 | |
| PR-1256A1 | 012.811.14 | Bâtiments du PF, désengagement mazout | 16.05.2018 | # | 2'118 | 464 | 147 | 611 | |
| PR-1256A2 | 012.811.14 | Grand-Rue 39, chaufferie vétuste | 16.05.2018 | # | 37 | - | 35 | 35 | |
| | | | 2018 | | 4'706 | 464 | 2'687 | 3'151 | |
| PR-1199A2 | 111.034.22 | Renouvellement & acquisition véhicules & | 17.10.2017 | # | 38 | - | 33 | 33 | |
| PR-1199A3 | 111.034.22 | Administration véhicules légers GIM | 17.10.2017 | # | 3 | - | - | - | |
| PR-1217A | 012.950.30 | 20 bâtiments du PF (1ère étape) | 27.06.2017 | # | 3'918 | 83 | 197 | 279 | |
| PR-1229/1 | 130.033.04 | Saint-Laurent 2-4 rue | 16.05.2017 | # | 6'390 | 1'264 | 3'738 | 5'002 | |
| | | | 2017 | | 10'349 | 1'347 | 3'967 | 5'314 | |
| PR-1137A | 112.810.08 | Politique énergétique PF | 14.09.2016 | # | 17 | 16 | - | 16 | |
| PR-1180 | 140.014.00 | FIPOI Fondat.immeubles org.internationales | 27.06.2016 | # | 20'000 | - | - | - | |
| PR-1069A2 | 012.810.02 | Réseau de chaleur renouvelable CADéco Jo | 05.04.2016 | # | 314 | 88 | - | 88 | |
| | | | 2016 | | 20'331 | 105 | - | 105 | |
| PR-1054A | 012.043.05 | Cordiers 8 rue | 21.05.2014 | # | 700 | 638 | - | 638 | |
| PR-1054A | 012.092.05 | Taconnerie 6 pl.de la | 21.05.2014 | # | 286 | 104 | - | 104 | |
| PR-1040A2 | 012.811.10 | Travaux de rénovation de chaufferies vét | 05.05.2014 | # | 1'513 | 884 | 185 | 1'069 | |
| PR-979AB1 | 012.004.06 | Minoteries 1-3-5-7, Carouge 98-100-102 | 25.03.2014 | # | 92'024 | 47'058 | 24'592 | 71'650 | |
| PR-1033A3 | 111.047.12 | Administration municipale GIM | 25.03.2014 | # | 60 | - | - | - | |
| PR-1033A2 | 111.047.12 | Administration municipale GIM | 25.03.2014 | # | 56 | 4 | - | 4 | |
| PR-1029AB | 050.002.09 | Vernier & Bois-des-Frères, rtes de | 18.03.2014 | # | 1'440 | 1'071 | 345 | 1'415 | |
| | | | 2014 | | 96'078 | 49'759 | 25'123 | 74'881 | |
| PR-871A1 | 063.016.02 | Espaces de quartiers - SOC [9 sites] | 15.04.2013 | # | 4'077 | 2'861 | 463 | 3'324 | |
| | | | 2013 | | 4'077 | 2'861 | 463 | 3'324 | |
| PR-737A | 020.028.01 | Giuseppe-Motta 20, av. | 21.03.2012 | # | 350 | - | - | - | |
| | | | 2012 | | 350 | - | - | - | |
| PR-911A | 012.104.01 | Jonction périmètre des tours de la | 13.12.2011 | # | 400 | 358 | 29 | 388 | |
| PR-735A | 020.005.02 | Vélodrome 2, rue, Cité Jonction | 23.03.2011 | # | 12'975 | 11'905 | 384 | 12'288 | |
| | | | 2011 | | 13'375 | 12'263 | 413 | 12'676 | |
| PR-808A | 012.002.27 | Royaume 12 rue | 11.12.2010 | # | 800 | 402 | 57 | 459 | |
| PR-808A | 012.099.03 | Zurich 40 rue de | 11.12.2010 | # | 400 | 137 | 16 | 153 | |
| PR-713A | 011.056.01 | Jean-Calvin, Pélisserie, angle | 28.04.2010 | # | 1'950 | 7 | - | 7 | |
| PR-744A1 | 130.023.02 | Quartier des Grottes, parc.2559 | 23.03.2010 | # | 1'013 | - | - | - | |
| | | | 2010 | | 4'163 | 545 | 74 | 618 | |
| PR-721A | 012.049.03 | Goetz-Monin 8, rue | 12.12.2009 | # | 300 | 354 | - | 354 | |
| PR-721A | 012.060.10 | Grottes 8 & 10, des Amis 9 | 12.12.2009 | # | 800 | 620 | 3 | 623 | |
| PR-721A | 012.002.07 | Navigation 38, étude de rénovation | 12.12.2009 | # | 425 | 252 | 46 | 298 | |
| | | | 2009 | | 1'525 | 1'226 | 49 | 1'276 | |
| PR-471A | 040.026.01 | Accessib.pers.mobilité réduite bât.culturel | 08.05.2007 | # | 390 | 260 | - | 260 | |
| PR-495A | 012.060.01 | Grottes 6, rue | 20.03.2007 | # | 470 | 897 | - | 897 | |
| | | | 2007 | | 860 | 1'157 | - | 1'157 | |
| PR-300A | 012.074.01 | Dassier 15, rue | 11.02.1998 | # | 625 | 272 | - | 272 | |
| | | | 1998 | | 625 | 272 | - | 272 | |
| Total crédits en cours (Patrimoine financier) | | | | | 156'440 | 69'998 | 32'776 | 102'774 | |

g) PR-721A

Le crédit d'étude voté d'un montant de kCHF 300 est destiné aux frais d'études de rénovation de l'immeuble Goetz-Monin 8. Le dépassement d'un montant de kCHF 54 résulte d'une révision de l'étude demandée par le Département des finances et du logement. Une PR d'étude complémentaire sera déposée en 2021.

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | 2'505 | - | - | - | - | - | 2'505 | 45 | |
| | -37 | -7 | -44 | - | - | - | 567 | - | - | - | - | - | 567 | 1'508 | |
| | - | -4 | -4 | - | - | - | 31 | - | - | - | - | - | 31 | 2 | |
| | -37 | -11 | -48 | - | - | - | 3'103 | - | - | - | - | - | 3'103 | 1'555 | |
| | - | - | - | - | - | - | 33 | - | - | - | - | - | 33 | 5 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 | |
| | - | - | - | - | - | - | 279 | - | - | - | - | - | 279 | 3'639 | |
| | -300 | - | -300 | - | - | - | 4'702 | - | - | - | - | - | 4'702 | 88 | |
| | -300 | - | -300 | - | - | - | 5'014 | - | - | - | - | - | 5'014 | 3'735 | |
| | - | - | - | - | - | - | 16 | - | - | - | - | - | 16 | 1 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 20'000 | |
| | - | - | - | - | - | - | 88 | - | - | - | - | - | 88 | 226 | |
| | - | - | - | - | - | - | 105 | - | - | - | - | - | 105 | 20'227 | |
| | - | - | - | - | - | - | 638 | - | - | - | - | - | 638 | 62 | |
| | - | - | - | - | - | - | 104 | - | - | - | - | - | 104 | 182 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'069 | - | - | - | - | - | 1'069 | 443 | |
| | - | - | - | - | - | - | 71'650 | - | - | - | - | - | 71'650 | 20'373 | |
| | - | - | - | 59 | - | 59 | 59 | -36 | -12 | - | - | -48 | 12 | 60 | |
| | - | - | - | 52 | - | 52 | 56 | -34 | -11 | - | - | -45 | 11 | 52 | |
| | -225 | - | -225 | - | - | - | 1'190 | - | - | - | - | - | 1'190 | 25 | |
| | -225 | - | -225 | 112 | - | 112 | 74'768 | -69 | -23 | - | - | -92 | 74'675 | 21'197 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'324 | -20 | - | - | - | -20 | 3'304 | 753 | |
| | - | - | - | - | - | - | 3'324 | -20 | - | - | - | -20 | 3'304 | 753 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 350 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 350 | |
| | - | - | - | - | - | - | 388 | - | - | - | - | - | 388 | 12 | |
| | -321 | - | -321 | - | - | - | 11'968 | -1'843 | - | - | - | -1'843 | 10'124 | 686 | |
| | -321 | - | -321 | - | - | - | 12'355 | -1'843 | - | - | - | -1'843 | 10'512 | 699 | |
| | - | - | - | - | - | - | 459 | - | - | - | - | - | 459 | 341 | |
| | - | - | - | - | - | - | 153 | - | - | - | - | - | 153 | 247 | |
| | - | - | - | - | - | - | 7 | -7 | - | - | - | -7 | - | 1'943 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1'013 | |
| | - | - | - | - | - | - | 618 | -7 | - | - | - | -7 | 612 | 3'545 | |
| | - | - | - | - | - | - | 354 | - | - | - | - | - | 354 | -54 | g) |
| | - | - | - | - | - | - | 623 | - | - | - | - | - | 623 | 177 | |
| | - | - | - | - | - | - | 298 | - | - | - | - | - | 298 | 127 | |
| | - | - | - | - | - | - | 1'276 | - | - | - | - | - | 1'276 | 249 | |
| | - | - | - | - | - | - | 260 | -135 | - | - | - | -135 | 125 | 130 | |
| | - | - | - | - | - | - | 897 | - | - | - | - | - | 897 | -427 | h) |
| | - | - | - | - | - | - | 1'157 | -135 | - | - | - | -135 | 1'022 | -297 | |
| | - | - | - | - | - | - | 272 | - | - | - | - | - | 272 | 353 | |
| | - | - | - | - | - | - | 272 | - | - | - | - | - | 272 | 353 | |
| | -882 | -11 | -893 | 112 | - | 112 | 101'992 | -2'074 | -23 | - | - | -2'097 | 99'895 | 52'366 | |

h) PR-495A

Le dépassement d'un montant de kCHF 427 résulte de l'ajout de l'immeuble Grottes 6 à la liste des immeubles bénéficiant d'une étude de rénovation. Aucun crédit d'étude complémentaire n'a été déposé. Le dépassement des honoraires engendrés par cette étude est intégré à la PR 916 de réalisation déposée en août 2011.

C Crédits terminés dans l'année (Patrimoine financier)

| Immobilisations | | | | | | Coûts d'acquisition ou de revient | | | |
|---|------------|--|--------------|------------|------------------|--|----------------------|--|--|
| Rapport CM | PFI | Désignation Crédit | Date de vote | Clôture | Crédit brut voté | Valeur brute des immobilisations au 01.01.2019 | Dépenses brutes 2019 | Valeur brute des immobilisations au 31.12.2019 | |
| PR-1188 | 130.018.12 | Prévost Jean-Louis 12 et 10, parcelle 5463 | 27.06.2016 | 30.09.2019 | 485 | 421 | - | 421 | |
| PR-978AB | 012.036.14 | Lissignol 1-3 rue | 11.11.2014 | 31.12.2019 | 7'677 | 6'663 | 987 | 7'650 | |
| PR-846AI | 012.089.04 | Rousseau 7, rue | 08.06.2011 | 28.02.2019 | 5'633 | 5'543 | 13 | 5'556 | |
| Total crédits terminés dans l'année (Patrimoine financier) | | | | | 13'795 | 12'627 | 1'000 | 13'627 | |

| | Recettes d'investissements | | | Autres mouvements | | | Investissements nets au 31.12.2019 | Amortissements cumulés | | | | | Valeurs nettes comptables au 31.12.2019 | Économie / (dépassement) sur les crédits | Notes |
|--|---|----------------------|---|---|------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-------|
| | Total des recettes brutes au 01.01.2019 | Recettes brutes 2019 | Total des recettes brutes au 31.12.2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2018 | Autres mouvements 2019 | Autres mouvements cumulés au 31.12.2019 | | Amortissements cumulés au 01.01.2019 | Amortissements planifiés et préfinancement 2019 | Amortissements non planifiés 2019 | Mise hors invest des amortissements 2019 | Amortissements cumulés au 31.12.2019 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | 421 | - | - | - | - | - | 421 | 64 | |
| | - | -42 | -42 | - | - | - | 7'609 | - | - | - | - | - | 7'609 | 27 | |
| | -23 | - | -23 | - | - | - | 5'533 | - | - | - | - | - | 5'533 | 77 | |
| | -23 | -42 | -64 | - | - | - | 13'563 | - | - | - | - | - | 13'563 | 168 | |

6.10.9 Explications sur les crédits d'engagement ouverts de plus de 5 ans

Les crédits d'engagement ouverts depuis plus de cinq ans et non encore clôturés sont listés ci-après avec les explications de leur maintien en tant que crédit «en cours». Les crédits d'engagements sont classés par département/service gestionnaire et par année de vote.

TABLEAU DES CRÉDITS DE RÉALISATION VOTÉS DEPUIS PLUS DE 5 ANS

En milliers de francs

| Libellé | Rapport CM | Date de vote | Montant crédit voté net | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Amortissements nets au 31.12.2019 | Soldes à amortir au 31.12.2019 |
|---|------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Département des finances et du logement | | | | | | |
| Direction du département des finances et du logement | | | | | | |
| Fondation de la Ville de Genève pour le logement social | PR-1075 | 05.05.2014 | 35'000 | 11'725 | - | 11'725 |
| Direction financière - Centrale municipale d'achat et d'impression | | | | | | |
| 9e plan d'achat (Mobilier, Equipements de nettoyage et ménagers et Equipements métiers pour la Ville de Genève) | PR-722A | 19.04.2011 | 2'845 | 2'781 | 2'707 | 74 |
| Renouvellement et mobilier de la Ville de Genève | PR-1033A1 | 25.03.2014 | 1'340 | 1'070 | 633 | 437 |
| Renouvellement et équipements de nettoyage et ménagers de la Ville de Genève | PR-1033A2 | 25.03.2014 | 126 | 115 | 73 | 41 |
| Renouvellement des équipements métiers de la Ville de Genève | PR-1033A3 | 25.03.2014 | 934 | 921 | 902 | 18 |
| Bibliothèque-discothèque et crèche des Minoteries/ rue de Carouge 98-100-102. | PR-979AB3 | 25.03.2014 25.03.2014 | 546 | 444 | 60 | 384 |
| Direction des ressources humaines | | | | | | |
| Dossiers du personnel | PR-837AIV | 16.02.2011 | 300 | - | - | - |
| Préparation des dossiers papier du personnel de la Ville de Genève | PR-918A | 26.06.2012 | 960 | - | - | - |
| Direction des systèmes d'information et de communication | | | | | | |
| POLYCOM - Réseau de télécommunication de sécurité | PR-569A | 16.01.2008 | 5'350 | 3'767 | 3'767 | - |
| 1er Plan biennal des systèmes d'information et de communication | PR-698A2 | 01.12.2009 | 6'969 | 6'012 | 6'012 | - |
| Système de gestion immobilier | PR-698A3 | 01.12.2009 | 880 | 562 | 562 | - |
| Système d'information et de l'équipement du Conseil municipal | PR-698A4 | 01.12.2009 | 200 | 155 | 155 | - |
| Carl-Vogt 65, boulevard, Musée d'Ethnographie de Genève | PR-739A2 | 23.03.2010 | 429 | 276 | 276 | - |
| 2ème Plan biennal des systèmes d'information et de communication | PR-837AI | 16.02.2011 | 7'141 | 6'190 | 6'190 | - |
| Stand 22, rue du, Muséum d'histoire naturelle et Musée d'histoire des sciences | PR-972A11 | 06.05.2013 | 195 | 149 | 149 | - |

| Justifications | Commentaires des services gestionnaires |
|---|--|
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit pour un capital de dotation de 35.0 mios de francs destiné à la Fondation de la Ville de Genève pour le logement social (ci-après FVGLS). Le capital est libéré par tranches par le Conseil administratif (ci-après CA) selon les projets de création de nouveaux logements sociaux soumis par la FVGLS. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à assurer le renouvellement et l'évolution du mobilier, des équipements de nettoyage et ménagers et des équipements métiers de la Ville de Genève. Les dernières dépenses s'effectueront sur 2020 et le crédit sera bouclé dans le même exercice. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à assurer le renouvellement et l'évolution du mobilier de la Ville de Genève. Les services ne possédant pas de dotation financière sur leur budget de fonctionnement (selon extrait du CA du 23.05.2001), il est d'usage, dans l'attente du vote des prochains Plans d'Achat Mobilier (ci-après PAM) (11e PAM, actuellement à la Commission des finances), de conserver un solde sur les dotations précédentes afin de pouvoir assurer l'acquisition d'éventuelles urgences. Le solde du crédit sera dépensé sur les années 2020 et 2021. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à assurer le renouvellement et l'évolution des équipements de nettoyage et ménagers de la Ville de Genève. Les services ne possédant pas de dotation financière sur leur budget de fonctionnement (selon extrait CA du 23.05.2001), il est d'usage, dans l'attente du vote des prochains PAM (11e PAM, actuellement à la Commission des finances), de conserver un solde sur les dotations précédentes afin de pouvoir assurer l'acquisition d'éventuelles urgences. Le solde du crédit sera dépensé sur les années 2020 et 2021. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à assurer le renouvellement et l'évolution des équipements métiers de la Ville de Genève. Les services ne possédant pas de dotation financière sur leur budget de fonctionnement (selon extrait CA du 23.05.2001), il est d'usage, dans l'attente du vote des prochains PAM (11e PAM, actuellement à la Commission des finances), de conserver un solde sur les dotations précédentes afin de pouvoir assurer l'acquisition d'éventuelles urgences. Le solde du crédit sera dépensé sur les années 2020 et 2021. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné au déménagement de la bibliothèque-discothèque située dans l'ensemble des immeubles rue des Minoteries 1-3-5-7 et rue de Carouge 98-100-102 et à l'achat de mobilier pour la bibliothèque-discothèque et pour la crèche. La réalisation est en cours et le crédit sera bouclé en 2020. |
| Retard dans le démarrage de la réalisation | Crédit destiné à assurer le financement des prestations de numérisation des dossiers du personnel. Le projet est suspendu et reprendra après le déploiement du système d'information des ressources humaines (ci-après SIRH) qui est en cours. |
| Retard dans le démarrage de la réalisation | Crédit destiné à préparer les dossiers du personnel de l'Administration en vue de leur numérisation. Le projet est suspendu et reprendra après le déploiement du SIRH qui est en cours. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à assurer la participation de la Ville au réseau de radiocommunication de sécurité Polycom, ainsi que l'acquisition de matériel. Des dépenses de matériel seront encore effectuées en 2020. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné au financement du 1er plan biennal des systèmes d'information et de communication (ci-après PSIC). Certains projets sont en cours de réalisation (archives en ligne, site web, etc.). Des dépenses sont prévues jusqu'en 2021. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné au financement d'un progiciel de gestion pour la gérance immobilière municipale. La solution a été mise en production et le paiement final aura lieu en 2020. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné au financement du système d'information et de l'équipement du Conseil municipal. Un appel d'offre a été réalisé et l'adjudication attribuée/prononcée/décidée fin 2019, pour une réalisation en 2020. Le crédit sera soldé en 2021 après la période de garantie. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à l'équipement en matériel informatique et de télécommunication du Musée d'ethnographie de Genève (ci-après MEG). Des dépenses sont prévues en 2020. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à assurer le financement des systèmes informatiques de la Ville. Des dépenses sont prévues jusqu'en 2021 pour des projets en cours (portail ressources humaines ci-après RH) ou à démarrer (rationalisation du mobilier urbain, outils collaboratifs, etc.). |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné au matériel informatique nécessaire au fonctionnement des dépôts patrimoniaux. L'achat du matériel informatique est reporté en 2020 lorsque les locaux seront finalisés par la Direction du Patrimoine Bâti (ci-après DPBA). |

En milliers de francs

| Libellé | Rapport CM | Date de vote | Montant crédit voté net | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Amortissements nets au 31.12.2019 | Soldes à amortir au 31.12.2019 |
|---|------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Minoteries, bibliothèque, discothèque | PR-979AB2 | 25.03.2014 | 244 | 108 | 11 | 97 |
| 3ème Plan biennal des systèmes d'information et de communication | PR-1065A1 | 28.10.2014 | 6'400 | 5'181 | 3'828 | 1'353 |
| 3ème Plan biennal des systèmes d'information et de communication | PR-1065A2 | 28.10.2014 | 220 | 124 | 124 | - |
| Département des constructions et de l'aménagement | | | | | | |
| Direction du département des constructions et de l'aménagement | | | | | | |
| Eaux-Vives, pôle de la gare des | PR-917A | 22.02.2012 | 4'541 | 4'337 | 239 | 4'097 |
| Direction des constructions et de l'aménagement - Opérations foncières | | | | | | |
| Quartier des Grottes, parcelle 2559 | PR-744A1 | 23.03.2010 | 1'013 | - | - | - |
| Service de l'urbanisme | | | | | | |
| Prairie-Acacias-Vernets, quartier | PR-1020A | 20.11.2013 | 458 | 355 | 217 | 139 |
| Direction du patrimoine bâti | | | | | | |
| Divers Musées, Théâtres et Bibliothèques | PR-471A | 08.05.2007 | 2'887 | 2'357 | 1'598 | 759 |
| Étraz 128 chemin, réaménagement du centre de Richelien | PR-665A | 18.05.2009 | 3'261 | 3'751 | 2'604 | 1'146 |
| Etraz 128 route, centre de Richelien | PR-833AI | 16.02.2011 | 1'790 | 1'572 | 1'100 | 472 |
| Etraz 128 route, centre de Richelien | PR-833AII | 16.02.2011 | 559 | 1'013 | 709 | 304 |
| Vélodrome 2, rue, Cité Jonction | PR-735A | 23.03.2011 | 12'975 | 11'968 | 1'843 | 10'124 |
| Vandoeuvres 4, Gradelle | PR-839A | 22.02.2012 | 828 | 16 | - | 16 |
| Chandieu, périmètre | PR-981A1 | 19.03.2013 | 65'495 | 54'986 | 3'654 | 51'332 |
| Espaces de quartier pour aînés | PR-871A1 | 15.04.2013 | 4'963 | 3'385 | 32 | 3'353 |
| St-Georges 41, boulevard, Muséum d'histoire naturelle, Musée d'histoire des sciences, collections | PR-972A3 | 06.05.2013 | 980 | 810 | 54 | 756 |
| Stand 22, rue du, dépôts de biens culturels | PR-972A1 | 06.05.2013 | 52'839 | 49'897 | 2'739 | 47'158 |
| Minoteries 1 à 7 et Carouge 98 à 102 | PR-979AB1 | 25.03.2014 | 91'324 | 71'650 | - | 71'650 |
| Grand Théâtre, place de Neuve 3, rénovation partielle | PR-1063A1 | 20.05.2014 | 67'001 | 72'453 | 2'770 | 69'683 |
| Grand Théâtre, François-Diday, rue | PR-1063A2 | 20.05.2014 | 984 | 805 | 93 | 712 |
| Service de l'énergie | | | | | | |
| William-Lescaze 12, école Cayla | PR-756A | 18.05.2010 | 625 | 515 | 78 | 438 |

| Justifications | Commentaires des services gestionnaires |
|---|--|
| Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à l'équipement en matériel informatique de la bibliothèque-discothèque située dans l'ensemble des immeubles rue des Minoteriers 1-3-5-7 et rue de Carouge 98-100-102. Les dépenses auront lieu une fois les travaux réalisés par la DBPA terminés. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné au financement du 3e plan biennal (PSIC). Certains projets sont en cours de réalisation, d'autres non commencés. Des dépenses sont prévues en 2020 et 2021. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à assurer le financement du système d'information et l'équipement informatique du Conseil municipal pour la législature 2015-2020 (première tranche). Le disponible du crédit d'engagement sera réalloué au portefeuille e-Genève (principe validé par le CA le 08.01.2020). Le solde sera dépensé en 2020. |
| | |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné aux travaux de pré-terrassement sur le périmètre de la Gare des Eaux-Vives. La fin du chantier est programmée en 2020. |
| Retard dans le démarrage de la réalisation | Crédit destiné à l'exercice du droit d'emption sur la parcelle N° 2559 ou de son achat. Les conditions du droit d'emption ne sont pas encore remplies. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Subvention d'investissement destinée à la participation de la Ville de Genève aux études d'aménagement liées au développement du quartier Praille-Acacias-Vernets (ci-après PAV) à effectuer par la communauté des communes urbaines PAV. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à améliorer l'accessibilité et favoriser l'autonomie des personnes handicapées dans les bâtiments culturels. Ce crédit présentant un solde disponible important, des nouvelles demandes de la direction du département de la culture et des sports (ci-après DCS) pour des aménagements sur des adresses prévues dans la demande de crédit initiale ont été déposées. |
| Réalisation terminée, autre justification | Crédit destiné au réaménagement du centre de formation du centre d'instruction et de formation (ci-après CIF). Un litige en cours avec une entreprise ne permet pas de boucler le crédit. |
| Réalisation terminée, autre justification | Crédit destiné au réaménagement du centre de formation de CIF. Un litige en cours avec une entreprise ne permet pas de boucler le crédit. |
| Réalisation terminée, autre justification | Crédit destiné à la dépollution du site du CIF dont la pollution des terres était notablement plus importante que prévue. Un litige en cours avec une entreprise ne permet pas de boucler le crédit. |
| Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné à des travaux de mise en conformité et d'entretien du centre artisanal Vélodrome 2. Le crédit sera bouclé début 2020. |
| Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné à la réalisation de terrains en gazon naturel et synthétique et à la construction d'une zone d'échauffement au centre sportif de Belle-Idée. La clôture du crédit est conditionnée au versement de la participation financière de la Ville de Genève prévue en 2020. |
| Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné à assurer l'aménagement du périmètre de Chandieu. Le crédit sera bouclé en 2020. |
| Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné à des travaux de rénovation de neuf espaces de quartier à l'intention des aînés. S'agissant d'un arrêté unique, l'ensemble du crédit sera bouclé début 2020, après le traitement des dernières factures en attente pour l'espace quartier des Minoteriers. |
| Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au mobilier et matériel d'exploitation pour les collections du Muséum d'histoire naturelle (ci-après MHN) et Musée d'histoire des sciences (ci-après MHS). Des problèmes techniques sont apparus aux dépôts patrimoniaux alors que le bâtiment était déjà occupé. Le bouclage du crédit est reporté à 2020. |
| Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné aux dépôts des collections patrimoniales. Des problèmes techniques sont apparus alors que le bâtiment était déjà occupé. Le bouclage du crédit est reporté à 2020. |
| Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné à la rénovation de l'ensemble des immeubles rue des Minoteriers 1-3-5-7 et rue de Carouge 98-100-102. Les derniers travaux d'aménagements extérieurs sont prévus d'ici juin 2020. Le crédit sera bouclé en principe en 2020. |
| Réalisation terminée, crédit à clôturer | Ce crédit est destiné à la rénovation partielle et à la création d'une extension en sous-sol du Grand Théâtre de Genève (ci-après GTG) ainsi qu'à la poursuite des activités du Grand Théâtre hors les murs durant la durée de fermeture du Grand Théâtre. Une PR de bouclage est en préparation et va être déposée début 2020. |
| Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné à la création d'un élévateur à décors extérieurs pour le GTG. Une PR de bouclage est en préparation et va être déposée début 2020. |
| Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à la fourniture et la mise en place d'une centrale photovoltaïque de 60 kWp sur la verrière du groupe scolaire. Des travaux supplémentaires de ferblanterie pour l'amélioration de l'étanchéité sont prévus en 2020. |

En milliers de francs

| Libellé | Rapport CM | Date de vote | Montant crédit voté net | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Amortissements nets au 31.12.2019 | Soldes à amortir au 31.12.2019 |
|--|------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Rénovation de chaufferies - divers bâtiments du patrimoine financier | PR-1040A2 | 05.05.2014 | 1'513 | 1'069 | - | 1'069 |
| Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité | | | | | | |
| Cornavin, gare | PR-191A2 | 25.06.2002 | 3'978 | 1'108 | 74 | 1'034 |
| Zones 30km/h en ville | PR-172A | 12.02.2003 | 4'152 | 2'957 | 2'717 | 240 |
| Pistes et bandes cyclables | PR-393A | 17.05.2006 | 1'940 | 1'418 | 117 | 1'301 |
| Transports publics 2007-2010, plan directeur | PR-588A | 28.04.2008 | 3'380 | 2'677 | 127 | 2'550 |
| Bois-de-la-Bâtie, cheminement quai des Péniches | PR-610A | 17.12.2008 | 387 | - | - | - |
| Écluse du Seujet | PR-667A | 01.12.2009 | 557 | 274 | 274 | - |
| Cluse-Roseraie, Mervelet, Délices, quartiers | PR-784A | 19.01.2011 | 1'289 | 686 | 190 | 496 |
| Square Pradier | PR-819AI | 18.05.2011 | 3'295 | 105 | 105 | - |
| Square Pradier | PR-819AII | 18.05.2011 | 588 | - | - | - |
| Plainpalais plaine | PR-753AI | 23.05.2011 | 14'871 | 14'998 | 3'498 | 11'500 |
| Saint-Antoine, Bastion - Nouveau Projet | PR-861AI | 30.01.2012 | 3'424 | 1'472 | 147 | 1'325 |
| Travaux d'assainissement du bruit routier (Ordonnance sur la protection contre le bruit) | PR-909A | 21.03.2012 | 6'843 | 5'718 | 175 | 5'542 |
| Le-Corbusier/Chevillarde, rue/chemin | PR-915AI | 15.10.2012 | 814 | 1'141 | 76 | 1'065 |
| Malagnou, route, réseau d'assainissement | PR-915AII | 15.10.2012 | 3'100 | 1'377 | 92 | 1'285 |
| Amandolier, Charles-Martin, Malagnou, Rieu, collecteurs | PR-915AIII | 15.10.2012 | 3'171 | 1'406 | 94 | 1'312 |
| Malagnou, route, bruit routier suite | PR-915AIV | 15.10.2012 | 1'705 | 1'097 | 96 | 1'001 |
| Malagnou route, Rieu chemin, aménagement | PR-915AV | 15.10.2012 | 41 | 0 | - | 0 |
| Arrêts de tram | PR-948A | 15.10.2012 | 3'494 | 2'295 | 1'691 | 604 |
| Stations de vélos en libre service | PR-965AI | 16.01.2013 | 1'944 | 6 | 6 | - |
| Stations de vélos en libre service | PR-965AII | 16.01.2013 | 1'537 | 286 | 286 | - |
| Paix, avenue, Eugène-Rigot chemin, Sécheron nord | PR-996AI | 20.02.2013 | 9'434 | 635 | - | 635 |

| | Justifications | Commentaires des services gestionnaires |
|--|---|---|
| | Retard dans le démarrage de la réalisation | Crédit destiné à des travaux de rénovation de chaufferies vétustes dans divers bâtiments du patrimoine financier. Divers retards et imprévus ont été rencontrés. Des travaux à la Rue du Beauregard 1 sont prévus pour l'été 2020. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au projet de la place Cornavin. Le retard des travaux liés au déplacement de la trémie de sortie des véhicules du parking de Cornavin est dû au projet de la place Cornavin. |
| | Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné aux travaux d'aménagement de zones 30 km/h. Des dépenses sont prévues sur 2020. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au développement d'infrastructures vélos. Le retard est lié à des recours sur certains projets. Des dépenses sont prévues jusqu'en 2020 avec un bouclage du crédit prévu en 2021. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné aux travaux d'adaptation de carrefours et de chaussées, etc. liés au plan directeur des transports publics 2007-2010. Les travaux sont liés aux demandes des transports publics genevois (ci-après TPG). Des dépenses sont prévues jusqu'en 2021. Ce crédit sera bouclé en 2022. |
| | Crédit non utilisé | Crédit destiné à la construction d'un escalier permettant de relier le cheminement de la promenade du bois de la Bâtie au cheminement du quai des Péniches. Ce crédit sera clôturé prochainement. En effet, un crédit d'étude pour l'aménagement de la Voie verte entre le pont Hans-Wilsdorf et le Viaduc de la Jonction va être déposé et correspond au périmètre des travaux de cet arrêté. Le projet de Voie verte sera d'une autre ampleur et donnera lieu à une demande de crédit de travaux entre 2021-2022. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné aux travaux d'entretien et de maintenance exceptionnels de l'écluse du Seujet. Les travaux sont pilotés par les Services industriels de Genève (ci-après SIG). L'achèvement des travaux est prévu en 2021. Ce crédit sera bouclé en 2022. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à l'amélioration de deux zones 30 km/h existantes, dans les quartiers Cluse-Roseaie et Mervelet, et à la création d'une nouvelle zone 30 km/h dans le quartier des Délices. L'agrandissement de la clinique La Colline a retardé la mise en place de la dernière zone 30 km/h. La fin des travaux est prévue en 2019. Ce crédit sera bouclé en 2020. |
| | Crédit abandonné | Crédit destiné à l'aménagement du Square Pradier. Le projet est abandonné pour cause d'autorisation de construire non délivrée. |
| | Crédit non utilisé | Crédit destiné à l'assainissement du réseau collecteur du square Pradier. Le projet est abandonné pour cause d'autorisation de construire non délivrée. |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné à la troisième phase de réfection de la plaine de Plainpalais. Il sera clôturé en 2020. |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné aux travaux d'aménagement du bastion de Saint-Antoine et de ses alentours. Une nouvelle PR de travaux va être déposée par la DPBA dans le cadre de la demande de crédit pour la mise en valeur des fouilles archéologiques. Ce crédit va être clôturé en 2020. |
| | Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné aux travaux d'assainissement du bruit routier par la pose d'un revêtement phonoabsorbant, et utilisé selon la planification de l'aménagement, génie civil et mobilité (ci-après AGCM) et les demandes du CM. Ce crédit sera bouclé en 2022. |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné aux travaux de prolongement d'un collecteur intercommunal secteur "Le-Corbusier La Chevillarde". Ce crédit sera bouclé en 2020 à la suite des travaux en lien avec le Plan Localisé de Quartier (ci-après PLQ) «Rieu-Malagnou». |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné aux travaux sur le réseau d'assainissement des eaux pour le périmètre "Chevillarde - Le Corbusier". Ce crédit sera bouclé en 2020 à la suite des travaux en lien avec le PLQ «Rieu-Malagnou». |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné aux travaux sur le réseau d'assainissement des eaux pour le périmètre "Amandolier-Malagnou-Rieu". Ce crédit sera bouclé en 2020 à la suite des travaux en lien avec le PLQ «Rieu-Malagnou». |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné aux travaux d'assainissement du bruit routier sur la route de Malagnou par la pose d'un revêtement phonoabsorbant. Ce crédit sera bouclé en 2020 à la suite des travaux en lien avec le PLQ «Rieu-Malagnou». |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné aux mesures d'accompagnement du PLQ «Rieu-Malagnou» pour la réalisation de travaux d'aménagements routiers sur la route de Malagnou et le chemin Rieu. Ce crédit sera bouclé en 2020 à la suite des travaux en lien avec le PLQ «Rieu-Malagnou» . |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné aux travaux de rehaussement des quais d'arrêts de trams en Ville de Genève, planifiés en accord avec les TPG jusqu'en 2022. |
| | Retard dans le démarrage de la réalisation | Crédit destiné à la subvention d'investissement au bénéfice des TPG pour la première étape d'acquisition de stations de vélos en libre service (ci-après VLS), hors acquisition des vélos. Une nouvelle procédure d'octroi de l'exploitation des VLS est en cours d'appel d'offres. Le crédit pourrait être sans objet en fonction de l'adjudication en cours. |
| | Retard dans le démarrage de la réalisation | Crédit destiné à la subvention d'investissement au bénéfice des TPG pour la première étape d'acquisition de stations de vélos en libre service (VLS), hors acquisition des vélos. Une nouvelle procédure d'octroi de l'exploitation des VLS est en cours d'appel d'offres. Le crédit pourrait être sans objet en fonction de l'adjudication en cours. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au réaménagement du quartier de Sécheron-Nord. Divers retards liés à des raisons techniques et de coordination des travaux avec l'Office cantonal des transports (ci-après OCT) ont été observés. Les travaux d'aménagement et de réseaux à l'Avenue de la Paix sont en cours d'ajustement avec OCeau et l'OCT et sont prévus jusqu'en 2020-2021. |

En milliers de francs

| Libellé | Rapport CM | Date de vote | Montant crédit voté net | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Amortissements nets au 31.12.2019 | Soldes à amortir au 31.12.2019 |
|--|------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Jonction, viaduc de la | PR-1006A2 | 25.06.2013 | 1'559 | 898 | - | 898 |
| Éclairages publics | PR-1008A | 18.03.2014 | 824 | 629 | 89 | 540 |
| Sainte-Clotilde, avenue, îlot et ses abords | PR-1048A | 18.03.2014 | 4'403 | 3'680 | - | 3'680 |
| Département de la culture et du sport | | | | | | |
| Service culturel | | | | | | |
| Stand 22, rue du, collections du Fonds municipal d'art contemporain | PR-972A7 | 06.05.2013 | 37 | 5 | 1 | 4 |
| Conservatoire et jardin botaniques | | | | | | |
| Lausanne 192 rue, mobilier | PR-876All | 20.03.2012 | - | - | - | - |
| Musée d'ethnographie | | | | | | |
| Stand 22, rue du, collections du Musée d'ethnographie de Genève | PR-972A6 | 06.05.2013 | 31 | 7 | 1 | 6 |
| Musée Ariana | | | | | | |
| Stand 22, rue du, collections Ariana | PR-972A8 | 06.05.2013 | 46 | - | - | - |
| Bibliothèque de Genève | | | | | | |
| Bibliothèques scientifiques, collections | PR-629A | 23.03.2010 | 10'000 | 9'945 | 9'945 | - |
| Bibliothèque de Genève, projet Genevensi@ | PR-837AV | 16.02.2011 | 500 | 479 | 479 | - |
| Bibliothèque de Genève et Bibliothèque du Conservatoire et Jardin botaniques | PR-836A | 09.05.2012 | 600 | 579 | 546 | 33 |
| St-Georges 41, boulevard, Bibliothèque de Genève | PR-972A9 | 06.05.2013 | 15 | - | - | - |
| Département de l'environnement urbain et de la sécurité | | | | | | |
| Service des espaces verts | | | | | | |
| Onze parcs publics, squares & promenades | PR-1071A | 08.10.2014 | 2'967 | 2'588 | 246 | 2'342 |
| Service logistique et manifestations | | | | | | |
| 79 véhicules légers, 36 engins et 21 deux-roues | PR-929AB2 | 26.06.2012 | 5'877 | 4'713 | 4'394 | 319 |
| Véhicules légers et engins spécifiques | PR-929AB4 | 26.06.2012 | 2'572 | 2'222 | 2'116 | 106 |
| Parc bancs publics, remise en état 2019 | PR-1072A | 17.09.2014 | 900 | 854 | 128 | 726 |
| Département de la cohésion sociale et de la solidarité | | | | | | |
| Direction du département de la cohésion sociale et de la solidarité | | | | | | |
| Espaces de quartier pour aînés | PR-871All | 15.04.2013 | 799 | 701 | 257 | 444 |

| | Justifications | Commentaires des services gestionnaires |
|--|---|---|
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au réaménagement des accès au viaduc de la Jonction. Ce crédit de réalisation sera bouclé en 2020 une fois l'adaptation des gardes de corps du Viaduc réalisée. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à l'amélioration et à la rénovation de l'éclairage public de la place du Bourg-de-Four. La réalisation est interrompue en raison des réfections de façades de bâtiments faites par les propriétaires. Les travaux s'achèveront en 2020. |
| | Réalisation terminée, crédit à clôturer | Crédit destiné à l'aménagement de l'îlot Sainte-Clotilde et de ses abords incluant la création d'une place publique arborée, le réaménagement des rues adjacentes et du jardin de la crèche Sainte-Clotilde. Ce crédit sera clôturé en 2020. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au mobilier et matériel d'exploitation pour les collections du Fonds municipal d'art contemporain. La livraison tardive des dépôts patrimoniaux du Carré Vert ainsi que la nécessité de réaliser des travaux complémentaires expliquent le retard d'utilisation du crédit. |
| | Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit brut de CHF 501'100.- destiné au mobilier et équipements pour la Console et la maison du jardinier-chef à l'usage des Conservatoire et Jardin botaniques (ci-après CJB) et financé intégralement par le fonds spécial issu de la donation Varenne, soit un crédit net de 0 franc. En raison de malfaçons de divers planchers, certains aménagements n'ont pas pu être effectués et l'utilisation du solde se fera en 2020. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au déménagement des collections du MEG aux dépôts patrimoniaux. L'organisation opérationnelle du Carré Vert est toujours en démarrage et des difficultés de bâtiment ont stoppé tous les aménagements. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au déménagement des collections de l'Ariana (ci-après ARI) aux dépôts patrimoniaux. Les problèmes techniques au niveau de Carré Vert expliquent le retard du déménagement des collections de l'Ariana. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à la finalisation du catalogage rétrospectif des collections des bibliothèques scientifiques de la Ville de Genève. Certaines prestations n'ont pas pu être réalisées en 2019 et sont reportées en 2020. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à assurer le financement des prestations de numérisation dans le cadre de la phase pilote du projet Genevensia de la Bibliothèque de Genève (ci-après BGE). Ce crédit se terminera en 2020. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à la désacidification d'ensembles patrimoniaux de la BGE et la bibliothèque des CJB. Compte tenu du report des déménagements au Carré Vert, la clôture de ce crédit ne sera pas envisageable avant 2023. |
| | Retard dans le démarrage de la réalisation | Crédit destiné au matériel d'exploitation du dépôt pour les collections de la BGE. Compte tenu du report des déménagements au Carré Vert, la clôture de ce crédit ne sera pas envisageable avant 2023. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à la réfection des cheminements piétonniers endommagés dans onze parcs, squares et promenades situés sur le territoire municipal. Deux chantiers sont à l'arrêt, en attente d'autorisations de construire non délivrées (Geisendorf et Sentier des Falaises). |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au renouvellement planifié de 79 véhicules légers, 36 engins spécifiques et 21 deux-roues. Le volume important explique la réalisation des dépenses sur une durée de plus de 5 ans. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au renouvellement anticipé de 11 véhicules légers et de 10 engins spécifiques. Le volume important du crédit voté explique la réalisation des dépenses sur une durée de plus de 5 ans. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit initialement destiné à la remise en état d'environ 20% du parc de bancs publics. Le nombre d'objets traités a été beaucoup plus important, raison pour laquelle le crédit a été dépensé moins rapidement que prévu. Le solde sera utilisé en 2020. |
| | Réalisation en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit destiné au mobilier des espaces de quartier à l'intention des aînés. La fin des travaux et des aménagements est prévue en 2020. |

En milliers de francs

| Libellé | Rapport CM | Date de vote | Montant crédit voté net | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Amortissements nets au 31.12.2019 | Soldes à amortir au 31.12.2019 |
|---|------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Service des écoles et institutions pour l'enfance | | | | | | |
| Equipements sportifs simples | PR-811A | 20.04.2011 | 855 | 744 | 146 | 598 |
| Chandieu, groupe scolaire | PR-981All | 19.03.2013 | 1'545 | 966 | 409 | 557 |
| Chandieu, groupe scolaire | PR-981All | 19.03.2013 | 200 | 219 | 54 | 165 |
| Divers parcs et écoles | PR-1045A | 25.03.2014 | 1'500 | 1'446 | 306 | 1'140 |
| Départements divers (les crédits d'engagement suivants sont gérés par différents services) | | | | | | |
| Services divers | | | | | | |
| Fondation des parkings (Prieuré) | PR-142A | 32679 | 1'194 | 1'155 | - | 1'155 |

| | Justifications | Commentaires des services gestionnaires |
|--|---|---|
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à la construction d'équipements sportifs simples à destination de toutes les catégories d'âge pour l'Arène multisports du Parc Bertrand. Le dépôt de la demande de construire est suspendu à la résolution de difficultés techniques rencontrées. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné aux équipements du groupe scolaire de Chandieu. Le crédit est ouvert en raison de dépenses à effectuer sur des éléments acoustiques suite à l'occupation des lieux les premières années mais aussi sur de l'ameublement et des équipements en raison de l'augmentation des effectifs qui nécessite l'ouverture de nouvelles classes. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné à l'aménagement de la place de jeux du groupe scolaire de Chandieu. Un nouveau projet est en cours à la demande des utilisateurs. |
| | Réalisation non terminée et retard constaté pour raisons techniques | Crédit destiné au renouvellement de la place de jeux en raison de son état et de sa non-conformité aux normes. Le crédit est ouvert en raison de l'attente des lignes directrices et d'un crédit à voter par la République et Canton de Genève. L'année prochaine, des éléments de jeux devraient être posés. C'est seulement après les travaux du Canton que la Ville de Genève pourra terminer ce projet. |
| | Prêt en cours de remboursement | Ce crédit concerne un prêt repris par la Fondation des Parkings pour financer la construction du Parking du Prieuré. La Ville de Genève perçoit 3/7ème du bénéfice annuel sous forme de remboursement du prêt jusqu'à l'échéance de 2057. |

TABLEAU DES CRÉDITS D'ÉTUDE DE PLUS DE 5 ANS

En milliers de francs

| Libellé | Rapport CM | Date de vote | Montant crédit voté net | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Amortissements nets au 31.12.2019 | Soldes à amortir au 31.12.2019 |
|---|------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Département des constructions et de l'aménagement | | | | | | |
| Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité | | | | | | |
| Franchises, route | 48A | 16.05.2001 | 420 | 364 | - | 364 |
| Grenus, Etuves, Rousseau, aménagement | PR-246A | 21.01.2004 | 468 | 233 | 233 | - |
| Malagnou, route, mesures d'aménagement | PR-278AB | 07.04.2004 | 920 | 111 | 111 | - |
| Eaux-Vives, quartier, étude mesures d'aménagement | PR-273AB | 07.04.2004 | 1'020 | 154 | 154 | - |
| Plan général d'évacuation des eaux | PR-354A | 18.05.2005 | 3'314 | 1'661 | 1'661 | - |
| Mont-Blanc, pont du | PR-387AB | 08.11.2006 | 1'420 | 780 | - | 780 |
| Voie verte | PR-652A | 23.06.2009 | 150 | 139 | 139 | - |
| Voie verte d'agglomération | PR-824A | 18.05.2011 | 932 | 874 | - | 874 |
| Rhône, rue du, Commerce rue | PR-907A | 08.10.2013 | 325 | 245 | 245 | - |
| Promotion du vélo | PR-1051A | 05.05.2014 | 457 | 303 | - | 303 |
| Stratégie de piétonnisation | PR-1060A | 04.06.2014 | 2'335 | 2'186 | - | 2'186 |
| Direction du patrimoine bâti | | | | | | |
| Stade de Frontenex | 41A | 26.04.1988 | 545 | 272 | 272 | - |
| Dassier 15, rue | 300A | 11.02.1998 | 625 | 272 | - | 272 |
| Grottes 6, rue | PR-495A | 20.03.2007 | 470 | 897 | - | 897 |
| Grottes 8 & 10, des Amis 9 | PR-721A | 12.12.2009 | 650 | 623 | - | 623 |
| Goetz-Monin 8, rue | PR-721A | 12.12.2009 | 300 | 354 | - | 354 |
| Navigation 38, étude de rénovation | PR-721A | 12.12.2009 | 425 | 298 | - | 298 |
| Lausanne 126, La Perle du lac | PR-721A | 12.12.2009 | 150 | 455 | 455 | - |
| Jean-Calvin, Pélisserie, angle | PR-713A | 28.04.2010 | 1'950 | 7 | 7 | - |
| Espace diffusion musiques amplifiées | PA-116 | 03.11.2010 | 700 | 521 | 521 | - |
| Royaume 10, rue | PR-808A | 11.12.2010 | 400 | 230 | - | 230 |
| Royaume 12, rue | PR-808A | 11.12.2010 | 400 | 230 | - | 230 |
| Zurich 40, rue de | PR-808A | 11.12.2010 | 400 | 153 | - | 153 |
| La Grange villa | PR-807A | 11.12.2010 | 400 | 29 | - | 29 |
| Madeleine 16, rue | PR-807A | 11.12.2010 | 400 | - | - | - |

| Justifications | Commentaires des services gestionnaires |
|---|--|
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif à l'aménagement de la route des Franchises. La PR de réalisation a été déposée (PR 1392) et renvoyée en commission. La PR d'étude sera intégrée dans la PR de réalisation une fois votée. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à la poursuite des travaux d'aménagement urbain de la place de Grenus et des rues des Étuves et Rousseau. Un schéma de fonctionnement est mis à l'essai début 2020 et le dépôt d'une PR de réalisation est prévue pour fin 2020. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif aux mesures d'aménagement urbain liées à la sécurisation et à la valorisation de la route de Malagnou et de ses abords. Il sera intégré dans une PR de bouclage en 2020. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à la poursuite des travaux d'aménagement urbain dans le quartier des Eaux-Vives. Une analyse des impacts de circulation de l'aménagement du Quai-Ador est actuellement en cours et le dépôt d'une PR de travaux est prévue courant 2020. |
| Étude non terminée et retard constaté pour des raisons techniques | Crédit destiné à l'établissement du plan général d'évacuation des eaux de la Ville de Genève. Le retard est dû notamment à une rupture de contrat avec un prestataire en 2019. Les dépenses se poursuivront jusqu'à fin 2020. |
| Étude en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit d'étude relatif à l'élargissement du pont du Mont-Blanc pour l'aménagement de pistes cyclables et des raccords aux rives (PR -387 A/B). Un crédit complémentaire destiné au réaménagement de la rue du Commerce a été refusé le 16 mai 2019 (PR-1326). Des dépenses sont prévues jusqu'en 2020. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à l'étude d'aménagement de la Voie verte. Ce crédit n'a pas été suivi de réalisation. Il sera intégré dans une PR de bouclage en 2020. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à la Voie verte. Un crédit de réalisation concernant la continuité de la Voie Verte sera déposé début 2020. |
| Étude terminée et crédit à clôturer, à amortir dans l'année | Crédit d'étude relatif à la circulation et l'aménagement de la rue du Rhône entre les places Longemalle et Bel-Air. La PR 1326 de réalisation a été refusée par le Conseil municipal. Le crédit d'étude sera bouclé en 2020. |
| Étude en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit d'étude relatif aux études pour la promotion du vélo ainsi qu'à la communication. Les dernières dépenses auront lieu sur 2020 et le crédit sera bouclé sur 2020. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif aux études d'aménagement et de circulation des rues concernées par la première étape de la «stratégie de piétonnisation» en Ville de Genève. Une PR de réalisation, PR1305, a été votée le 13.11.2019 au Conseil municipal. Ce vote a fait l'objet d'un référendum en 2019. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à la rénovation et la construction des installations sportives du stade de Frontenex. La direction du département de la culture et des sports a suspendu ce projet pour le moment. |
| Étude en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit d'étude complémentaire relatif à la poursuite des études de rénovation de l'immeuble sis rue Jean Dassier 15 (décision du conseil administratif (ci-après CA) du 27 février 2018). Le mandat d'étude a été attribué en décembre 2019. Les dépenses auront lieu sur 2020. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif à la rénovation des immeubles Grottes 6-6 bis et Amis 5. Une PR de réalisation a été déposée le 14.09.2011, est à l'examen en commission et suspendue à la décision du Plan Localisé de Quartier (ci-après PLQ). |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif à la rénovation de l'immeuble Grottes 10 et à la construction d'un immeuble de logements après la démolition des immeubles Grottes 8 et Amis 9. Tout crédit de réalisation est pour l'instant suspendu dans l'attente d'une décision du PLQ. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à la rénovation de l'immeuble Goetz-Monin 8. L'étude est suspendue selon décision du Conseil administratif du 25 juillet 2018. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à la rénovation des immeubles de logements prélevé sur les crédits d'études divers votés le 15 janvier 2013. Une PR de réalisation va être déposée en 2020. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif à la rénovation et la transformation du restaurant de la Perle du Lac. Une PR-976 de réalisation a été déposée et refusée par le CM le 28.10.2014. La PR-976 a été amendée et est dans l'attente d'une décision Conseil administratif depuis 2015. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif au projet de construction d'immeubles de logements et de locaux commerciaux, ainsi qu'à l'aménagement d'un square public, à l'angle des rues Jean-Calvin et Pélisserie. Le projet reste en attente de l'octroi d'un droit de superficie. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à l'adaptation des réservoirs du bois de la Bâtie en un espace pour la diffusion de musiques amplifiées. Le projet a dû être bloqué par souci du bien-être des animaux du Parc. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Ce crédit d'étude porte sur la rénovation de l'immeuble rue Royaume 10. Il est intégré à la PR 1303 de réalisation déposée le 19.06.2018 qui est à l'examen en commission. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Ce crédit d'étude porte sur la rénovation de l'immeuble rue Royaume 12. Il est intégré à la PR 1303 de réalisation déposée le 19.06.2018 qui est à l'examen en commission. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif à la rénovation du bâtiment rue de Zürich 40. Une PR de réalisation (PR 1347) a été déposée le 16.04.2019. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à la rénovation des salons de la Villa La Grange. Une PR de réalisation est en cours de rédaction. |
| Étude en suspens | Crédit d'étude relatif à la réfection de l'enveloppe et au réaménagement de la crèche à la rue de la Madelaine 16. L'étude, repoussée dans l'attente d'une solution pour le déplacement des enfants, sera relancée en 2020. |

En milliers de francs

| Libellé | Rapport CM | Date de vote | Montant crédit voté net | Dépenses nettes au 31.12.2019 | Amortissements nets au 31.12.2019 | Soldes à amortir au 31.12.2019 |
|---|------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Gourgas 7, rue, Bâtiment d'art contemporain | PR-790A | 18.01.2011 | 2'400 | - | - | - |
| Gare des Eaux-Vives, crèche, sport et jeunesse | PR-750AB | 23.11.2011 | 4'900 | 5'252 | - | 5'252 |
| Giuseppe-Motta 20, avenue | PR-737A | 21.03.2012 | 350 | - | - | - |
| Châtelaine 43, avenue de, zone industrielle des Charmilles | PR-886A | 26.06.2012 | 1'120 | 143 | 143 | - |
| Puits-Saint-Pierre 6, rue du, Maison Tavel | PR-951A | 15.04.2013 | 990 | - | - | - |
| Vernier & Bois-des-Frères, routes de | PR-1029AB | 18.03.2014 | 1'215 | 1'190 | - | 1'190 |
| Départements divers (les crédits d'engagement suivants sont gérés par différents services) | | | | | | |
| Services divers | | | | | | |
| Étude de renouvellement des éclairages publics | PR-911A | 13.12.2011 | 150 | 123 | - | 123 |
| Abords des écoles | PR-911A | 13.12.2011 | 200 | 40 | - | 40 |
| Cornavin, place de | PR-911A | 13.12.2011 | 200 | 200 | - | 200 |
| Frontenex 71, route de, parc La Grange, "La Ferme" | PR-911A | 13.12.2011 | 180 | 103 | - | 103 |
| Périmètre des tours de la Jonction | PR-911A | 13.12.2011 | 400 | 388 | - | 388 |
| Lausanne 118-120, rue de, Service des espaces verts | PR-911A | 13.12.2011 | 250 | - | - | - |
| Frontenex avenue et route | PR-1002A | 15.01.2013 | 200 | 26 | - | 26 |
| Plan directeur des transports collectifs 2011-2014 | PR-1002A | 15.01.2013 | 200 | 41 | 41 | - |
| Espaces verts du plan stratégique de végétalisation | PR-1002A | 15.01.2013 | 150 | 155 | - | 155 |
| Dorcière place, Gare routière | PR-1002A | 15.01.2013 | 300 | 130 | - | 130 |
| Aménagement des zones 30 km/h | PR-1054A | 21.05.2014 | 250 | 240 | - | 240 |
| Taconnerie 6, place de la | PR-1054A | 21.05.2014 | 286 | 104 | - | 104 |
| Cordiers 8, rue | PR-1054A | 21.05.2014 | 700 | 638 | - | 638 |
| Frontenex 64, Vessy 12, couverture du stade | PR-1054A | 21.05.2014 | 250 | - | - | - |

| Justifications | Commentaires des services gestionnaires |
|---|--|
| Étude en suspens | Crédit d'étude relatif à un réaménagement et à une rénovation partielle du Bâtiment d'art contemporain (ci-après BAC). Ce projet fera l'objet d'un concours en 2020. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à l'organisation d'un concours d'architecture et à l'étude d'un complexe «crèche, sport et jeunesse» situé sur le futur site de la gare Cornavin - Eaux-Vives - Annemasse (ci-après CEVA) Eaux-Vives qui a eu lieu en 2014. La PR de réalisation est en cours de dépôt. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à l'étude des travaux de sécurisation, de mise en conformité et de rénovation de l'enveloppe de l'immeuble Giuseppe-Motta 20. Il est suspendu dans l'attente de l'issue du concours des immeubles de logements adjacents n'appartenant pas à la Ville de Genève. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à l'étude d'une image directrice de la zone industrielle des Charmilles et au projet de création d'un Ecopôle. Ce crédit d'étude fera l'objet d'une PR de bouclage globale en 2020. |
| Étude en suspens | Crédit d'étude relatif à la rénovation des façades sur cour et jardin, à l'adaptation des installations techniques, aux aménagements intérieurs et à la nouvelle muséographie de la Maison Tavel. Ces projets sont reportés selon décision du Conseil administratif du 10 avril 2013. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à l'organisation d'un concours de projets d'architecture et aux études de deux bâtiments abritant un hébergement temporaire et des équipements pour les sports et la jeunesse, situés à l'angle des routes de Vernier et du Bois-des-Frères. Une PR de réalisation est à venir. |
| | |
| Étude en cours et dépenses réalisées dans l'année | Ce crédit porte sur l'étude du renouvellement des éclairages publics. Des dépenses sont prévues en 2020 et le crédit sera bouclé fin 2020. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à l'analyse de la sécurité des cheminements aux abords des écoles. Une PR de réalisation, initialement prévue au printemps 2019, sera déposée en 2020. |
| Étude en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit d'étude relatif à l'aménagement de la place de Cornavin. Des dépenses sont prévues en 2020. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif à l'étude de la rénovation des dépendances de la villa La Grange. Il est intégré au crédit de réalisation PR 1230 déposé le 16.05.2017, qui est à l'examen en commission. |
| Étude en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit d'étude relatif à l'étude de la rénovation des immeubles du quartier de la Jonction. Le projet a été temporairement mis en suspens pour privilégier l'ensemble des Minoteries. Un crédit d'étude complémentaire va être déposé en 2020. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à l'étude de la rénovation de l'enveloppe et des combles des immeubles Lausanne 118-120. Des travaux urgents ont été réalisés sur le budget de fonctionnement. Le crédit est maintenu en prévision d'études pour une étape ultérieure de travaux. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif au développement par l'aménagement, génie civil et mobilité (ci-après ACGM) des projets d'aménagements de l'espace public relevant de sa compétence, en collaboration avec l'équipe mandatée par le Canton. Une PR de réalisation devrait être déposée en 2020. |
| Étude terminée et crédit à clôturer, à amortir dans l'année | Crédit d'étude relatif aux études nécessaires à la mise en œuvre du plan directeur des transports collectifs 2011-2014. Il sera bouclé en 2020 et amorti. |
| Étude terminée et attente de décision sur la réalisation | Crédit d'étude relatif à la mise en œuvre du plan stratégique de végétalisation (ci-après PSV). Une PR de réalisation devait être déposée au 4ème trimestre 2019. Le dépôt de la PR est reporté en 2020 pour des raisons techniques. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à la rénovation de la gare routière. Une PR de réalisation va être déposée en 2020. |
| Étude en cours et dépenses réalisées dans l'année | Crédit d'étude relatif aux études d'aménagement et d'amélioration des zones 30 km/h. Les études se poursuivront en 2020. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à l'étude de rénovation complète de l'immeuble. Le dossier est bloqué par un recours des locataires. |
| Étude terminée et crédit de réalisation à venir | Crédit d'étude relatif à la démolition et reconstruction de l'immeuble 8, rue Cordiers ainsi qu'à l'étude en vue de la construction de onze nouveaux logements. L'autorisation de construire a été délivrée mais un recours au tribunal administratif est actuellement en cours de traitement. |
| Crédit d'étude non utilisé ou dont l'objectif est non atteint | Crédit d'étude relatif à l'étude d'une couverture gonflable et chauffée pour le stade de Richemont. Le projet est suspendu à une décision de la Direction de la Culture et des Sports. |

6.11 Recueil de tableaux par fonctionnelle

6.11.1 Compte des investissements

| En milliers de francs | C 2019 |
|--|---------------|
| 01 Conseil municipal et exécutif | 62 |
| 50 Immobilisations corporelles | 62 |
| 02 Services généraux | 14'710 |
| 50 Immobilisations corporelles | 9'114 |
| 55 Participations et capital social | 4'125 |
| 56 Subventions d'investissements propres | 7'872 |
| 63 Subventions d'investissements acquises | -6'362 |
| 64 Remboursement de prêts | -39 |
| 11 Sécurité publique | 206 |
| 50 Immobilisations corporelles | 206 |
| 15 Service du feu | 4'978 |
| 50 Immobilisations corporelles | 5'222 |
| 63 Subventions d'investissements acquises | -244 |
| 21 Scolarité obligatoire | 25'501 |
| 50 Immobilisations corporelles | 25'596 |
| 56 Subventions d'investissements propres | 20 |
| 63 Subventions d'investissements acquises | -115 |
| 31 Héritage culturel | 4'001 |
| 50 Immobilisations corporelles | 3'682 |
| 56 Subventions d'investissements propres | 441 |
| 63 Subventions d'investissements acquises | -122 |
| 32 Culture, autres | 32'034 |
| 50 Immobilisations corporelles | 44'778 |
| 56 Subventions d'investissements propres | 3'455 |
| 63 Subventions d'investissements acquises | -16'199 |
| 34 Sports et loisirs | 10'574 |
| 50 Immobilisations corporelles | 10'808 |
| 51 Investissements pour le compte de tiers | 25 |
| 61 Remboursements | -29 |
| 63 Subventions d'investissements acquises | -230 |
| 53 Vieillesse et survivants | 124 |
| 50 Immobilisations corporelles | 124 |
| 54 Famille et jeunesse | 4'782 |
| 50 Immobilisations corporelles | 4'782 |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 4'909 |
| 50 Immobilisations corporelles | 2'909 |
| 55 Participations et capital social | 2'000 |

| En milliers de francs | C 2019 |
|--|----------------|
| 61 Circulation routière | 32'728 |
| 50 Immobilisations corporelles | 41'460 |
| 56 Subventions d'investissements propres | 215 |
| 63 Subventions d'investissements acquises | -8'947 |
| 71 Approvisionnement en eau | 37 |
| 50 Immobilisations corporelles | 37 |
| 72 Traitement des eaux usées | 11'461 |
| 50 Immobilisations corporelles | 11'461 |
| 51 Investissements pour le compte de tiers | 948 |
| 61 Remboursements | -948 |
| 73 Gestion des déchets | 18 |
| 50 Immobilisations corporelles | 18 |
| 77 Protection de l'environnement, autres | 243 |
| 50 Immobilisations corporelles | 243 |
| 79 Aménagement du territoire | 49 |
| 50 Immobilisations corporelles | 8 |
| 56 Subventions d'investissements propres | 41 |
| 96 Administration de la fortune et la dette | 33'723 |
| 70 Dépenses d'investissements PF | 33'776 |
| 80 Recettes d'investissements PF | -53 |
| Total dépenses d'investissements | 213'429 |
| Total recettes d'investissements | -33'287 |
| Total investissements nets | 180'142 |

6.11.2 Compte de résultats à deux positions de fonction et deux positions de nature comptable

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|--|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|-------|
| 0 Administration générale | | | | | | | |
| 01 Conseil municipal et exécutif | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 5'202 | 5'225 | -22 | -0% | 4'799 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 1'171 | 1'407 | -236 | -17% | 1'245 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 81 | 135 | -54 | -40% | 56 | |
| 34 | Charges financières | 0 | - | 0 | - | 0 | |
| 36 | Charges de transfert | 2 | 2 | - | - | - | |
| 39 | Imputations internes | 153 | 187 | -34 | -18% | 177 | |
| Total Charges | | 6'610 | 6'956 | -346 | -5% | 6'278 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 127 | 70 | 57 | 81% | 145 | |
| 43 | Revenus divers | 2 | - | 2 | - | - | |
| Total Revenus | | 128 | 70 | 58 | 83% | 145 | |
| 02 Services généraux | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 92'955 | 88'656 | 4'300 | 5% | 90'216 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 26'969 | 31'282 | -4'313 | -14% | 30'507 | b) |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 10'537 | 9'552 | 985 | 10% | 10'691 | c) |
| 34 | Charges financières | 1 | - | 1 | - | 0 | |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | 7'359 | 1'448 | 5'911 | 408% | 2'377 | d) |
| 36 | Charges de transfert | 1'042 | 536 | 506 | 94% | 773 | e) |
| 37 | Subventions à redistribuer | 40 | 80 | -40 | -49% | 222 | |
| 39 | Imputations internes | 5'695 | 7'996 | -2'301 | -29% | 7'230 | f) |
| Total Charges | | 144'598 | 139'549 | 5'049 | 4% | 142'017 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 4'109 | 8'502 | -4'394 | -52% | 4'093 | g) |
| 43 | Revenus divers | 16'300 | 3'682 | 12'618 | 343% | 5'122 | h) |
| 44 | Revenus financiers | 10'488 | 4'075 | 6'413 | 157% | 12'519 | i) |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 1'848 | 1'444 | 404 | 28% | 2'331 | |
| 46 | Revenus de transfert | 795 | 1'318 | -523 | -40% | 678 | j) |
| 47 | Subventions à redistribuer | 40 | 80 | -40 | -49% | 222 | |
| 49 | Imputations internes | 8'520 | 12'935 | -4'416 | -34% | 12'073 | f) |
| Total Revenus | | 42'100 | 32'037 | 10'063 | 31% | 37'038 | |
| 1 Ordre et sécurité publics, Défense | | | | | | | |
| 11 Sécurité publique | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 27'608 | 38'114 | -10'506 | -28% | 36'378 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 4'403 | 11'834 | -7'431 | -63% | 31'253 | k) |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 173 | 341 | -169 | -49% | 333 | |
| 36 | Charges de transfert | 13'200 | 15'290 | -2'090 | -14% | 13'565 | l) |

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--------------------------------|--|---------------|---------------|----------------|-------------|---------------|-------|
| 39 | Imputations internes | 799 | 1'228 | -429 | -35% | 1'203 | |
| Total Charges | | 46'183 | 66'807 | -20'624 | -31% | 82'731 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 20'638 | 15'204 | 5'434 | 36% | 25'412 | m) |
| 43 | Revenus divers | 3 | - | 3 | - | 7 | |
| 44 | Revenus financiers | - | 8'500 | -8'500 | -100% | - | n) |
| 46 | Revenus de transfert | 60 | - | 60 | - | - | |
| 49 | Imputations internes | - | 5'227 | -5'227 | -100% | 9'221 | f) |
| Total Revenus | | 20'700 | 28'931 | -8'230 | -28% | 34'640 | |
| 14 Questions juridiques | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 13'594 | 3'803 | 9'790 | 257% | 3'564 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 5'529 | 268 | 5'261 | N/A | 241 | o) |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 331 | 96 | 235 | 245% | 95 | |
| 36 | Charges de transfert | 492 | 180 | 312 | 174% | 157 | |
| 39 | Imputations internes | 830 | 4'872 | -4'042 | -83% | 8'677 | f) |
| Total Charges | | 20'776 | 9'219 | 11'557 | 125% | 12'734 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 2'436 | 2'153 | 283 | 13% | 2'050 | |
| 43 | Revenus divers | 6 | - | 6 | - | 1 | |
| 44 | Revenus financiers | 33'555 | 27'594 | 5'961 | 22% | 30'743 | p) |
| 49 | Imputations internes | 716 | - | 716 | - | - | f) |
| Total Revenus | | 36'713 | 29'747 | 6'966 | 23% | 32'794 | |
| 15 Service du feu | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 43'435 | 45'082 | -1'647 | -4% | 43'898 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 6'334 | 6'409 | -75 | -1% | 6'067 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 2'289 | 3'209 | -920 | -29% | 3'439 | q) |
| 34 | Charges financières | 4 | - | 4 | - | 1 | |
| 36 | Charges de transfert | 10 | 19 | -9 | -47% | 19 | |
| 39 | Imputations internes | 635 | 608 | 28 | 5% | 515 | |
| Total Charges | | 52'708 | 55'327 | -2'619 | -5% | 53'939 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 4'129 | 4'399 | -270 | -6% | 4'117 | |
| 43 | Revenus divers | 1 | - | 1 | - | 5 | |
| 46 | Revenus de transfert | 17'207 | 16'959 | 248 | 1% | 16'392 | |
| 49 | Imputations internes | 317 | 349 | -32 | -9% | 391 | |
| Total Revenus | | 21'653 | 21'706 | -53 | -0% | 20'906 | |
| 16 Défense | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 1'210 | 1'203 | 7 | 1% | 1'197 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 733 | 870 | -137 | -16% | 815 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 48 | 48 | -0 | -1% | 51 | |
| 36 | Charges de transfert | 110 | 120 | -10 | -8% | 118 | |

| En milliers de francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------|
| 39 Imputations internes | 179 | 227 | -48 | -21% | 227 | |
| Total Charges | 2'280 | 2'469 | -188 | -8% | 2'408 | |
| Revenus | | | | | | |
| 42 Taxes | 63 | 10 | 53 | 531% | 41 | |
| 43 Revenus divers | - | - | - | - | 0 | |
| 44 Revenus financiers | - | 100 | -100 | -100% | - | |
| 46 Revenus de transfert | 94 | 172 | -77 | -45% | 98 | |
| 49 Imputations internes | 10 | 233 | -224 | -96% | 229 | |
| Total Revenus | 167 | 515 | -348 | -68% | 368 | |
| 2 Formation | | | | | | |
| 21 Scolarité obligatoire | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 18'354 | 18'630 | -276 | -1% | 18'081 | |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 16'684 | 16'657 | 27 | 0% | 17'395 | |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 17'079 | 16'226 | 852 | 5% | 15'977 | r) |
| 34 Charges financières | - | - | - | - | 0 | |
| 36 Charges de transfert | 21'702 | 18'673 | 3'029 | 16% | 18'974 | s) |
| 39 Imputations internes | 827 | 4'500 | -3'673 | -82% | 2'423 | f) |
| Total Charges | 74'646 | 74'687 | -41 | -0% | 72'850 | |
| Revenus | | | | | | |
| 42 Taxes | 318 | 84 | 234 | 279% | 422 | |
| 43 Revenus divers | 0 | - | 0 | - | 1 | |
| 44 Revenus financiers | 663 | 792 | -129 | -16% | 728 | |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 1 | - | 1 | - | - | |
| 46 Revenus de transfert | 339 | 250 | 89 | 36% | 295 | |
| 49 Imputations internes | 98 | 5'072 | -4'973 | -98% | 4'966 | f) |
| Total Revenus | 1'421 | 6'198 | -4'778 | -77% | 6'411 | |
| 29 Formation, autres | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 92 | - | 92 | - | 84 | |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 33 | - | 33 | - | 21 | |
| 36 Charges de transfert | 1'283 | 2'095 | -812 | -39% | 1'429 | t) |
| 39 Imputations internes | 6 | 430 | -423 | -98% | 425 | |
| Total Charges | 1'414 | 2'524 | -1'110 | -44% | 1'959 | |
| 3 Culture, sport et loisirs, églises | | | | | | |
| 31 Héritage culturel | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 58'033 | 60'836 | -2'803 | -5% | 58'326 | a) |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 20'965 | 19'835 | 1'130 | 6% | 22'348 | u) |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 5'960 | 5'648 | 311 | 6% | 5'460 | |
| 34 Charges financières | 0 | - | 0 | - | 1 | |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | 100 | - | 100 | - | 469 | |

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 36 | Charges de transfert | 3'917 | 3'988 | -71 | -2% | 3'971 | |
| 39 | Imputations internes | 809 | 3'586 | -2'777 | -77% | 2'713 | f) |
| Total Charges | | 89'784 | 93'894 | -4'110 | -4% | 93'288 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 2'276 | 1'979 | 297 | 15% | 3'237 | |
| 43 | Revenus divers | 401 | 1 | 400 | N/A | 263 | |
| 44 | Revenus financiers | 81 | 438 | -357 | -81% | 123 | |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 650 | 282 | 368 | 131% | 367 | |
| 46 | Revenus de transfert | 1'150 | 470 | 680 | 145% | 1'229 | v) |
| 49 | Imputations internes | 157 | 322 | -165 | -51% | 475 | |
| Total Revenus | | 4'715 | 3'492 | 1'223 | 35% | 5'694 | |
| 32 Culture, autres | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 72'152 | 71'640 | 512 | 1% | 70'916 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 16'626 | 16'315 | 311 | 2% | 17'652 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 8'704 | 6'780 | 1'923 | 28% | 7'643 | w) |
| 34 | Charges financières | -26 | - | -26 | - | 51 | |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | -17 | - | -17 | - | 510 | |
| 36 | Charges de transfert | 62'055 | 62'020 | 35 | 0% | 62'067 | |
| 37 | Subventions à redistribuer | 2'727 | 2'500 | 227 | 9% | 2'707 | |
| 39 | Imputations internes | 1'628 | 12'826 | -11'198 | -87% | 12'090 | f) |
| Total Charges | | 163'849 | 172'081 | -8'233 | -5% | 173'637 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 1'749 | 1'752 | -3 | -0% | 1'653 | |
| 43 | Revenus divers | 211 | - | 211 | - | 105 | |
| 44 | Revenus financiers | 1'342 | 1'380 | -38 | -3% | 1'234 | |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 221 | 207 | 14 | 7% | 2 | |
| 46 | Revenus de transfert | 2'358 | 2'215 | 142 | 6% | 2'666 | |
| 47 | Subventions à redistribuer | 2'727 | 2'500 | 227 | 9% | 2'707 | |
| 49 | Imputations internes | 1'022 | 10'303 | -9'281 | -90% | 10'366 | f) |
| Total Revenus | | 9'630 | 18'357 | -8'726 | -48% | 18'732 | |
| 33 Médias | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 36 | Charges de transfert | 3'163 | 3'179 | -16 | -1% | 3'168 | |
| 39 | Imputations internes | - | 261 | -261 | -100% | 260 | |
| Total Charges | | 3'163 | 3'440 | -277 | -8% | 3'428 | |
| 34 Sports et loisirs | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 49'776 | 50'575 | -799 | -2% | 49'572 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 19'100 | 17'643 | 1'457 | 8% | 18'184 | x) |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 6'549 | 6'312 | 237 | 4% | 6'953 | |
| 34 | Charges financières | 2 | - | 2 | - | 0 | |
| 36 | Charges de transfert | 21'641 | 23'182 | -1'541 | -7% | 10'774 | y) |
| 37 | Subventions à redistribuer | 60 | - | 60 | - | 150 | |

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--|---------------|----------------|----------------|-------------|---------------|-------|
| 39 | Imputations internes | 812 | 13'444 | -12'632 | -94% | 14'358 | f) |
| Total Charges | | 97'941 | 111'157 | -13'216 | -12% | 99'993 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 4'563 | 4'314 | 249 | 6% | 4'764 | |
| 43 | Revenus divers | 182 | 325 | -142 | -44% | 160 | |
| 44 | Revenus financiers | 884 | 1'003 | -119 | -12% | 970 | |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - | 45 | -45 | -100% | 10 | |
| 47 | Subventions à redistribuer | 60 | - | 60 | - | 150 | |
| 49 | Imputations internes | 451 | 7'428 | -6'977 | -94% | 8'766 | f) |
| Total Revenus | | 6'140 | 13'114 | -6'974 | -53% | 14'819 | |
| 4 Santé | | | | | | | |
| 41 Hôpitaux, homes médicalisés | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 36 | Charges de transfert | 195 | 195 | - | - | - | |
| 39 | Imputations internes | - | 895 | -895 | -100% | 895 | f) |
| Total Charges | | 195 | 1'090 | -895 | -82% | 895 | |
| 42 Soins ambulatoires | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 2'689 | 3'110 | -421 | -14% | 2'475 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 629 | 377 | 252 | 67% | 684 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | - | - | - | - | 3 | |
| 36 | Charges de transfert | 17 | 17 | - | - | 12 | |
| 39 | Imputations internes | 2 | 2 | 1 | 39% | 1 | |
| Total Charges | | 3'337 | 3'505 | -169 | -5% | 3'175 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 2'322 | 2'560 | -238 | -9% | 2'361 | |
| 43 | Revenus divers | 19 | - | 19 | - | 10 | |
| Total Revenus | | 2'341 | 2'560 | -219 | -9% | 2'372 | |
| 49 Santé publique, non mentionné ailleurs | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 152 | - | 152 | - | 170 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 39 | 25 | 14 | 54% | 32 | |
| 39 | Imputations internes | 36 | 36 | -0 | -1% | 37 | |
| Total Charges | | 228 | 62 | 166 | 268% | 238 | |
| 5 Sécurité sociale | | | | | | | |
| 52 Invalidité | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 36 | Charges de transfert | 216 | 216 | - | - | 216 | |
| 39 | Imputations internes | - | 131 | -131 | -100% | 131 | |
| Total Charges | | 216 | 347 | -131 | -38% | 347 | |
| 53 Vieillesse et survivants | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 1'052 | 998 | 53 | 5% | 976 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 696 | 483 | 214 | 44% | 537 | |

| En milliers de francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|----------------|----------------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 101 | 115 | -14 | -12% | 80 | |
| 36 Charges de transfert | 1'852 | 3'128 | -1'276 | -41% | 1'683 | z) |
| 39 Imputations internes | 638 | 771 | -133 | -17% | 806 | |
| Total Charges | 4'339 | 5'496 | -1'157 | -21% | 4'082 | |
| Revenus | | | | | | |
| 42 Taxes | 69 | 94 | -25 | -27% | 100 | |
| 44 Revenus financiers | 10 | 17 | -7 | -40% | 9 | |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 651 | 650 | 1 | 0% | - | |
| Total Revenus | 730 | 761 | -31 | -4% | 109 | |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 7'698 | 8'746 | -1'048 | -12% | 8'594 | a) |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 3'328 | 2'986 | 341 | 11% | 3'309 | |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 2'266 | 2'500 | -234 | -9% | 2'724 | |
| 34 Charges financières | - | - | - | - | 0 | |
| 36 Charges de transfert | 111'076 | 106'186 | 4'890 | 5% | 113'878 | aa) |
| 39 Imputations internes | 593 | 7'167 | -6'575 | -92% | 6'738 | f) |
| Total Charges | 124'961 | 127'586 | -2'626 | -2% | 135'244 | |
| Revenus | | | | | | |
| 42 Taxes | 192 | 19 | 172 | 889% | 202 | |
| 43 Revenus divers | 0 | 30 | -30 | -100% | - | |
| 44 Revenus financiers | - | 2 | -2 | -100% | 0 | |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 2 | - | 2 | - | 9 | |
| 46 Revenus de transfert | 569 | 2'637 | -2'068 | -78% | 1'904 | ab) |
| 49 Imputations internes | 21 | 4'588 | -4'567 | -100% | 4'583 | f) |
| Total Revenus | 785 | 7'277 | -6'492 | -89% | 6'698 | |
| 55 Chômage | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 20 | 25 | -4 | -17% | 13 | |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 2 | 2 | -0 | -2% | 2 | |
| 36 Charges de transfert | 641 | 641 | - | - | 609 | |
| 39 Imputations internes | - | 98 | -98 | -100% | 99 | |
| Total Charges | 663 | 766 | -102 | -13% | 723 | |
| 56 Construction de logements sociaux | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 36 Charges de transfert | 400 | 450 | -50 | -11% | 417 | |
| 39 Imputations internes | - | 4 | -4 | -100% | 4 | |
| Total Charges | 400 | 454 | -53 | -12% | 420 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 14'741 | 14'740 | 2 | 0% | 13'370 | |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 3'416 | 3'559 | -143 | -4% | 3'399 | |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 1'418 | 1'449 | -31 | -2% | 1'746 | |
| 34 Charges financières | - | - | - | - | 0 | |

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------|
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | - | - | - | - | 43 | |
| 36 | Charges de transfert | 24'327 | 22'338 | 1'989 | 9% | 21'689 | ac) |
| 39 | Imputations internes | 1'616 | 2'990 | -1'373 | -46% | 2'617 | f) |
| Total Charges | | 45'519 | 45'075 | 444 | 1% | 42'864 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 152 | 114 | 38 | 33% | 295 | |
| 43 | Revenus divers | 42 | - | 42 | - | 0 | |
| 44 | Revenus financiers | 509 | 527 | -18 | -3% | 461 | |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 83 | 1'251 | -1'168 | -93% | 408 | ad) |
| 46 | Revenus de transfert | 283 | 160 | 123 | 77% | 137 | |
| 49 | Imputations internes | 78 | 813 | -734 | -90% | 840 | f) |
| Total Revenus | | 1'147 | 2'865 | -1'718 | -60% | 2'141 | |
| 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 336 | 342 | -6 | -2% | 332 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 65 | 110 | -44 | -40% | 31 | |
| 36 | Charges de transfert | 5'747 | 5'771 | -24 | -0% | 5'816 | |
| 39 | Imputations internes | 0 | 652 | -651 | -100% | 704 | f) |
| Total Charges | | 6'149 | 6'874 | -726 | -11% | 6'883 | |
| 6 Transports | | | | | | | |
| 61 Circulation routière | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 37'571 | 36'334 | 1'237 | 3% | 36'412 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 22'740 | 19'268 | 3'471 | 18% | 21'094 | ae) |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 21'113 | 20'710 | 403 | 2% | 24'918 | |
| 36 | Charges de transfert | 1'218 | 1'687 | -469 | -28% | 1'226 | |
| 39 | Imputations internes | 439 | 3'632 | -3'192 | -88% | 682 | f) |
| Total Charges | | 83'081 | 81'631 | 1'450 | 2% | 84'332 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 435 | 128 | 307 | 240% | 442 | |
| 43 | Revenus divers | 1'938 | 1'937 | 1 | 0% | 1'214 | |
| 44 | Revenus financiers | 61 | - | 61 | - | 66 | |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 6 | - | 6 | - | 33 | |
| 46 | Revenus de transfert | 22'393 | 23'900 | -1'507 | -6% | 22'819 | af) |
| 49 | Imputations internes | 1 | 10 | -9 | -93% | 0 | |
| Total Revenus | | 24'835 | 25'975 | -1'140 | -4% | 24'574 | |
| 62 Transports publics | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 36 | Charges de transfert | 1'197 | 624 | 572 | 92% | 639 | ag) |
| Total Charges | | 1'197 | 624 | 572 | 92% | 639 | |
| 63 Transports, autres | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 36 | Charges de transfert | 360 | 373 | -14 | -4% | 373 | |
| Total Charges | | 360 | 373 | -14 | -4% | 373 | |

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|-----------------------|--|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------|
| 7 | Protection environn.et aménag.territoire | | | | | | |
| 71 | Approvisionnement en eau | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 867 | 857 | 10 | 1% | 880 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 1'707 | 1'519 | 188 | 12% | 1'600 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 19 | 1 | 18 | N/A | 13 | |
| 39 | Imputations internes | 5 | 15 | -10 | -67% | 13 | |
| Total Charges | | 2'598 | 2'391 | 206 | 9% | 2'506 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 12 | - | 12 | - | 10 | |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - | 10 | -10 | -100% | - | |
| Total Revenus | | 12 | 10 | 2 | 16% | 10 | |
| 72 | Traitement des eaux usées | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 2'095 | 2'308 | -213 | -9% | 2'145 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 1'773 | 2'339 | -566 | -24% | 2'219 | ah) |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 2'214 | 1'926 | 288 | 15% | 2'200 | |
| 39 | Imputations internes | 1 | 366 | -365 | -100% | 1 | |
| Total Charges | | 6'082 | 6'938 | -856 | -12% | 6'564 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 59 | 60 | -1 | -2% | 137 | |
| 43 | Revenus divers | 214 | 652 | -439 | -67% | 244 | |
| 46 | Revenus de transfert | 4'630 | 5'000 | -370 | -7% | 4'321 | |
| Total Revenus | | 4'902 | 5'712 | -810 | -14% | 4'702 | |
| 73 | Gestion des déchets | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 14'280 | 15'438 | -1'159 | -8% | 15'437 | a) |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 15'978 | 17'759 | -1'781 | -10% | 16'336 | ai) |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 688 | 754 | -66 | -9% | 935 | |
| 36 | Charges de transfert | 68 | 70 | -2 | -3% | 69 | |
| 39 | Imputations internes | 102 | 117 | -15 | -13% | 70 | |
| Total Charges | | 31'116 | 34'138 | -3'022 | -9% | 32'848 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 1'117 | 1'270 | -153 | -12% | 1'394 | |
| 49 | Imputations internes | 238 | 316 | -78 | -25% | 314 | |
| Total Revenus | | 1'355 | 1'586 | -231 | -15% | 1'708 | |
| 75 | Protection des espèces et du paysage | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 36 | Charges de transfert | 67 | 67 | - | - | 67 | |
| 39 | Imputations internes | - | 33 | -33 | -100% | 40 | |
| Total Charges | | 67 | 100 | -33 | -33% | 107 | |

| En milliers de francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|
| 76 Lutte contre la pollution environnement | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 36 Charges de transfert | 572 | 574 | -1 | -0% | 549 | |
| 39 Imputations internes | - | 52 | -52 | -100% | 41 | |
| Total Charges | 572 | 626 | -53 | -9% | 590 | |
| 77 Protection de l'environnement, autres | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 6'891 | 7'223 | -332 | -5% | 7'081 | |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 2'585 | 3'540 | -955 | -27% | 3'708 | aj) |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 751 | 763 | -11 | -1% | 1'062 | |
| 34 Charges financières | 0 | - | 0 | - | - | |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | 50 | - | 50 | - | - | |
| 39 Imputations internes | 234 | 787 | -554 | -70% | 232 | f) |
| Total Charges | 10'511 | 12'313 | -1'802 | -15% | 12'082 | |
| Revenus | | | | | | |
| 42 Taxes | 3'913 | 4'598 | -685 | -15% | 4'879 | ak) |
| 43 Revenus divers | 5 | - | 5 | - | 5 | |
| 44 Revenus financiers | 482 | 393 | 89 | 23% | 513 | |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 372 | - | 372 | - | 481 | |
| 49 Imputations internes | - | 500 | -500 | -100% | - | f) |
| Total Revenus | 4'771 | 5'490 | -719 | -13% | 5'879 | |
| 79 Aménagement du territoire | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 3'968 | 3'983 | -16 | -0% | 3'749 | |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 453 | 867 | -414 | -48% | 2'406 | |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 2 | 4 | -2 | -44% | 88 | |
| 36 Charges de transfert | 83 | 54 | 29 | 54% | 69 | |
| 39 Imputations internes | 244 | 339 | -96 | -28% | 292 | |
| Total Charges | 4'750 | 5'248 | -498 | -9% | 6'605 | |
| Revenus | | | | | | |
| 42 Taxes | 55 | 28 | 27 | 96% | 112 | |
| 43 Revenus divers | - | - | - | - | 1'872 | |
| Total Revenus | 55 | 28 | 27 | 96% | 1'984 | |
| 8 Économie publique | | | | | | |
| 84 Tourisme | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 39 Imputations internes | - | 580 | -580 | -100% | -19 | f) |
| Total Charges | - | 580 | -580 | -100% | -19 | |
| 85 Industrie, artisanat et commerce | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 36 Charges de transfert | 50 | 50 | - | - | - | |
| 39 Imputations internes | - | 161 | -161 | -100% | 149 | |
| Total Charges | 50 | 211 | -161 | -76% | 149 | |

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|-----------------------|--|----------------|----------------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 9 | Finances et impôts | | | | | | |
| 91 | Impôts | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 2'585 | 2'644 | -59 | -2% | 2'416 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 2'037 | 11'862 | -9'826 | -83% | 22'215 | al) |
| 34 | Charges financières | - | - | - | - | 0 | |
| 36 | Charges de transfert | 23'656 | 22'335 | 1'321 | 6% | 24'080 | am) |
| 39 | Imputations internes | 173 | 167 | 6 | 4% | 175 | |
| Total Charges | | 28'451 | 37'008 | -8'558 | -23% | 48'887 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 40 | Revenus fiscaux | 953'687 | 882'149 | 71'538 | 8% | 941'660 | an) |
| 42 | Taxes | 62 | 38 | 24 | 64% | 77 | |
| 43 | Revenus divers | 1'071 | 20 | 1'051 | N/A | 1'004 | ao) |
| 46 | Revenus de transfert | 2'605 | 2'605 | - | - | 2'605 | |
| 48 | Revenus extraordinaires | -59'258 | - | -59'258 | - | - | ap) |
| Total Revenus | | 898'166 | 884'812 | 13'355 | 2% | 945'347 | |
| 92 | Conventions fiscales | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 36 | Charges de transfert | 35'128 | 34'373 | 755 | 2% | 33'920 | aq) |
| Total Charges | | 35'128 | 34'373 | 755 | 2% | 33'920 | |
| 93 | Péréquation financière et compens.charg. | | | | | | |
| Revenus | | | | | | | |
| 40 | Revenus fiscaux | - | - | - | - | 22'237 | |
| 46 | Revenus de transfert | 4'437 | 4'437 | - | - | 3'369 | |
| Total Revenus | | 4'437 | 4'437 | - | - | 25'606 | |
| 95 | Quotes-parts, autres | | | | | | |
| Revenus | | | | | | | |
| 46 | Revenus de transfert | 220 | - | 220 | - | - | |
| Total Revenus | | 220 | - | 220 | - | - | |
| 96 | Administration de la fortune et la dette | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 7'791 | 8'253 | -462 | -6% | 7'865 | |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 647 | 749 | -102 | -14% | 790 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 3 | - | 3 | - | 3 | |
| 34 | Charges financières | 71'437 | 64'227 | 7'210 | 11% | 69'182 | ar) |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | 726 | 1'389 | -662 | -48% | 730 | as) |
| 39 | Imputations internes | 6'247 | 16'789 | -10'542 | -63% | 7'087 | f) |
| Total Charges | | 86'852 | 91'407 | -4'555 | -5% | 85'658 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 42 | Taxes | 2'173 | 2'208 | -34 | -2% | 2'169 | |
| 43 | Revenus divers | 2 | 15 | -13 | -87% | 9 | |
| 44 | Revenus financiers | 117'104 | 101'242 | 15'863 | 16% | 134'426 | at) |

| En milliers de francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|-------|
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - | 511 | -511 | -100% | - | au) |
| 49 Imputations internes | 11'075 | 37'853 | -26'778 | -71% | 18'871 | f) |
| Total Revenus | 130'355 | 141'828 | -11'474 | -8% | 155'476 | |
| 97 Redistributions | | | | | | |
| Revenus | | | | | | |
| 46 Revenus de transfert | 749 | - | 749 | - | 770 | av) |
| Total Revenus | 749 | - | 749 | - | 770 | |

Structure des écarts à l'état brut (en kCHF)

| | | | |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| Dépassement charges | 61'149 | Manco revenus | -145'235 |
| Disponible charges | -117'704 | Suppléments | 125'955 |
| Total | -56'555 | Total | -19'280 |

6.11.3 Dépassement de charges à deux positions de domaine fonctionnel et deux positions de nature comptable

| Chapitres | Dépassements kCHF | Domaine fonctionnel (DF) | | | | | |
|--|----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|--------------|--|
| | | 02 | 14 | 21 | 31 | 32 | |
| | | Services généraux | Questions juridiques | Scolarité obligatoire | Héritage culturel | Culture | |
| 30 Charges de personnel | 16'155 | 4'300 | 9'790 | | | 512 | |
| 31 Charges de biens, services et exploitation | 12'698 | | 5'261 | | 1'130 | 311 | |
| 33 Amortissements PA | 5'257 | 985 | | 852 | | 1'923 | |
| 34 Charges financières | 7'217 | | | | | | |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | 6'062 | 5'911 | | | | | |
| 36 Charges de transfert | 13'438 | 506 | | 3'029 | | | |
| 37 Subventions à redistribuer | 287 | | | | | 227 | |
| 39 Imputations internes | 34 | | | | | | |
| | 61'149 | 11'702 | 15'052 | 3'881 | 1'130 | 2'973 | |
| Non monétaires | 3'528 | | 1'719 | 2'668 | | | |
| Réévaluation PF | 4'953 | | | | | | |
| Attributions aux fonds spéciaux | 4'178 | 4'178 | | | | | |
| Budget centralisé | 4'300 | 4'300 | | | | | |
| Crédit budgétaire supplémentaire | 1'800 | | | | | | |
| Budgets s/autres rubriques (2F2N) | 11'958 | 587 | 9'790 | | | | |
| Sous-total | 30'717 | 9'065 | 11'509 | 2'668 | | | |
| Dépassements de charges | 30'432 | 2'637 | 3'542 | 1'213 | 1'130 | 2'973 | |
| Total | 61'149 | | | | | | |

| | 34 | 42 | 54 | 57 | 61 | 62 | 91 | 92 | 96 | | Notes |
|--|----------------------|-----------------------|------------------------|--|-------------------------|-----------------------|--------------|-------------------------|---|--------------|-------|
| | Sports et loisirs | Soins ambulanciers | Famille et jeunesse | Aide sociale et domaine de l'asile | Circulation routière | Transports publics | Impôts | Conventions fiscales | Administration de la fortune et de la dette | Divers | |
| | | | | | 1'237 | | | | | 316 | aw) |
| | 1'457 | 204 | 283 | | 3'471 | | | | | 581 | ax) |
| | | | | | 403 | | | | | 1'093 | ay) |
| | | | | | | | | | 7'210 | 7 | az) |
| | | | | | | | | | | 150 | ba) |
| | | | 4'890 | 1'989 | | 572 | 1'321 | 755 | | 376 | bb) |
| | 60 | | | | | | | | | | bc) |
| | | | | | | | | | | 34 | bd) |
| | 1'517 | 204 | 5'173 | 1'989 | 5'112 | 572 | 1'321 | 755 | 7'210 | 2'558 | |
| | | | | | | | - 859 | | | | |
| | | | | | | | | | 4'953 | | |
| | | | | | 1'800 | | | | | | |
| | | | 1'081 | | | 500 | | | | | |
| | | | 1'081 | 1'800 | | 500 | - 859 | | 4'953 | | |
| | 1'517 | 204 | 4'092 | 189 | 5'112 | 72 | 2'180 | 755 | 2'257 | 2'558 | |

6.11.4 Commentaires sur les écarts

- a) Se référer au compétent DRH (Section « Comptes détaillés » - 7.3 Services compétents).
- b) Au moment de l'élaboration budgétaire, certaines charges compétentes C-DSIC ne peuvent être ventilées, car les services ne sont pas en mesure de définir leurs besoins pour l'année à venir. En revanche, aux comptes 2019, le réalisé est ventilé dans chaque service et impacte ainsi différentes fonctionnelles, kCHF 4'756.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -443.

- c) Les dépenses liées aux investissements en termes de système d'information et de communication ont été entièrement amorties sur 2019 (2ème PSIC, etc.) pour un montant de kCHF +985.
- d) Le chapitre dédié aux attributions aux fonds et financements spéciaux affiche une variation, en comparaison avec le budget, de kCHF +5'911. Sont concernés, la réévaluation annuelle des placements groupés et des titres kCHF +4'178 (kCHF 3'964 correspond à la revalorisation du placement groupés pour les fonds et kCHF 214 à la revalorisation du placement groupés du fonds La Flamme) qui ne font pas l'objet d'une budgétisation.

La réévaluation de l'engagement lié aux rentes du Conseil administratif a donné lieu à une dotation au fonds pour kCHF 1'810. Les variations actuarielles concernant les membres actifs pour kCHF 342 et les pensionnés kCHF 207.

D'autres variations viennent compléter l'écart kCHF +698.

- e) La cotisation versée à l'association des communes genevoises, kCHF +587, est désormais comptabilisée sur ce présent chapitre conformément à MCH2. Le budget est inscrit au chapitre 31 « Biens, services et marchandises et autres charges d'exploitation ».

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -81.

- f) Suite à la réévaluation du patrimoine financier avec le passage à MCH2, la clé de répartition des intérêts répartis n'est plus appropriée et ne fait plus l'objet d'une comptabilisation aux comptes. La méthode de comptabilisation des subventions non monétaires (gratuités) a changé. Désormais, les subventions non monétaires ne sont plus comptabilisées aux comptes mais font parties des annexes. La publication détaillée des gratuités par département reste en vigueur et se trouve dans la partie des comptes détaillés.

- g) L'écart d'un montant de kCHF -4'394 résulte des différentes assurances pertes de gain (LAA, APG, Lmat) dont le budget est centralisé. Aux comptes 2019, les indemnités pertes de gains sont ventilées dans les services.

- h) L'écart relevé sur ce présent chapitre concerne principalement la dissolution, relative à l'allocation complémentaire pour enfants dont le grief formulé à l'encontre de la Ville de Genève n'a pas abouti juridiquement. Le montant de la dissolution est de kCHF +10'562.

Des prestations du personnel facturées aux investissements (PA/PF) ont été supérieures aux prévisions pour un montant de kCHF +1384.

D'autres revenus viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +672.

- i) Une hausse des revenus des droits de superficie est enregistrée pour kCHF +5'431 auprès de la Gérance immobilière (GIM).

D'autres revenus viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +982.

- j) Reclassification du domaine fonctionnel de la Taxe CO2 conformément à MCH2 (DF 02 « Services généraux » à DF 97 « Redistributions »).

- k) A la suite de la convention signée avec la République et Canton de Genève, les provisions relatives aux recouvrements des revenus générés dans le cadre du contrôle de stationnement ont été dissoutes pour un montant de kCHF -37'118. Les pertes relatives sur ces montants à recevoir ont également été enregistrées à hauteur de kCHF +27'886. Pour davantage de détails, se référer à l'annexe du Bilan (Section « Comptes annuels » - 6.6.2 Note au Bilan – 1010 Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers).

Les frais facturés par la Fondation des parkings, dans le cadre du mandat pour le contrôle de stationnement sont plus élevés que la prévision budgétaire y relative pour un montant de kCHF +2'718. Ces frais sont à mettre en regard des revenus générés.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -917.

- l) Un budget de kCHF 15'000 concernant la contribution de la part de la Ville de Genève aux frais de police était prévue. La charge effective était moindre, soit kCHF 13'200, ce qui génère une variation de kCHF -1'800. Cette diminution est compensée par une variation équivalente dans les revenus au groupe « Dédommagements à des collectivités publiques » relative à la contribution de la part de la République et Canton de Genève aux artères et frais de routes.

D'autres variations viennent compléter cet écart pour kCHF -290.

- m) L'augmentation concerne les revenus des amendes d'ordres qui s'avèrent plus élevés que les projections budgétaires, soit kCHF +5'113.

D'autres revenus sont constatés pour kCHF +321.

- n) Le budget des revenus liés aux horodateurs est enregistré au Service de la Police municipale (SPM) alors que le réel est comptabilisé au Service de l'espace public (SEP). En 2020, le budget a été transféré au Service de l'espace public.

- o) Les honoraires relatifs à la gestion des systèmes d'encaissements des taxes de stationnement (horodateurs, smartphones) génèrent un dépassement de kCHF +2'472.

Les recettes relatives à la gestion des encaissements, pour l'exercice 2019, ont été intégralement provisionnées kCHF +9'906.

Dans le cadre d'un accord avec le Canton, les provisions relatives aux recouvrements des revenus générés par les horodateurs (2015 à 2018) ont été dissoutes aux comptes 2019, soit kCHF -30'900.

Des pertes relatives sur ces montants à recevoir ont également été enregistrées pour kCHF +22'713. Pour davantage de détails, se référer à l'annexe du Bilan (Section « Comptes annuels » - 6.6.2 Note au Bilan – 1010 Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers).

D'autres charges supplémentaires pour CHF +1'070 viennent compléter l'écart.

- p) L'augmentation correspond, principalement, à la comptabilisation des revenus liés aux horodateurs kCHF +9'906 dont le budget se trouve sur le DF 11 « Sécurité publique » pour kCHF 8'500. Les redevances d'utilisation du domaine public payées par les SIG sont inférieures de kCHF -2'865 par rapport aux prévisions.

La redevance d'affichage enregistre des revenus inférieurs au budget pour un montant de kCHF -1'442.

D'autres revenus viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +362.

- q) L'amortissement est relatif à l'acquisition des véhicules lourds et légers du Service incendie et secours (SIS). Les dépenses prévues au budget 2019 se sont révélées inférieures.

- r) Le surplus d'amortissement concerne l'École des Pâquis-Centre dont les dépenses n'ont pas été prévues lors de l'élaboration du budgetaire 2019.

- s) La réévaluation de la provision destinée à la recapitalisation de la Caisse de prévoyance de l'État de Genève (CPEG) concernant le personnel du GIAP s'élève à kCHF +2'668, ce montant ne fait pas l'objet d'une dotation budgétaire pour 2019.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +361.

- t) Le nombre de demandes éligibles pour une allocation par le Fonds d'apprentissage est inférieur au budget alloué (kCHF 1'500), l'économie s'élève à kCHF -857.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +45.

- u) L'écart est induit, principalement, par les charges d'entretiens du compétent de la Direction du patrimoine bâti (C-DPBA) pour kCHF +917.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +213.

- v) Divers revenus supplémentaires pour un montant de kCHF +772, proviennent de financements dédiés aux acquisitions pour l'enrichissement des collections et des projets scientifiques culturels.

D'autres revenus viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -92.

- w) Au budget 2019, les amortissements du Grand Théâtre (GTG) n'ont pas été prévus générant ainsi un dépassement de kCHF +1'923.

- x) Les entretiens des installations sportives ont été supérieurs aux prévisions induisant un dépassement de kCHF +1'000.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +463.

- y) Une distinction du domaine fonctionnel pour la subvention en faveur de la FASE a été effectuée pour répondre aux exigences MCH2. La part concernant les salaires de BAB-VIA est transférée sur le domaine fonctionnel 54 « Famille et jeunesse », ce qui explique une économie de kCHF -1'081.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -460.

- z) Courant 2019, les projets destinés aux aînés ont été réalisés comme prévu, avec une économie budgétaire de kCHF -1'276.

- aa) Une distinction du domaine fonctionnel pour la subvention en faveur de la FASE a été effectuée pour répondre aux exigences MCH2. La part concernant les salaires de BAB-VIA est transférée sur le domaine fonctionnel 54 « Famille et jeunesse » induisant un dépassement kCHF +1'081, le budget se trouve sur le domaine fonctionnel 34 « Sports et loisirs ».

Le service de la petite enfance (SDPE) accuse une hausse des subventions octroyées pour kCHF +4'475 liées, principalement, à l'augmentation des charges sociales du personnel.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -666.

- ab) Les subventions collectées (OFAS et Fonds intercommunal) sont variables en fonction du nombre de places mises en exploitation dans les crèches. Pour les comptes 2019, elles sont inférieures aux montants initialement prévus pour un montant de kCHF -2'068.

- ac) L'aide sociale et le domaine de l'asile bénéficie d'un financement en faveur de l'hébergement d'urgence (PRD 224 « Les sans-abris à l'abri ») par le biais du crédit budgétaire supplémentaire de kCHF +1'800 voté le 15 mai 2019 par le Conseil municipal.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +189.

- ad) Lors de l'élaboration budgétaire, des prélèvements avaient été planifiés sur certains fonds. Toutefois, ces derniers n'ont finalement pas été sollicités courant 2019. Le montant de l'écart s'élève à kCHF -1'168.

- ae) L'activité accrue pour l'entretien des routes et des chaussées a bénéficié de prestations externes pour la réalisation des projets, kCHF +3'685.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -214.

- af) Un budget de kCHF 15'000 concernant la contribution de la part du Canton aux artères et frais de routes prévue par l'art. 20 LRoutes était budgété. Le revenu effectif était moindre, soit kCHF 13'200, ce qui génère une variation défavorable de kCHF -1'800. Cette diminution est compensée par une variation équivalente dans les charges « Dédommagements à des collectivités publiques » relative aux frais de police sur le domaine fonctionnel 11 « Sécurité publique ».

D'autres revenus viennent compléter l'écart kCHF +294.

- ag) Ce dépassement, kCHF +500, concerne la subvention TPG en faveur des jeunes. Le budget se trouve sur le domaine fonctionnel 54 « famille et jeunesse » du Département de la Cohésion Sociale et de la Solidarité (DCSS).

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +72.

- ah) Les activités liées aux entretiens des canalisations se sont révélées moins importantes en comparaison avec les prévisions budgétaires 2019, kCHF -566.

- ai) Cette baisse de charges s'explique, principalement, par la diminution des frais liés à la destruction des résidus (Cheneviers et Châtillon) pour kCHF -1'031.

Seul, le département de l'environnement urbain et sécurité, plus particulièrement, le service de la voirie est habilité à utiliser le DF 73 dans le cadre de la destruction des résidus aux Cheneviers. Lors du bouclage 2018, les corrections ont été apportées aux services ne rentrant pas dans cette catégorie. Toutefois, cette correction n'a pu être répercutée au budget 2019 ce dernier étant déjà voté à ce moment précis, ce qui génère une variation de kCHF -586.

D'autres diminutions de charges viennent compléter l'écart kCHF -164.

- aj) Le changement de méthode de comptabilisation des prestations des pompes funèbres assurées gratuitement aux personnes domiciliées sur le territoire de la Ville génère un ajustement des charges à la baisse de kCHF -955. Désormais, seules sont comptabilisées les charges liées à l'achat de fournitures funéraires (cercueils et urnes).

- ak) Le changement de méthode de comptabilisation des prestations des pompes funèbres assurées gratuitement aux personnes domiciliées sur le territoire de la Ville, génère une diminution de kCHF -685. Ces dernières sont compensées par une économie de charges au chapitre 31 et domaine fonctionnel 77 « Protection de l'environnement, autres ».

- al) La reprise de provision pour la baisse du reliquat fiscal (centimes additionnels) se chiffre à kCHF -12'267. Les pertes effectives de kCHF 8'845 s'avèrent moins élevées que les prévisions (budget kCHF 9'700), soit kCHF -855 d'économie.

L'application de la nouvelle méthode de comptabilisation de la provision pour créances douteuses de la TPC a donné lieu à une comptabilisation d'une variation globale de kCHF +3'631. Elle est due à une diminution de kCHF -2'219 sur la provision pour débiteurs douteux et une augmentation due à la nouvelle provision de kCHF +5'850 calculée sur les taxations facturées entre le 1er janvier 2020 et le 29 février 2020 d'un montant de kCHF 19'500.

D'autres variations viennent compléter l'écart kCHF -335.

- am) Les frais de perception ont augmenté de kCHF +2'180 liés à la hausse des recettes fiscales. Dans le même temps, une diminution de provision pour frais de perception a été comptabilisée pour kCHF -859 compte tenu de la baisse du montant du reliquat fiscal à la date de clôture.

- an) En comparaison avec le budget 2019, les impôts des personnes physiques affichent une amélioration de kCHF +56'567, les personnes morales de kCHF +10'109, fonds de péréquation personnes morales kCHF +815, la Taxe professionnelle de kCHF +3'998 et les impôts sur les chiens de kCHF +48.
Pour davantage de précisions se référer au chapitre dédié aux revenus fiscaux.

- ao) L'exercice 2019, comptabilise kCHF +1'055 d'encaissement de créances amorties non budgétisées.
- ap) Le changement de principe de comptabilisation de l'impôt à la source en conformité avec les normes MCH2 engendre la comptabilisation des remboursements de l'impôt à la source des années antérieures à 2019 (kCHF 36'802) ainsi que l'estimation provisionnée du solde des éventuels remboursements encore à effectuer (kCHF 22'457) en revenus négatifs extraordinaires, soit un montant total de kCHF 59'259.
- aq) Hausse de la rétrocession aux communes frontalières (voir le chapitre lié à l'évolution sur la fiscalité).
- ar) Depuis le passage au nouveau modèle comptable (MCH2), les immobilisations corporelles du PF sont réévaluées périodiquement. Ces réévaluations ne sont pas portées au budget. Aux comptes 2019, le résultat est ainsi péjoré par un montant kCHF +4'953 correspondant aux moins-values, à mettre en regard des plus-values enregistrées pour kCHF 8'083.
On observe, une augmentation des activités liées aux entretiens des bâtiments du patrimoine financier, sous la compétence de la DPBA, avec pour effet un dépassement de kCHF +1'314.
La Gérance immobilière, quant à elle, enregistre une hausse de l'impôt immobilier complémentaire à hauteur de kCHF +945.
- as) Le résultat net des immeubles est comptabilisé lors des opérations de bouclage en fin d'exercice et se chiffre à kCHF 726.
Le résultat des immeubles, pour l'exercice 2019, se décompose comme suit :
- Revenus kCHF 1'370
 - Charges kCHF 644
- Au budget 2019, les charges des immeubles ont fait l'objet de prélèvements de kCHF +511 (rubrique comptable 45) et les revenus une attribution aux fonds de kCHF 1'387 (rubrique comptable 35).
- at) Les ventes d'actions appartenant aux fonds de tiers classifiés en fonds propres lors du passage à MCH2 ainsi que les plus-values sur les placements groupés ont généré des revenus de kCHF +1'045.
- Depuis le passage au nouveau modèle comptable (MCH2), les immobilisations corporelles du PF sont réévaluées périodiquement. Ces réévaluations ne sont pas portées au budget. Aux comptes 2019, une plus-value de kCHF +8'083 améliore ainsi le résultat.
Les immobilisations corporelles réévaluées pour l'année sous revue sont détaillées dans l'annexe sous la rubrique «Notes relatives au bilan : 108 - Immobilisations corporelles PF».
- Les actions de la BCGE (kCHF +1'500) et du placement groupé des fonds spéciaux (kCHF +4'200) bénéficient d'une réévaluation à la valeur de marché favorable. Compte tenu de la volatilité des marchés ces variations ne sont pas budgétées.
- Les revenus financiers des entreprises publiques enregistrent, également, une hausse de kCHF +1'300 pour Naxoo (kCHF +800) et la BCGE (kCHF +500).
- D'autres revenus viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -265.
- au) Le résultat net des immeubles est comptabilisé lors des opérations de bouclage en fin d'exercice et se chiffre à kCHF 726.
Le résultat des immeubles, pour l'exercice 2019, se décompose comme suit :
- Revenus kCHF 1'370
 - Charges kCHF 644
- Au budget 2019, les charges des immeubles ont fait l'objet de prélèvements de kCHF +511 (rubrique comptable 45) et les revenus une attribution aux fonds de kCHF 1'387 (rubrique comptable 35).
- av) Reclassification du domaine fonctionnel de la Taxe CO2 conformément à MCH2 (DF 02 «Services généraux à DF 97 «Redistributions»).

Commentaires sur les dépassements de charges des crédits budgétaires de fonctionnement

- aw) 02 «Service généraux» : Budgétisation centralisée de la réduction des postes vacants à la DRH.
- 14 « Questions juridiques » : Imputation des salaires du SEP (Service espace public) sur DF 14 alors que le budget se trouve sur DF 11.
- 32 «Culture» : Salaires des auxiliaires.
- 61 «Circulation routière» : VVP – salaires des auxiliaires, indemnités de nuisance et service supplémentaire.
- ax) 14 «Questions juridiques» : Les honoraires relatifs à la gestion des systèmes d'encaissements des taxes de stationnement (horodateurs, smartphones) génèrent un dépassement de kCHF +2'472
- Dans le cadre d'un accord avec le Canton, les provisions relatives aux recouvrements des revenus générés par les horodateurs (2015 à 2018) ont été dissoutes aux comptes 2019, soit kCHF -30'900. Des pertes relatives sur ces montants à recevoir ont également été enregistrées pour kCHF +22'713. Les recettes relatives à l'exercice 2019, kCHF +9'906, ont été intégralement provisionnées.
- D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +1'070.
- 31 «Héritage culturel» : L'écart est induit, principalement, par des charges d'entretien du compétent de la Direction du patrimoine bâti (C-DPBA) pour kCHF +917.
- D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +213.
- 32 «Culture» : Financements des acquisitions (livres, revues, etc.) pour l'enrichissement des collections.
- 34 «Sports et loisirs» : Les entretiens des installations sportives ont été supérieurs aux prévisions induisant un dépassement de kCHF +1'000.
- D'autres charges constatées au SEVE (Service des espaces verts) viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +458.
- 42 «Soins ambulanciers» : Pertes s/débiteurs.
- 54 «Famille et jeunesse» : Travaux d'entretien (C-DPBA) des bâtiments, propriétés de la Ville de Genève, occupés par des SAPE.
- 61 «Circulation routière» : L'activité accrue pour l'entretien des routes et des chaussées a bénéficié de prestations externes pour la réalisation des projets, kCHF +3'685.
- D'autres économies viennent réduire l'écart pour un montant de kCHF -214.
- ay) 02 «Service généraux» : Le crédit étant ouvert depuis une durée supérieure à la durée initiale d'amortissement, les dépenses liées aux investissements des systèmes d'information et de communication ont été entièrement amorties sur 2019 (2ème PSIC, etc.) pour un montant de kCHF +985.
- 21 «Scolarité obligatoire» : Le surplus d'amortissement concerne l'Ecole des Pâquis-Centre dont les dépenses n'ont pas été prévues lors de l'élaboration du budget 2019.
- 32 «Culture» : Au budget 2019, les amortissements du Grand Théâtre (GTG) n'ont pas été prévus générant ainsi un dépassement de kCHF +1'923.
- 61 «Circulation routière» : Les amortissements concernent les différents travaux menés par l'AGCM (aménagement de la plaine de Plainpalais, travaux d'assainissement du bruit routier OPB, pistes et bandes cyclables, etc.) kCHF +403.
- az) 96 «Administration de la fortune et de la dette» : Depuis le passage au nouveau modèle comptable (MCH2), les immobilisations corporelles du PF sont réévaluées périodiquement. Ces réévaluations ne sont pas portées au budget. Aux comptes 2019, le résultat est ainsi péjoré par un montant kCHF +4'953 correspondant aux moins-values.
- On observe, une augmentation des activités liées aux entretiens des bâtiments du patrimoine financier, sous la compétence de la DPBA qui a pour effet un dépassement de kCHF +1'314.
- La Gérance immobilière, quant à elle, enregistre une hausse de l'impôt immobilier complémentaire à hauteur de kCHF +945.

- ba) 02 «Service généraux» : Le chapitre dédié aux attributions aux fonds et financements spéciaux affiche une augmentation, en comparaison avec le budget, de kCHF 5'911. Cela concerne, principalement, la réévaluation annuelle des placements groupés et des titres kCHF +4'178 (kCHF 3'964 correspond à la revalorisation des placements groupés pour les fonds et kCHF 214 à la revalorisation du placement groupé du fonds La Flamme) qui ne fait pas l'objet d'une budgétisation.

La réévaluation de l'engagement lié aux rentes du Conseil administratif a donné lieu à une dotation au fonds pour kCHF 1'810. Les variations actuarielles concernant les membres actifs s'élèvent à kCHF 342 et à kCHF 207 pour les membres pensionnés. En comparaison avec le budget, la variation de kCHF +1'035 est compensée par une économie de kCHF 819 dans le chapitre 30 «Charges de personnel» et de kCHF 403 dans le chapitre 45 «Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux».

D'autres variations viennent compléter l'écart kCHF +698.

- bb) 02 «Service généraux» : La cotisation versée à l'association des communes genevoises, kCHF +587, est désormais comptabilisée sur ce présent chapitre conformément à MCH2. Le budget est inscrit au chapitre 31 «Biens, services et marchandises et autres charges d'exploitation».

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -81.

21 « Scolarité obligatoire » : La réévaluation de la provision destinée à la recapitalisation de la Caisse de prévoyance de l'État de Genève (CEPG) concernant le personnel du GIAP s'élève à kCHF +2'668, ce montant ne fait pas l'objet d'une comptabilisation budgétaire pour 2019.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +361.

54 « Famille et jeunesse » : Une distinction du domaine fonctionnel pour la subvention en faveur de la FASE a été effectuée pour répondre aux exigences MCH2. La part concernant les salaires de BAB-VIA est transférée sur le domaine fonctionnel « 54 Famille et jeunesse » induisant un dépassement kCHF +1'081, le budget se trouve sur le domaine fonctionnel « 34 Sports et loisirs ».

Le service de la petite enfance (SDPE) accuse une hausse des subventions octroyées pour kCHF +4'475 liés, principalement, à l'augmentation des charges sociales du personnel.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF -666.

57 « Aide sociale et domaine de l'asile » : L'aide sociale et le domaine de l'asile bénéficient d'un financement en faveur de l'hébergement d'urgence (PRD 224 « Les sans-abris à l'abri ») par le biais du crédit budgétaire supplémentaire de kCHF +1'800 voté le 15 mai 2019 par le Conseil municipal.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +189.

62 « Transports publics » : Ce dépassement, kCHF +500, concerne la subvention TPG en faveur des jeunes. Le budget se trouve sur le domaine fonctionnel 54 « famille et jeunesse » du Département de la Cohésion Sociale et de la Solidarité (DCSS).

D'autres charges viennent compléter l'écart pour un montant de kCHF +72.

91 « Impôts » : Les frais de perception ont augmenté de kCHF +2'180 liés à la hausse des recettes fiscales. Dans le même temps, une diminution de provision pour frais de perception a été comptabilisée pour kCHF -859 compte tenu de la baisse du montant du reliquat fiscal à la date de clôture.

92 « Conventions fiscales » : Hausse de la rétrocession aux communes frontalières kCHF +755.

- bc) 32 « Culture » : Manifestations culturelles financées par le fonds Intercommunal (FI)

34 « Sports et loisirs » : Manifestation sportive financée par le fonds Intercommunal (FI)

- bd) Imputations internes : la contrepartie de ce dépassement se retrouve dans le chapitre 49 Imputations internes (revenus). Les écritures d'imputations internes sont équilibrées charges/revenus par construction.

Comptes détaillés

Sommaire

| | | |
|------------|--|------------|
| 7.1 | Résumés par département | 238 |
| 7.2 | Analyse par chapitre | 242 |
| 7.2.1 | Charges de personnel (chapitre 30) | 242 |
| 7.2.2 | Biens, services et autres charges d'exploitation (chapitre 31) | 242 |
| 7.2.3 | Amortissements du patrimoine administratif (chapitre 33) | 244 |
| 7.2.4 | Charges financières (chapitre 34) | 245 |
| 7.2.5 | Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux (chapitres 35 et 45) | 245 |
| 7.2.6 | Charges de transfert (chapitre 36) | 246 |
| 7.2.7 | Subventions redistribuées (chapitre 37) | 247 |
| 7.2.8 | Imputations internes (chapitre 39) | 247 |
| 7.2.9 | Revenus fiscaux (chapitre 40) | 249 |
| 7.2.10 | Taxes (chapitre 42) | 251 |
| 7.2.11 | Revenus divers (chapitre 43) | 251 |
| 7.2.12 | Revenus financiers (chapitre 44) | 252 |
| 7.2.13 | Revenus de transfert (chapitre 46) | 253 |
| 7.2.14 | Subventions à redistribuer (chapitre 47) | 254 |
| 7.2.15 | Revenus extraordinaires (chapitre 48) | 254 |
| 7.2.16 | Imputations internes (chapitre 49) | 254 |
| 7.3 | Services compétents | 257 |
| 7.3.1 | Assurances | 257 |
| 7.3.2 | Centrale municipale d'achat et d'impression | 258 |
| 7.3.3 | Logistique et manifestations | 258 |
| 7.3.4 | Direction du patrimoine bâti | 259 |
| 7.3.5 | Direction des systèmes d'information et de communication | 260 |
| 7.3.6 | Gérance immobilière municipale | 261 |
| 7.3.7 | Énergie | 262 |
| 7.3.8 | Ressources humaines | 263 |

| | | |
|------------|---|------------|
| 7.4 | Départements | 269 |
| 7.4.1 | Finances et logement | 269 |
| 7.4.2 | Constructions et aménagement | 289 |
| 7.4.3 | Culture et sport | 301 |
| 7.4.4 | Environnement urbain et sécurité | 347 |
| 7.4.5 | Cohésion sociale et sécurité | 363 |
| 7.4.6 | Secrétariat général | 393 |
| 7.5 | Délégations du Conseil administratif | 407 |
| 7.5.1 | Délégation Genève Ville Solidaire (DGVS) | 407 |
| 7.5.2 | Délégation à l'aménagement du territoire | 416 |
| 7.5.3 | Délégation à l'innovation sociétale (DGIN) | 418 |
| 7.5.4 | Délégation pour la stratégie numérique | 420 |
| 7.5.5 | Délégation en charge de la gouvernance, des risques et des audits | 422 |

7 Comptes détaillés

7.1 Résumés par département

RÉSUMÉ DES CHARGES ET REVENUS PAR DÉPARTEMENT

| En milliers de francs | Notes | Finances et logement | Constructions et aménagement | Culture et sport | Environnement urbain et sécurité | Cohésion sociale et solidarité | Secrétariat général | Total | |
|-----------------------|--|----------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------|------------------|
| Charges | | | | | | | | | |
| 30 | Charges de personnel | 7.2.1 | 54'849 | 37'603 | 155'881 | 166'252 | 53'665 | 16'877 | 485'126 |
| 31 | Biens, services et autres charges d'exploitation | 7.2.2 | 14'509 | 24'807 | 49'496 | 52'424 | 28'036 | 5'387 | 174'660 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 7.2.3 | 7'867 | 23'360 | 18'285 | 8'296 | 22'237 | 282 | 80'329 |
| 34 | Charges financières | 7.2.4 | 71'382 | 8 | -16 | 22 | 23 | 0 | 71'419 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéciaux | 7.2.5 | 8'035 | - | 133 | - | 50 | - | 8'218 |
| 36 | Charges de transfert | 7.2.6 | 69'841 | 3'496 | 74'844 | 682 | 171'731 | 14'895 | 335'488 |
| 37 | Subventions à redistribuer | 7.2.7 | - | - | 2'787 | - | - | 40 | 2'828 |
| 39 | Imputations internes | 7.2.8 | 9'990 | 1'498 | 2'776 | 3'118 | 4'139 | 1'183 | 22'705 |
| Total Charges | | | 236'473 | 90'772 | 304'186 | 230'795 | 279'882 | 38'665 | 1'180'772 |
| Revenus | | | | | | | | | |
| 40 | Revenus fiscaux | 7.2.9 | 953'687 | - | - | - | - | - | 953'687 |
| 42 | Taxes | 7.2.10 | 3'228 | 1'833 | 7'777 | 30'426 | 6'410 | 1'293 | 50'967 |
| 43 | Revenus divers | 7.2.11 | 12'391 | 7'081 | 699 | 181 | 6 | 39 | 20'396 |
| 44 | Revenus financiers | 7.2.12 | 126'662 | 966 | 2'326 | 33'558 | 1'665 | 3 | 165'180 |
| 45 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 7.2.5 | 1'726 | 6 | 926 | 67 | 1'109 | - | 3'835 |
| 46 | Revenus de transfert | 7.2.13 | 7'769 | 14'861 | 3'457 | 17'411 | 1'191 | 13'200 | 57'889 |
| 47 | Subventions à redistribuer | 7.2.14 | - | - | 2'787 | - | - | 40 | 2'828 |
| 48 | Revenus extraordinaires | 7.2.15 | -59'258 | - | - | - | - | - | -59'258 |
| 49 | Imputations internes | 7.2.16 | 18'258 | 1'301 | 336 | 2'612 | 198 | - | 22'705 |
| Total Revenus | | | 1'064'461 | 26'048 | 18'308 | 84'255 | 10'580 | 14'575 | 1'218'227 |
| Total | | | 827'988 | -64'724 | -285'877 | -146'540 | -269'302 | -24'090 | 37'455 |

RÉSUMÉ DES SUBVENTIONS MONÉTAIRES ET NON MONÉTAIRES (GRATUITÉS) PAR DÉPARTEMENT

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|--------------|-------------|----------------|
| Subventions monétaires | | | | | | |
| 1 | Finances et logement | 9'892 | 10'779 | -887 | -8.2% | 9'750 |
| 2 | Constructions et aménagement | 1'682 | 1'178 | 504 | 42.8% | 1'138 |
| 3 | Culture et sport | 73'011 | 72'809 | 203 | 0.3% | 72'920 |
| 4 | Environnement urbain et sécurité | 149 | 158 | -9 | -5.7% | 148 |
| 5 | Cohésion sociale et solidarité | 152'015 | 147'528 | 4'488 | 3.0% | 141'842 |
| SG | Secrétariat général | 1'159 | 1'146 | 14 | 1.2% | 1'119 |
| Total subventions monétaires | | 237'909 | 233'598 | 4'312 | 1.8% | 226'917 |
| Gratuités | | | | | | |
| 1 | Finances et logement | 4'536 | 4'183 | 353 | 8.4% | 3'768 |
| 2 | Constructions et aménagement | 31 | 52 | -22 | -41.4% | 41 |
| 3 | Culture et sport | 18'776 | 18'185 | 591 | 3.3% | 19'693 |
| 4 | Environnement urbain et sécurité | 6'069 | 6'357 | -288 | -4.5% | 10'356 |
| 5 | Cohésion sociale et solidarité | 15'551 | 14'118 | 1'433 | 10.2% | 14'198 |
| SG | Secrétariat général | 724 | 701 | 24 | 3.4% | 701 |
| Total gratuités | | 45'686 | 43'595 | 2'092 | 4.8% | 48'757 |
| Total | | 283'596 | 277'192 | 6'403 | 2.3% | 275'673 |

PERSONNEL OCCUPÉ PAR L'ADMINISTRATION MUNICIPALE AU 31 DÉCEMBRE 2019

| | | Fixes / équivalent temps plein | | | | |
|--------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | Départements | Postes occupés | Postes vacants | Total postes | B 2019 | Écart postes |
| 1 | Finances et logement | 357.6 | 13.4 | 371.0 | 372.4 | -1.4 |
| 2 | Constructions et aménagement | 228.2 | 13.6 | 241.8 | 239.0 | 2.8 |
| 3 | Culture et sport | 1'019.5 | 50.1 | 1'069.6 | 1'065.3 | 4.3 |
| 4 | Environnement urbain et sécurité | 1'204.0 | 22.0 | 1'226.0 | 1'242.2 | -16.2 |
| 5 | Cohésion sociale et solidarité | 358.9 | 23.4 | 382.3 | 381.7 | 0.6 |
| SG | Secrétariat général | 74.2 | 6.4 | 80.6 | 80.8 | -0.2 |
| Total | | 3'242.4 | 128.9 | 3'371.3 | 3'381.4 | -10.1 |

RÉMUNÉRATIONS ET FRAIS PROFESSIONNELS DU CONSEIL ADMINISTRATIF

Durant l'année 2019, chaque membre du conseil administratif a perçu les rémunérations suivantes:

| En francs | M. Kanaan | | Mme Salerno | | Mme Alder | | M. Pagani | | M. Barazzone | | Total | | |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| Nature des frais | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | Variation |
| Traitement de base | 252'864 | 250'703 | 252'864 | 250'703 | 252'864 | 250'703 | 252'864 | 250'703 | 252'864 | 250'703 | 1'264'320 | 1'253'514 | 10'806 |
| Allocation complémentaire | - | 6'268 | - | 6'268 | - | 6'268 | - | 6'268 | - | 6'268 | - | 31'338 | -31'338 |
| Indemnité fixe de Mairie | 2'708 ³ | 3'792 ² | 3'792 ⁴ | - | - | - | - | 2'708 ¹ | - | - | 6'500 | 6'500 | - |
| Indemnité de représentation | - | 12'000 | - | 12'000 | - | 12'000 | - | 12'000 | - | 12'000 | - | 60'000 | -60'000 |
| Total | 255'572 | 272'762 | 256'656 | 268'970 | 252'864 | 268'970 | 252'864 | 271'679 | 252'864 | 268'970 | 1'270'820 | 1'351'352 | -80'532 |

1) Pour la période de janvier à mai 2018

2) Pour la période de juin à décembre 2018

3) Pour la période de janvier à mai 2019

4) Pour la période de juin à décembre 2019

Les allocations complémentaires et les indemnités de représentation ont été supprimées conformément au règlement LC 21 123.1 relatif aux frais professionnels des conseiller-ère-s administratif-ive-s. Ce dernier a été validé par le Conseil administratif de la Ville de Genève avec une entrée en vigueur le 1er novembre 2018.

De plus, les montants ci-dessous indiquent les remboursements effectués par la Ville de Genève au titre des frais professionnels. Ces montants sont extraits des données analytiques du système comptable SAP, pour chaque membre du Conseil administratif.

| En francs | M. Kanaan | | Mme Salerno | | Mme Alder | | M. Pagani | | M. Barazzone | | Total | | |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| Nature des frais | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | Variation |
| Frais de repas | 1'891 | 6'571 | 80 | 813 | 579 | 2'710 | 4'131 | 7'592 | - | 1'883 | 6'682 | 19'569 | -12'887 |
| Frais de repas séances CM | 798 | - | 294 | - | 840 | - | 630 | - | 588 | - | 3'150 | - | 3'150 |
| Indemnités de déplacement | - | 1'570 | - | - | - | - | - | 810 | - | - | - | 2'380 | -2'380 |
| Hôtels | 2'576 | 4'527 | - | 146 | - | 1'137 | 31 | 751 | - | 1'543 | 2'608 | 8'104 | -5'496 |
| Transports | 8'852 | 7'424 | - | 255 | - | 1'655 | 1'014 | 4'007 | 150 | 1'019 | 10'015 | 14'360 | -4'345 |
| Taxis | 293 | 20 | 45 | 261 | - | 939 | - | 110 | - | 84 | 338 | 1'414 | -1'076 |
| Voyage de l'ACG | 2'450 | 2'500 | 2'450 | 2'500 | 150 | - | - | - | - | - | 5'050 | 5'000 | 50 |
| Autres frais | 80 | 1'140 | - | 220 | - | 1'050 | 190 | 2'447 | - | 1'311 | 270 | 6'168 | -5'898 |
| Frais de téléphonie mobile | 427 | 4'378 | 921 | 2'207 | 163 | 1'544 | 773 | 1'974 | 2'545 | 2'250 | 4'828 | 12'353 | -7'525 |
| Total | 17'367 | 28'130 | 3'790 | 6'402 | 1'732 | 9'035 | 6'769 | 17'691 | 3'283 | 8'090 | 32'941 | 69'348 | -36'407 |

Analyse par chapitre

7.2 Analyse par chapitre

7.2.1 Charges de personnel (chapitre 30)

Ce chapitre enregistre les charges liées aux prestations fournies par le personnel actif et temporaire, les membres des autorités ainsi que le personnel inactif.

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|---|-------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| 300 | Autorités et commissions | a) | 3'375 | 1'772 | 1'603 | 90.5% | 3'091 |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation | b) | 381'400 | 383'083 | -1'683 | -0.4% | 374'895 |
| 303 | Travailleurs temporaires | | 431 | 590 | -159 | -27.0% | 414 |
| 304 | Allocations | | 5'081 | 4'766 | 315 | 6.6% | 4'972 |
| 305 | Cotisations patronales | c) | 88'971 | 90'254 | -1'284 | -1.4% | 89'931 |
| 306 | Prestations de l'employeur | d) | 2'609 | 3'627 | -1'018 | -28.1% | 1'348 |
| 309 | Autres charges de personnel | e) | 3'260 | 4'647 | -1'387 | -29.8% | 4'282 |
| Total | | | 485'126 | 488'739 | -3'613 | -0.7% | 478'932 |

Les charges de personnel sont inférieures de kCHF -3'613 par rapport au budget, pour s'établir à kCHF 485'126. Cette économie s'explique, essentiellement, par les composantes salariales suivantes :

- Les jetons de présence du Conseil municipal (CM) fluctuent en fonction du nombre de séances kCHF + 1603.
- Les mouvements de personnel (effet de noria) et la réduction pour postes vacants génèrent une baisse des charges salariales de kCHF -4'956, en parallèle, les lignes budgétaires dédiées aux salaires des auxiliaires révèlent un dépassement de kCHF +3'273.
- Les charges sociales sont proportionnelles au traitement du personnel kCHF -1'284.
- L'économie constatée de kCHF -1'018 se rapporte essentiellement aux pensions du Conseil administratif (CA) dont la charge 2019 a été enregistrée dans un autre chapitre que le budget (cf. rubrique comptable « Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux – chapitre 35»), et aux pensions des sapeur-euse-s pompier-ère-s (SIS).
- Un non dépensé de kCHF -1'387 est à relever sur les frais de formation et perfectionnement des membres du personnel.

7.2.2 Biens, services et autres charges d'exploitation (chapitre 31)

Ce chapitre enregistre des charges d'exploitation comprenant notamment : les dépréciations sur créances (pertes sur débiteurs et variation de provision pour pertes sur débiteurs), les frais d'énergie, les honoraires et les prestations de services effectuées par des tiers, les travaux d'entretien ainsi que les dépenses en matériel et marchandises. Il comptabilise également les acquisitions de biens, les dédommagements et indemnités au personnel, aux autorités et membres des commissions. Il enregistre les loyers et taxes d'utilisation pour les biens et immobilisations corporelles utilisées à des fins administratives.

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|---|-------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | a) | 19'696 | 21'673 | -1'977 | -9.1% | 21'215 |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | b) | 6'923 | 7'907 | -985 | -12.5% | 7'338 |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | | 32'761 | 32'326 | 435 | 1.3% | 33'091 |
| 313 | Prestations de services et honoraires | c) | 46'704 | 43'158 | 3'546 | 8.2% | 33'261 |
| 314 | Travaux d'entretien | d) | 52'366 | 49'776 | 2'590 | 5.2% | 52'352 |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | | 8'246 | 7'705 | 541 | 7.0% | 7'999 |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | e) | 7'627 | 8'362 | -735 | -8.8% | 8'877 |
| 317 | Dédommagements | f) | 2'075 | 2'811 | -736 | -26.2% | 2'241 |
| 318 | Dépréciations sur créances | g) | -8'536 | 11'815 | -20'350 | -172.2% | 56'651 |
| 319 | Diverses charges d'exploitation | h) | 6'799 | 2'456 | 4'342 | 176.8% | 1'078 |
| Total | | | 174'660 | 187'989 | -13'329 | -7.1% | 224'103 |

Le compte de charges d'exploitation présente une économie de kCHF -13'329 dont les écarts significatifs sont détaillés ci-après :

- a) Le changement de méthode de comptabilisation des prestations des pompes funèbres, assurées gratuitement aux personnes domiciliées sur le territoire de la Ville, génère un ajustement à la baisse des charges de kCHF -1'409. Désormais, seules sont comptabilisées les charges liées à l'achat de fournitures funéraires (cercueils et urnes). Cette opération, se répercute sur les revenus qui sont également revus à la baisse (cf. rubrique comptable « Taxes – chapitre 42 »).

S'ajoute à l'écart, un rendu budgétaire de kCHF – 342 relatif à la réduction des prestations au public lié au déménagement des collections des ports-francs au Carré-vert.

D'autres variations viennent compléter l'économie pour kCHF -226.

- b) Une économie relative aux immobilisations ne pouvant être portées à l'actif est constatée pour kCHF -985. Il s'agit des acquisitions de matériel informatique dont les éditeurs de solutions se tournent davantage vers des modèles de souscription pour kCHF -546 et des acquisitions de frais de vêtements professionnels pour kCHF – 356.

Une variation de kCHF - 83 vient compléter l'écart.

- c) Dans le cadre de la reprise du mandat du contrôle de stationnement, les frais facturés par la Fondation des parkings, non budgétés, viennent augmenter les charges pour kCHF +2'718.

De même, les honoraires facturés par la Fondation des parkings portant sur la gestion des systèmes d'encaissement des taxes de stationnement (horodateurs, smartphones) viennent augmenter les charges pour kCHF +2'472.

Le Service de l'urbanisme dont les activités ont été différées, notamment, en raison des nouvelles exigences cantonales dans le domaine technique et juridique (réseaux souterrains, végétation, etc.) connaît une baisse de charges de kCHF -377.

Le compétent assurance (C-ASS) établit une économie de kCHF -505. Elle concerne le contrôle des marchés publics dont la prestation a débuté uniquement fin 2019 et les primes d'assurances portant sur les transports et franchises payées en raison de la baisse des sinistres constatés en 2019.

Certains cours ont dû être annulés en raison de la baisse des inscriptions aux prestations sportives générant ainsi un non dépensé de kCHF -297.

La Direction des systèmes d'information et de communication réalise une économie de kCHF -266 relative aux honoraires et expertises de tiers.

Enfin, les prestations sur immeubles délivrées par la DPBA sont en baisse de kCHF -242 en comparaison avec le budget de charges y relatif.

Une variation de kCHF +43 vient compléter le dépassement constaté relevé dans la rubrique comptable prestations de services et honoraires.

- d) Les activités de l'entretien du réseau routier et des chaussées ont augmenté, notamment, pour répondre aux objectifs liés à la stratégie OPB (renouvellement des couches de surface avec du revêtement phono-absorbant), ce qui génère des charges supplémentaires de kCHF +2'305.

Les travaux d'entretien des bâtiments administratifs génèrent un dépassement de kCHF +525.

D'autres charges viennent compléter l'écart pour kCHF -240.

- e) Certains dépôts loués par les Musées d'art et d'histoire (MAH) ont été résiliés générant un non dépensé de kCHF -792.

Une variation de charges à la baisse complète cet écart kCHF +57.

- f) Les lignes budgétaires relatives aux dédommagements des frais de déplacement et représentation se soldent par une économie de kCHF -736.

- g) Les provisions relatives au litige opposant la République et le canton de Genève et la Ville de Genève, pour les recouvrements des amendes d'ordres en matière de stationnement, antérieures à 2018, et des revenus générés par les horodateurs pour les exercices 2015 à 2018, ont été dissoutes pour un montant total de kCHF -68'690

suite à la convention signée entre les deux parties. Le montant de la reprise se répartit entre le Service de la police kCHF -37'790 et le Service de l'espace public kCHF -30'900.

Dans le même temps, des pertes sur débiteurs ont été comptabilisées à hauteur de kCHF +50'490, dont kCHF 27'777 pour le Service de la Police municipale (amendes) et kCHF 22'713 pour le Service de l'espace public (horodateurs). Pour davantage de détails se référer à la note de bilan 6.6.2 «Créances 101».

Les recettes portant sur la gestion des systèmes d'encaissement des taxes de stationnement (horodateurs, smartphones) pour l'exercice 2019 ont été intégralement provisionnées kCHF +9'906.

La reprise de provision liée à la baisse du montant du reliquat fiscal (centime additionnel) à la date de clôture est constatée pour kCHF -12'267. Les pertes effectives pour kCHF 8'845 font état d'une variation à la baisse kCHF -855, en comparaison avec le budget (kCHF 9'700).

L'application de la nouvelle méthode de comptabilisation de la provision pour créances douteuses de la TPC a donné lieu à une comptabilisation d'une variation globale de kCHF + 3'631. Elle est due à une diminution de kCHF - 2'219 sur la provision pour débiteurs douteux et une augmentation due au provisionnement de l'actif transitoire de TPC (taxations facturées entre le 1er janvier 2020 et le 29 février 2020 d'un montant nominal de kCHF 19'500). Cet actif transitoire n'était pas provisionné en 2018 pour kCHF +5'850.

Une reprise de provision sur créances pour kCHF -3'653 concernant le litige opposant la Fondation des parkings et la Ville de Genève relatif aux rentes de superficie à recevoir pour le parking de Plainpalais, pour les périodes 2015 à 2017 a été enregistrée, la créance envers cette Fondation ayant été éteinte en regard de l'acompte versé. Une provision pour risque a été enregistrée pour les années 2015 à 2018 plus intérêts (cf. note de bilan 6.6.15 «Provisions à court et long terme» et note h) ci-dessous).

Une variation de kCHF + 1'088 vient compléter l'écart.

- h) Toujours dans le cadre du litige opposant la Fondation des parkings et la Ville de Genève, la procédure étant toujours en cours, et afin de couvrir l'incertitude sur le recouvrement des rentes attendues pour les périodes 2015 à 2018, une provision pour litige de kCHF +4'923 a fait l'objet d'une comptabilisation additionnée du risque de paiement d'intérêts liés au paiement de ces rentes pour kCHF +259.

Pour répondre aux normes comptables MCH2, la cotisation versée à l'Association des communes genevoises (ACG) est désormais comptabilisée dans la rubrique comptable «charges de transfert, chapitre 36» induisant, ainsi, une diminution de charges de kCHF -587 sur ce présent chapitre.

D'autres diminutions de charges viennent compléter l'écart pour kCHF - 253.

7.2.3 Amortissements du patrimoine administratif (chapitre 33)

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

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|---------------|------------------|-------------|---------------|
| 330 | Immobilisations corporelles du PA | a) | 79'793 | 76'572 | 3'221 | 4.2% | 78'400 |
| 332 | Amortissements des immobilisations incorporelles | b) | 535 | - | 535 | - | 6'073 |
| Total | | | 80'329 | 76'572 | 3'756 | 4.9% | 84'473 |

Les amortissements des immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA) font état d'un dépassement de kCHF +3'756. Les principales variations sont exposées ci-après :

- a) Lors de l'élaboration du budget 2019, la mise en exploitation de certains crédits n'avait pas été prévue dès l'année 2019. Par conséquent, le calcul des amortissements n'a pas été budgétisé. Ceci est valable pour le Grand Théâtre (GTG) pour kCHF +1'923 et l'école des Pâquis-Centre pour kCHF +852.

Le crédit étant ouvert depuis une durée supérieure à la durée initiale d'amortissement, les dépenses liées aux investissements des systèmes d'information et de communication ont été entièrement amorties sur 2019 pour un montant de kCHF +985.

Les dépenses d'investissements liées aux véhicules lourds et légers du Service d'incendie et de secours (SIS) sont moins élevées que les prévisions budgétaires réduisant ainsi les amortissements pour kCHF -920.

Des dépenses non annoncées par le Service des espaces verts (SEVE) concernant la végétalisation du domaine public et la gestion des forêts de la Ville de Genève impliquent une hausse des amortissements pour kCHF +376.

Une variation de kCHF 5 vient compléter l'écart.

- b) Le montant de kCHF +535 concerne les amortissements en lien avec le plan directeur TC2011-2014 (aménagement de la Voie Verte, aménagement de la route de Malagnou, etc.).

7.2.4 Charges financières (chapitre 34)

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

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|---|-------|---------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
| 340 | Charges d'intérêts | | 23'268 | 23'331 | -63 | -0.3% | 23'379 |
| 341 | Pertes réalisées (sur éléments du PF) | | 54 | - | 54 | - | 461 |
| 342 | Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs | | 589 | 566 | 23 | 4.1% | 508 |
| 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | a) | 42'530 | 40'329 | 2'200 | 5.5% | 42'581 |
| 344 | Dépréciations, immobilisations PF | b) | 4'976 | - | 4'976 | - | 2'305 |
| 349 | Différentes charges financières | | 1 | - | 1 | - | 1 |
| Total | | | 71'419 | 64'227 | 7'192 | 11.2% | 69'235 |

Les charges financières sont supérieures au budget de kCHF 7'192.

- a) Une augmentation des activités liées aux entretiens des bâtiments du patrimoine financier a pour effet un dépassement de kCHF +1'314.

Une hausse de l'impôt immobilier complémentaire à hauteur de kCHF +945 a été enregistrée sur l'exercice.

Une variation de kCHF -59 vient compléter l'écart.

- b) Depuis le passage au nouveau modèle comptable (MCH2), les immobilisations corporelles du PF sont réévaluées périodiquement mais ne font pas l'objet d'une budgétisation. Aux comptes 2019, le résultat est ainsi péjoré de kCHF +4'953 correspondants aux moins-values enregistrées en résultat dans l'année.

Les immobilisations corporelles réévaluées pour l'année sous revue sont détaillées dans l'annexe sous la rubrique «Notes relatives au bilan : 108 - Immobilisations corporelles PF».

D'autres variations viennent compléter l'écart pour kCHF +23.

7.2.5 Attributions et prélèvements aux fonds et financements spéciaux (chapitres 35 et 45)

| En milliers de francs | | C 2019 | C 2018 | Écart C19-C18 |
|-------------------------|---|--------------|------------|------------------|
| 350 | Attribution aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers | 8'218 | 4'129 | 4'089 |
| 450 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers | -3'835 | -3'642 | -193 |
| Total Impact net | | 4'383 | 488 | 3'896 |

Se référer à la note de bilan 6.6.17 pour le détail des variations des ces chapitres sur l'exercice.

7.2.6 Charges de transfert (chapitre 36)

Le chapitre 36 enregistre les subventions monétaires, les dédommagements, les effets liés aux péréquations et compensation de charges ainsi que les amortissements des subventions d'investissements. Le périmètre est donc plus large que les seules subventions qui figuraient dans ce chapitre sous le précédent modèle de compte (MCH1).

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|----------------|----------------|------------------|-------------|----------------|
| 360 | Quotes-parts de revenus destinées à des tiers | a) | 35'128 | 34'373 | 755 | 2.2% | 33'920 |
| 361 | Dédommagements à des collectivités publiques | b) | 59'727 | 57'010 | 2'716 | 4.8% | 57'073 |
| 363 | Subventions à des collectivités et à des tiers | c) | 237'909 | 233'598 | 4'312 | 1.8% | 226'917 |
| 365 | Dépréciations, participations PA | | 1'000 | 1'000 | - | - | 1'000 |
| 366 | Amortissements, subventions d'investissements | d) | 1'724 | 2'454 | -730 | -29.8% | 1'418 |
| Total | | | 335'488 | 328'435 | 7'053 | 2.1% | 320'327 |

Ce présent chapitre fait état d'une augmentation de charges, en comparaison avec le budget, de kCHF +7'053. Les écarts notables sont relevés ci-après :

- La hausse pour la rétrocession aux communes frontalières s'élève à kCHF + 755
- La contribution de la part de la Ville de Genève aux frais de police a été budgétée pour kCHF 15'000. La charge effective étant moindre, soit kCHF 13'200, elle génère une variation de kCHF -1'800. Cette diminution est compensée par une variation équivalente dans les revenus au groupe «Dédommagements à des collectivités publiques» relative à la contribution de la part de la République et Canton de Genève aux artères et frais de routes.

Les frais de perception ont augmenté de kCHF +2'180 liés à la hausse des recettes fiscales, dans le même temps, une diminution de provision pour frais de perception a été comptabilisée pour kCHF -859, compte tenu de la baisse du reliquat fiscal à la date de clôture.

La réévaluation de la provision destinée à la recapitalisation de la Caisse de prévoyance de l'État de Genève (CEG), concernant le personnel du GIAP, s'élève à kCHF +2'668. Cette augmentation n'avait pas été prévue pour 2019.

La cotisation versée à l'association des communes genevoises, kCHF +587, est désormais comptabilisée sur ce présent chapitre conformément à MCH2. Le budget est inscrit au chapitre «Biens, services et marchandises et autres charges d'exploitation».

D'autres variations viennent compléter l'écart kCHF -60.

- Le service de la petite enfance (SDPE) accuse une hausse des subventions octroyées pour kCHF +4'475 due, principalement, à l'augmentation des charges sociales du personnel.

En date du 4 décembre 2019, le Conseil municipal a voté un crédit budgétaire supplémentaire en faveur du Grand Théâtre de Genève (GTG) pour couvrir le déficit de la saison 2018-2019, soit kCHF + 1'872.

L'aide sociale et le domaine de l'asile bénéficient d'un financement en faveur de l'hébergement d'urgence (PRD 224 «Les sans-abris à l'abri») par le biais du crédit budgétaire supplémentaire de kCHF +1'800, voté le 15 mai 2019 par le Conseil municipal.

Le nombre de demandes éligibles pour une allocation par le Fonds d'apprentissage est inférieur au budget alloué (kCHF 1'500), l'économie est de kCHF -857.

Courant 2019, les projets relatifs aux aînés ont été réalisés comme prévu, toutefois, on relèvera un rendu budgétaire de kCHF -1'276.

Lors de l'élaboration budgétaire 2019, la Fondation d'art dramatique (FAD) a bénéficié d'une augmentation de sa subvention à hauteur de kCHF 2'500. Or, ce montant correspond aux saisons 2019 et 2020, et a été intégralement payé courant 2019. La part relative à l'exercice 2020 a fait l'objet d'une écriture de régularisation (charges payées d'avance), générant une économie de kCHF -1'250.

D'autres variations de charges de transfert pour un montant de kCHF -452 viennent compléter l'écart.

- d) L'économie relevée est induite par la modification de la durée des amortissements (budget 2019 : 5ans, comptes 2019 : 30 ans). Les subventions d'investissements versées à des entreprises publics doivent être amorties par analogie selon les durées d'amortissement prévues (art. 40 du RAC).

Cette économie concerne, principalement, l'aménagement des espaces publics (routes communales) pour kCHF -477.

D'autres variations viennent compléter l'écart pour kCHF - 253.

7.2.7 Subventions redistribuées (chapitre 37)

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 | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|----------------------------|-------|--------------|--------------|------------------|-------------|--------------|
| 370 | Subventions à redistribuer | a) | 2'828 | 2'580 | 248 | 9.6% | 3'079 |
| Total | | | 2'828 | 2'580 | 248 | 9.6% | 3'079 |

- a) Au cours de l'exercice 2019, des manifestations ont eu lieu bien qu'aucun budget n'ait été prévu à cet effet. Leurs financements ont été assurés par le Fonds Intercommunal (FI).

Il s'agit des manifestations suivantes :

- Festival Groove'N'Move
- Festival de la Bâtie
- Projet médiation culturelle Sismographe
- Championnats du Monde de gymnastique acrobatique.

7.2.8 Imputations internes (chapitre 39)

Ce chapitre enregistre les prestations fournies en interne, charges comprenant les prestations de services et la mise à disposition de divers locaux.

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| 391 | Prestations de services | | 11'393 | 11'508 | -115 | -1.0% | 11'569 |
| 392 | Fermages, loyers, frais d'utilisation | | 11'312 | 10'846 | 465 | 4.3% | 10'769 |
| 394 | Intérêts et charges financières théoriques | a) | - | 20'000 | -20'000 | -100.0% | - |
| 399 | Autres imputations internes ¹ | b) | - | 43'595 | -43'595 | -100.0% | 48'757 |
| Total | | | 22'705 | 85'949 | -63'244 | -73.6% | 71'095 |

Le chapitre dédié aux imputations internes comptabilise une baisse de charges de kCHF -63'244.

- a) Suite à la réévaluation du patrimoine financier avec le passage à MCH2, la clé de répartition des intérêts répartis n'est plus appropriée et ne fait plus l'objet d'une comptabilisation aux comptes, ce qui induit un écart de kCHF -20'000.
- b) La méthode de comptabilisation des subventions non monétaires (gratuités) a changé. Désormais, les subventions non monétaires pour kCHF -43'595 ne sont plus comptabilisées aux comptes et sont présentées en annexe des comptes détaillés par département.

Le montant de ces gratuités se détaille ainsi :

| En milliers de francs | | C 2019 | C 2018 | Écart C19-C18 | |
|-----------------------|----------------------------------|---------------|---------------|------------------|--------------|
| 1 | Finances et logement | 4'536 | 3'768 | 767 | 16.9% |
| 2 | Constructions et aménagement | 31 | 41 | -10 | -33.9% |
| 3 | Culture et sport | 18'776 | 19'693 | -917 | -4.9% |
| 4 | Environnement urbain et sécurité | 6'069 | 10'356 | -4'287 | -70.6% |
| 5 | Cohésion sociale et solidarité | 15'551 | 14'198 | 1'353 | 8.7% |
| SG | Secrétariat Général | 724 | 701 | 24 | 3.3% |
| Total | | 45'686 | 48'757 | -3'070 | -6.7% |

7.2.9 Revenus fiscaux (chapitre 40)

Ce chapitre est dédié exclusivement aux impôts des personnes physiques et morales ainsi qu'à la taxe professionnelle communale (TPC).

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|----------------|----------------|------------------|-------------|----------------|
| 400 | Impôts directs, personnes physiques | 623'248 | 566'680 | 56'568 | 10.0% | 606'507 |
| 401 | Impôts directs, personnes morales | 330'091 | 315'169 | 14'922 | 4.7% | 357'042 |
| 403 | Impôts sur la possession et sur la dépense | 348 | 300 | 48 | 16.1% | 348 |
| Total | | 953'687 | 882'149 | 71'538 | 8.1% | 963'897 |

ÉVOLUTION DE LA FISCALITÉ

Les recettes fiscales de la Ville de Genève (y compris la TPC) ont représenté, en 2019, 74,8% du total des revenus nets contre 71,9% aux comptes 2018. Une analyse différenciée des revenus fiscaux selon ses composantes se révèle instructive.

| En milliers de francs | | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|---|---|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Revenus | | | | | | |
| 400 Impôts directs, personnes physiques | | | | | | |
| | Impôts sur revenu personnes physiques | 415'269 | 383'072 | 32'197 | 8.4% | 408'909 |
| | Impôts sur les prestations en capital | 3'050 | - | 3'050 | - | 3'209 |
| | Impôts sur la fortune personnes physiques | 77'662 | 63'201 | 14'461 | 22.9% | 63'050 |
| | Impôts à la source personnes physiques | 127'267 | 117'412 | 9'855 | 8.4% | 131'339 |
| | Impôts à la source prestations capital | - | 2'995 | -2'995 | -100.0% | - |
| | Total Impôts directs, personnes physiques | 623'248 | 566'680 | 56'568 | 10.0% | 606'507 |
| 401 Impôts directs, personnes morales | | | | | | |
| | Impôts sur bénéfice personnes morales | 149'787 | 134'336 | 15'451 | 11.5% | 160'175 |
| | Rétrocession personnes morales | 21'447 | 20'632 | 815 | 4.0% | 22'237 |
| | Impôts sur le capital personnes morales | 47'833 | 53'176 | -5'343 | -10.0% | 47'835 |
| | Taxe professionnelle communale | 110'985 | 107'000 | 3'985 | 3.7% | 126'754 |
| | Frais de sommation TPC | 38 | 25 | 13 | 52.0% | 41 |
| | Total Impôts directs, personnes morales | 330'091 | 315'169 | 14'922 | 4.7% | 357'042 |
| 403 Impôts sur la possession et sur la dépense | | | | | | |
| | Impôts sur les chiens | 348 | 300 | 48 | 16.1% | 348 |
| | Total Impôts sur la possession et sur la dépense | 348 | 300 | 48 | 16.1% | 348 |
| | Total revenus | 953'687 | 882'149 | 71'538 | 8.1% | 963'897 |
| Charges | | | | | | |
| | Compensation aux communes frontalières | 35'128 | 34'373 | 755 | 2.2% | 33'920 |
| | Pertes sur débiteurs centimes additionnels | 8'845 | 9'700 | -855 | -8.8% | 9'792 |
| | Sous total I | 43'973 | 44'073 | -100 | -0.2% | 43'711 |
| | Pertes sur débiteurs taxe professionnelle | 1'421 | 1'765 | -344 | -19.5% | 1'471 |
| | Sous total II | 45'393 | 45'838 | -445 | -1.0% | 45'183 |
| | Dédommag. cantons - finances et impôts | 24'515 | 22'335 | 2'180 | 9.8% | 23'868 |
| | Total charges | 69'908 | 68'173 | 1'735 | 2.5% | 69'051 |
| | Revenus nets | 883'779 | 813'976 | 69'802 | 8.6% | 894'846 |

Depuis l'introduction du système postnumerando, les productions des impôts «personnes physiques» et «personnes morales» de l'année courante, inscrites aux comptes, sont estimées en totalité par le département cantonal des finances (DF). A ces estimations, il convient d'ajouter les montants correspondants aux correctifs liés aux productions effectives telles qu'estimées à ce jour pour les années antérieures. Une analyse pertinente de la manne fiscale réelle implique par conséquent de tenir compte de ces ajustements et de reconstituer à posteriori année après année les résultats fiscaux provisoires de chaque exercice.

L'estimation pour l'année 2019 est basée sur les taxations 2017 et 2018 définitives ainsi que les déclarations 2018 reçues et encore non traitées.

Une première lecture des résultats fiscaux 2019 révèle que les impôts «personnes physiques» sont supérieurs aux montants budgétés (+10.0%), tout comme les impôts «personnes morales» (+5.4%). Toutefois, les montants budgétés par définition n'appréhendent pas les correctifs des années antérieures, correctifs pouvant tout aussi bien être positifs que négatifs. Aussi, pour juger de la pertinence des estimations portées dans le budget, il convient d'appréhender la situation en neutralisant les effets des correctifs liés aux années antérieures.

- Le montant comptabilisé des impôts «personnes physiques» en 2019 est supérieur au budget de 56.6 mios. Les correctifs cumulés liés aux années antérieures représentent une somme positive de 44.2 mios. En ne considérant que l'estimation de l'année 2019, le produit de l'impôt «personnes physiques» est ainsi supérieur au budget à hauteur de 12,4 mios. Les prévisions portées au budget se sont ainsi avérées moins optimistes que la réalité. Alors que la production de l'imposition au barème ordinaire a été évaluée à un niveau proche des prévisions, à 448.8 mios contre 446.4 mios attendus (+2.4 mios), la production de l'impôt à la source est supérieure aux montants budgétés (+9.9 mios). Cet écart est dû à un processus d'estimation de la production s'agissant de cet impôt, introduit cette année alors que le budget se basait sur la perception nette constatée. Les dénonciations spontanées continuent d'entraîner des taxations rétroactives jusqu'en 2008, générant une part des correctifs comptabilisés liés aux années antérieures.
- La production estimée aux comptes 2019 concernant les impôts «personnes morales» est également supérieure au budget. Elle atteint 197.6 mios, soit 10.1 mios de plus que le budget, y compris 11.3 mios de correctifs positifs liés à des années antérieures. L'écart concernant seulement l'année 2019 est ainsi négatif à hauteur de 1.3 mio.

La production comptabilisée en 2019 de la taxe professionnelle communale quant à elle dépasse légèrement les prévisions budgétaires (+4.0 mios).

L'impôt à la source, jusqu'alors comptabilisé selon un principe de caisse, voit son mode de comptabilisation être modifié en 2019. Cet impôt est désormais comptabilisé selon le principe d'échéance. Ainsi, tout comme les impôts liés au centime additionnel, l'impôt 2019 est entièrement estimé, et fera l'objet d'ajustements ultérieurs les prochaines années. Les remboursements de l'impôt à la source des années 2018 et antérieures effectués en 2019 à hauteur de 36.8 mios, ainsi que l'estimation provisionnée du solde de tels remboursements encore à effectuer de 22.5 mios sont comptabilisés en tant que revenus négatifs extraordinaires.

Les pertes effectives réalisées sur les débiteurs «centimes additionnels» atteignent 8.8 mios. A relever que le reliquat fiscal, à savoir la somme des impôts encore dus par les contribuables, diminue en 2019, aidé en cela par le changement du mode de comptabilisation de l'impôt à la source. Il atteint désormais 301.9 mios, en baisse de 40.9 mios. Comme le 30% de ce montant est porté en variation de provision, il engendre la comptabilisation d'une reprise de provision de 12.3 mios impactant positivement le résultat.

7.2.10 Taxes (chapitre 42)

Ce chapitre contient les taxes pour prestations de service, les émoluments, les remboursements ou encore les amendes.

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|---------------|------------------|-------------|---------------|
| 421 | Émoluments administratifs | | 2'007 | 2'159 | -152 | -7.0% | 2'028 |
| 424 | Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | a) | 16'916 | 20'399 | -3'484 | -17.1% | 19'346 |
| 425 | Recette sur ventes | b) | 2'441 | 3'675 | -1'234 | -33.6% | 3'474 |
| 426 | Remboursements | c) | 8'277 | 7'315 | 962 | 13.2% | 7'523 |
| 427 | Amendes | d) | 20'055 | 15'034 | 5'021 | 33.4% | 24'429 |
| 429 | Autres taxes | | 1'271 | 1'000 | 271 | 27.1% | 1'312 |
| Total | | | 50'967 | 49'582 | 1'384 | 2.8% | 58'113 |

Une hausse de revenus de kCHF 1'384 est portée à ce présent chapitre.

- a) Le Service d'incendie et de secours, fait état d'un nombre moins important que prévu d'interventions facturables et de contrats de raccordements aux alarmes automatiques, ce qui impacte une baisse des revenus pour kCHF -1'161.

Les ventes de billets d'entrée (prestations muséales, sportives, spectacles) sont également à la baisse pour kCHF -1'139.

Le changement de méthode de comptabilisation des prestations des pompes funèbres assurées gratuitement aux personnes domiciliées sur le territoire de la Ville de Genève, génère un ajustement à la baisse des recettes de l'ordre de kCHF -394. En contrepartie, on observe un ajustement à la baisse des charges de fonctionnement.

Divers revenus à la baisse viennent compléter l'écart kCHF -790.

- b) Le changement de méthode de comptabilisation des prestations des pompes funèbres assurées gratuitement aux personnes domiciliées sur le territoire de la Ville, génère un ajustement à la baisse des recettes de l'ordre de kCHF -586. En contrepartie, on observe un ajustement à la baisse des charges de fonctionnement.

La diminution des volumes de papier et carton collectés et la baisse significative des tarifs de reprise du papier et du carton ont pour conséquence une diminution des revenus pour kCHF -348.

D'autres revenus à la baisse viennent compléter l'écart kCHF -300.

- c) L'écart provient des remboursements de pertes sur salaires pour lesquels, il est difficile d'établir une prévision.

- d) Le résultat des revenus liés au contrôle de stationnement (amendes) est supérieur de kCHF +5'113 en rapprochement avec le budget 2019. Il est à mettre en regard de la hausse des honoraires versés à la Fondation des parkings qui assure cette prestation (cf. note sur les charges de biens, services et autres charges d'exploitation - chapitre 31).

D'autres revenus viennent compléter l'écart kCHF -92.

7.2.11 Revenus divers (chapitre 43)

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

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|--------------|------------------|---------------|---------------|
| 430 | Revenus d'exploitation divers | a) | 1'298 | 51 | 1'247 | 2445.5% | 3'277 |
| 431 | Inscription de prestations propres à l'actif | | 7'228 | 6'581 | 648 | 9.8% | 6'374 |
| 439 | Autres revenus | b) | 11'870 | 31 | 11'839 | 38189.5% | 372 |
| Total | | | 20'396 | 6'663 | 13'734 | 206.1% | 10'023 |

- a) L'écart concerne principalement la comptabilisation d'encaissement de créances amorties non budgétisées pour kCHF +1'055.

D'autres revenus viennent compléter l'écart kCHF +192.

- b) L'écart relevé sur cette rubrique comptable concerne essentiellement la dissolution relative à l'allocation complémentaire pour enfants dont le grief formulé à l'encontre de la Ville de Genève n'a pas abouti juridiquement. Le montant de la dissolution est de kCHF +10'562.

Aux comptes 2018, Les fonds le Comte et Guinand ont fait l'objet de délibérations pour leurs dissolutions. Les soldes de ces deux fonds sont comptabilisés en 2019 dans les revenus divers pour kCHF + 636.

Des revenus (dons) sont comptabilisés à hauteur de kCHF +698 dans le cadre de financement de projets scientifiques par des fonds de capitaux de tiers (partenariats).

D'autres variations viennent compléter les explications pour kCHF -57.

7.2.12 Revenus financiers (chapitre 44)

Ce chapitre enregistre notamment les produits des biens-fonds du patrimoine financier et du patrimoine administratif (réévaluations, loyers, rentes foncières, redevances d'utilisation du domaine public et taxes).

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| 440 | Revenus des intérêts | | 3'574 | 3'553 | 21 | 0.6% | 3'653 |
| 441 | Gains réalisés PF | a) | 1'956 | 7 | 1'949 | 28661.7% | 713 |
| 442 | Revenus de participations PF | b) | 2'563 | 1'748 | 815 | 46.6% | 2'909 |
| 443 | Produit des biens-fonds PF | c) | 85'371 | 87'362 | -1'990 | -2.3% | 85'949 |
| 444 | Réévaluations, immobilisations PF | d) | 13'774 | - | 13'774 | - | 29'318 |
| 446 | Revenus financiers d'entreprises publiques | e) | 9'867 | 8'573 | 1'294 | 15.1% | 11'883 |
| 447 | Produit des biens-fonds PA | f) | 48'076 | 44'820 | 3'256 | 7.3% | 47'366 |
| Total | | | 165'180 | 146'062 | 19'119 | 13.1% | 181'792 |

Pour l'exercice 2019, les revenus financiers sont en nette hausse.

- a) Le produit de la vente des parcelles 4222B et 5579B à Vernier se monte à kCHF +896.

Les ventes des actions détenues, appartenant aux fonds de tiers classifiés en fonds propres lors du passage à MCH2, ainsi que les plus-values sur les placements groupés ont généré des recettes pour kCHF +1'046.

D'autres variations viennent compléter l'écart pour kCHF +7.

- b) Les revenus des participations du PF concernent les actions de la BCGE pour kCHF +301 et les revenus des participations de l'Hôtel Métropole et du Parc des Eaux vives pour kCHF +452.

D'autres variations viennent compléter l'écart pour kCHF +62.

- c) La diminution relevée dans cette rubrique comptable concerne principalement les bénéfices liés à la gestion hôtelière (Hôtel Métropole et Parc des Eaux-Vives) pour kCHF -1'500. Le réel est comptabilisé dans la rubrique 442 (cf. point b).

Divers ajustements à la Gérance immobilière génèrent une diminution de revenus pour environ kCHF -490.

- d) Depuis le passage au nouveau modèle comptable (MCH2), les immobilisations corporelles du PF sont réévaluées périodiquement mais ne font pas l'objet d'une budgétisation. Aux comptes 2019, une plus-value de kCHF +8'083 améliore ainsi le résultat, à mettre en regard de la moins-value enregistrée pour kCHF -4'953 (voir rubrique charges financières – chapitre 34).

Les immobilisations corporelles réévaluées pour l'année sous revue sont détaillées dans l'annexe sous la rubrique «Notes relatives au bilan : 108 - Immobilisations corporelles PF».

Les actions du patrimoine financier de la BCGE (kCHF +1'500) et du placement groupé des fonds spéciaux

(kCHF +4'200) bénéficient d'une réévaluation à la valeur de marché favorable. Compte tenu de la volatilité des marchés ces variations ne sont pas budgétées.

D'autres variations viennent compléter l'écart pour kCHF -9.

- e) Les dividendes perçus des entreprises publiques enregistrent, également, une hausse de kCHF +1'263 pour Naxoo (kCHF +813) et la BCGE (kCHF +450).

D'autres revenus viennent compléter l'écart pour kCHF +31.

- f) La Gérance immobilière comptabilise une hausse des revenus des droits de superficie pour kCHF +5'431.

Les rentes des parkings de Plainpalais et de Cornavin affichent une hausse de kCHF +978.

S'agissant des horodateurs, les revenus sont enregistrés pour kCHF 9'906. Compte tenu des discussions encore ouvertes avec la République et Canton de Genève, une provision pour le même montant est portée dans la rubrique comptable «dépréciations pour créances». En comparaison avec le budget 2019, les revenus font état d'un boni de kCHF +1'406.

Les revenus de la redevance d'affichage sont inférieurs aux prévisions et comptabilisent ainsi une diminution de kCHF -1'442.

Les redevances d'utilisation du domaine public pour les Services Industriels de Genève (SIG) sont moindres par rapport aux prévisions de kCHF -2'685.

D'autres variations viennent compléter l'écart pour kCHF -432.

7.2.13 Revenus de transfert (chapitre 46)

Le chapitre 46 enregistre les subventions ainsi que les participations de la Confédération (créations de places de crèches), du canton et des communes (entretien des routes communales à vocation cantonale, frais de fonctionnement du SIS, bibliobus). Il comprend également les revenus de la péréquation intercommunale selon la loi sur le renforcement de la péréquation financière (LRPFI) et les revenus du fonds de compensation prévu par la loi sur la répartition des tâches (LRT).

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
| 460 | Quotes-parts à des revenus | | 1'839 | 1'864 | -25 | -1.4% | 1'893 |
| 461 | Dédommagements de collectivités publiques | a) | 35'908 | 36'916 | -1'008 | -2.7% | 34'439 |
| 462 | Péréquation financière et compensation des charges | | 7'042 | 7'042 | - | - | 5'975 |
| 463 | Subventions des collectiv. publiques et des tiers | b) | 12'351 | 14'131 | -1'781 | -12.6% | 14'207 |
| 469 | Autres revenus de transfert | | 749 | 170 | 579 | 340.8% | 770 |
| Total | | | 57'889 | 60'123 | -2'234 | -3.7% | 57'283 |

- a) Il s'agit essentiellement de la contribution de la part du Canton aux artères et frais de routes prévue par l'art. 20 LRoutes a été budgétée à hauteur de kCHF 15'000. Le revenu effectif comptabilisé s'élève à kCHF 13'200 générant ainsi une variation défavorable de kCHF -1'800. Toutefois, cette diminution est compensée par une variation équivalente dans les charges «Dédommagements à des collectivités publiques» relative aux frais de police.

La redevance d'utilisation du domaine public facturée au Fonds intercommunal d'assainissement (FIA) est enregistrée sur cette présente rubrique pour kCHF +230.

D'autres variations viennent compléter l'écart kCHF +562.

- b) L'écart sous cette rubrique concerne, principalement, les subventions collectées (OFAS et Fonds intercommunal) qui sont variables en fonction du nombre de places mises en exploitation dans les crèches. Pour les comptes 2019, elles sont inférieures aux montants initialement prévus pour un montant de kCHF -2'069.

D'autres revenus viennent compléter l'écart pour kCHF +288.

7.2.14 Subventions à redistribuer (chapitre 47)

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 | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|----------------------------|-------|--------------|--------------|------------------|-------------|--------------|
| 470 | Subventions à redistribuer | a) | 2'828 | 2'580 | 248 | 9.6% | 3'079 |
| Total | | | 2'828 | 2'580 | 248 | 9.6% | 3'079 |

- a) Se référer aux explications de la rubrique comptable dédiée aux «Subventions à redistribuer, chapitre 37».

7.2.15 Revenus extraordinaires (chapitre 48)

Les revenus sont considérés comme extraordinaires si l'on ne pouvait en aucune manière les prévoir et lorsqu'ils échappent à toute influence et tout contrôle ou lorsqu'ils ne relèvent pas du domaine opérationnel.

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--------------------------------|-------|----------------|----------|------------------|----------|----------|
| 483 | Revenus divers extraordinaires | a) | -59'258 | - | -59'258 | - | - |
| Total | | | -59'258 | - | -59'258 | - | - |

- a) Le revenu extraordinaire constaté est induit par le changement de comptabilisation de l'impôt à la source. Il concerne la comptabilisation des remboursements de l'impôt à la source des années antérieures à 2019 pour kCHF -36'802 et l'estimation provisionnée du solde des éventuels remboursements encore à effectuer pour kCHF -22'457. (voir note 7.2.9).

7.2.16 Imputations internes (chapitre 49)

Ce chapitre comptabilise les prestations fournies en interne, revenus comprenant les prestations de services et la mise à disposition de divers locaux.

| En milliers de francs | | Notes | C 2019 | B 2019 | Écart C19-B19 | | C 2018 |
|-----------------------|--|-------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| 491 | Prestations de services | | 11'393 | 11'508 | -115 | -1.0% | 11'569 |
| 492 | Fermages, loyers, frais d'utilisation | | 11'312 | 10'846 | 465 | 4.3% | 10'769 |
| 494 | Intérêts et charges financières théoriques | a) | - | 20'000 | -20'000 | -100.0% | - |
| 499 | Autres imputations internes ¹ | a) | 0 | 43'595 | -43'595 | -100.0% | 48'757 |
| Total | | | 22'705 | 85'949 | -63'244 | -73.6% | 71'095 |

- a) Se référer aux explications de la rubrique comptable dédiée aux «Imputations internes, chapitre 39», pour le changement de présentation des subventions non monétaires.

Comptes compétents

7.3 Comptes compétents

7.3.1 Assurances

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | |
|----------------------|--|------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| Charges | | | | | | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | | | | | |
| 3134.010 | C-ASS Primes d'assurance incendie | 998'063 | 1'120'000 | -121'937 | -10.9% | 1'064'507 |
| 3134.020 | C-ASS Primes d'assurance dégâts d'eau | 284'595 | 300'000 | -15'405 | -5.1% | 284'595 |
| 3134.030 | C-ASS Primes d'assurance bris de glaces | 197'031 | 210'000 | -12'969 | -6.2% | 197'031 |
| 3134.040 | C-ASS Primes d'assurance rc générale | 87'137 | 80'000 | 7'137 | 8.9% | 87'137 |
| 3134.050 | C-ASS Primes d'assurance rc véhicules | 219'956 | 230'000 | -10'044 | -4.4% | 219'973 |
| 3134.060 | C-ASS Primes d'assurances casco | 18'911 | 20'000 | -1'089 | -5.4% | 18'291 |
| 3134.070 | C-ASS Primes d'assurance vol | 116'298 | 119'647 | -3'349 | -2.8% | 116'298 |
| 3134.080 | C-ASS Primes d'assurance transports | 25'930 | 200'910 | -174'980 | -87.1% | 203'489 |
| 3134.090 | C-ASS Primes d'assurance protection juridique | 23'000 | 27'000 | -4'000 | -14.8% | 23'000 |
| 3134.100 | C-ASS Franchises | -5'448 | 150'000 | -155'448 | -103.6% | 106'441 |
| Total 313 | Prestations de services et honoraires | 1'965'474 | 2'457'557 | -492'083 | -20.0% | 2'320'762 |
| 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | | | | | |
| 3439.410 | C-ASS Primes d'assurances incendie PF | 602'682 | 560'898 | 41'784 | 7.4% | 533'625 |
| 3439.420 | C-ASS Primes d'assurances dégâts d'eau PF | 139'563 | 150'000 | -10'437 | -7.0% | 139'564 |
| 3439.430 | C-ASS Primes d'assurances bris de glaces PF | 131'354 | 140'000 | -8'646 | -6.2% | 131'354 |
| 3439.440 | C-ASS Primes d'assurances rc générale PF | 51'744 | 55'000 | -3'256 | -5.9% | 51'744 |
| 3439.450 | C-ASS Franchises PF | 204'753 | 250'000 | -45'247 | -18.1% | 141'032 |
| Total 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 1'130'096 | 1'155'898 | -25'802 | -2.2% | 997'318 |
| Total Charges | | 3'095'570 | 3'613'455 | -517'885 | -14.3% | 3'318'080 |

Commentaire :

Groupe 313:

L'écart de kCHF 500 est principalement expliqué par une économie sur le contrôle des marchés publics dont la prestation a débuté fin 2019 (kCHF 213) ainsi qu'une économie relative aux primes d'assurance sur les transports et franchises payées compte tenu de la baisse des sinistres constatés en 2019.

7.3.2 Centrale municipale d'achat et d'impression

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | |
|----------------------|--|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| Charges | | | | | | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | | | | | |
| 3100.020 | C-CMAI Achats de fournitures de bureau | 232'931 | 225'000 | 7'931 | 3.5% | 226'531 |
| 3101.130 | C-CMAI Achats de fournitures pour ateliers | 11'546 | 22'130 | -10'584 | -47.8% | 14'118 |
| 3102.020 | C-CMAI Impressions diverses | 287'569 | 264'690 | 22'879 | 8.6% | 163'834 |
| 3103.070 | C-CMAI Frais de reliure et restauration de livres | 67'258 | 90'000 | -22'742 | -25.3% | 59'594 |
| Total 310 | Charges de matériel et de marchandises | 599'304 | 601'820 | -2'516 | -0.4% | 464'077 |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | | | | | |
| 3110.010 | C-CMAI Achats de mobilier et machines de bureau | 145'980 | 144'000 | 1'980 | 1.4% | 109'120 |
| 3111.110 | C-CMAI Achats de matériel d'atelier et outillage | 766 | 22'000 | -21'234 | -96.5% | 13'619 |
| Total 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 146'746 | 166'000 | -19'254 | -11.6% | 122'739 |
| 313 | Prestations de services et honoraires | | | | | |
| 3130.110 | C-CMAI Transports effectués par des tiers | 13'181 | 12'000 | 1'181 | 9.8% | 8'840 |
| 3130.240 | C-CMAI Prestations pour services divers | 589 | 5'000 | -4'412 | -88.2% | - |
| Total 313 | Prestations de services et honoraires | 13'770 | 17'000 | -3'230 | -19.0% | 8'840 |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | | | | | |
| 3150.020 | C-CMAI Entretien du mobilier et machines de bureau | 5'301 | 15'310 | -10'009 | -65.4% | 9'919 |
| 3151.030 | C-CMAI Entretien mat.équip.nettoyage bât.par tiers | 2'178 | 9'000 | -6'822 | -75.8% | 9'354 |
| 3151.060 | C-CMAI Entretien matériel d'ateliers par des tiers | 19'218 | 45'000 | -25'782 | -57.3% | 27'876 |
| Total 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 26'698 | 69'310 | -42'612 | -61.5% | 47'149 |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | | | | | |
| 3161.140 | C-CMAI Location d'autres équipements et divers | 28'807 | 95'000 | -66'193 | -69.7% | 27'926 |
| Total 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 28'807 | 95'000 | -66'193 | -69.7% | 27'926 |
| Total Charges | | 815'324 | 949'130 | -133'806 | -14.1% | 670'732 |

7.3.3 Logistique et manifestations

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | |
|----------------------|---|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| Charges | | | | | | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | | | | | |
| 3101.300 | C-LOM Achats de carburant | 1'180'912 | 1'063'879 | 117'033 | 11.0% | 1'189'592 |
| 3101.899 | C-LOM Écarts de stock de carburant | 10'932 | - | 10'932 | - | 10'636 |
| Total 310 | Charges de matériel et de marchandises | 1'191'844 | 1'063'879 | 127'965 | 12.0% | 1'200'227 |
| 313 | Prestations de services et honoraires | | | | | |
| 3137.030 | C-LOM impôts et taxes sur véhicules à moteur | 532'013 | 557'840 | -25'827 | -4.6% | 542'918 |
| Total 313 | Prestations de services et honoraires | 532'013 | 557'840 | -25'827 | -4.6% | 542'918 |
| Total Charges | | 1'723'857 | 1'621'719 | 102'138 | 6.3% | 1'743'145 |

7.3.4 Direction du patrimoine bâti

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| Charges | | | | | | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | | | | | |
| 3130.060 | C-DPBA Frais de surveillance et d'interventions | 106'831 | 120'000 | -13'169 | -11.0% | 157'219 |
| 3130.070 | C-DPBA Contrats de surveillance | 318'323 | 370'000 | -51'677 | -14.0% | 295'113 |
| 3130.080 | C-DPBA Contrats d'ouverture, fermeture bât.publics | 193'645 | 230'000 | -36'355 | -15.8% | 256'464 |
| 3132.060 | C-DPBA Expertises effectuées par tiers pr immeuble | 113'282 | 150'000 | -36'718 | -24.5% | 152'865 |
| 3132.080 | C-DPBA Honoraires divers pour immeubles | 496'260 | 600'000 | -103'740 | -17.3% | 422'229 |
| Total 313 | Prestations de services et honoraires | 1'228'341 | 1'470'000 | -241'659 | -16.4% | 1'283'889 |
| 314 | Travaux d'entretien | | | | | |
| 3140.050 | C-DPBA entretien autres terrains, emplacements | 59'763 | 50'000 | 9'763 | 19.5% | 100'780 |
| 3140.070 | C-DPBA Entretien des clôtures et des barrières | 118'013 | 70'000 | 48'013 | 68.6% | 216'386 |
| 3141.060 | C-DPBA Maintien de la propreté en Ville de Genève | 147'278 | 150'000 | -2'722 | -1.8% | 160'192 |
| 3144.020 | C-DPBA Entretien des ouvrages PCI | 167'306 | 200'000 | -32'694 | -16.3% | 198'357 |
| 3144.030 | C-DPBA Entretien des bâtiments administratifs | 4'025'119 | 3'500'000 | 525'119 | 15.0% | 3'578'256 |
| 3144.060 | C-DPBA Contrats bâtiments administratifs | 726'028 | 770'000 | -43'972 | -5.7% | 719'255 |
| 3144.130 | C-DPBA Entretien des bâtiments publics | 12'362'456 | 12'230'000 | 132'456 | 1.1% | 13'045'144 |
| 3144.160 | C-DPBA Entr. logts de fonction dans bât. publics | 5'320 | 5'000 | 320 | 6.4% | 38'592 |
| 3144.200 | C-DPBA Contrats bâtiments publics | 2'289'066 | 2'200'000 | 89'066 | 4.0% | 2'242'438 |
| 3144.290 | C-DPBA Entretien des bâtiments industriels | 30'663 | 50'000 | -19'337 | -38.7% | 10'579 |
| 3144.300 | C-DPBA Contrats pour bâtiments industriels | 10'358 | 12'000 | -1'642 | -13.7% | 12'203 |
| 3144.380 | C-DPBA Entretien de locaux de tiers | 140'184 | 100'000 | 40'184 | 40.2% | 331'081 |
| 3144.400 | C-DPBA Contrats pour locaux de tiers | 122'506 | 95'000 | 27'506 | 29.0% | 129'691 |
| Total 314 | Travaux d'entretien | 20'204'060 | 19'432'000 | 772'060 | 4.0% | 20'782'953 |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | | | | | |
| 3159.070 | C-DPBA Entretien d'autres matériels par des tiers | 35'181 | 50'000 | -14'819 | -29.6% | 34'683 |
| Total 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 35'181 | 50'000 | -14'819 | -29.6% | 34'683 |
| 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | | | | | |
| 3430.010 | C-DPBA Entretien d'autres terrains PF | 160'784 | 110'000 | 50'784 | 46.2% | 125'760 |
| 3430.410 | C-DPBA Entretien des bâtiments locatifs PF | 14'684'345 | 13'370'000 | 1'314'345 | 9.8% | 15'802'764 |
| 3430.430 | C-DPBA Entretien des clôtures PF | 19'027 | 30'000 | -10'973 | -36.6% | 28'758 |
| 3430.440 | C-DPBA Entretien des ouvrages PCI PF | 8'161 | - | 8'161 | - | - |
| 3430.450 | C-DPBA Maintien propreté PF | 186'167 | 150'000 | 36'167 | 24.1% | 142'665 |
| 3431.030 | C-DPBA Contrats bâtiments locatifs PF | 1'622'676 | 1'620'000 | 2'676 | 0.2% | 1'615'724 |
| 3439.540 | C-DPBA Frais de surveillance et interventions PF | 11'736 | 30'000 | -18'264 | -60.9% | 31'700 |
| 3439.550 | C-DPBA Contrats de surveillance PF | 39'768 | 30'000 | 9'768 | 32.6% | 25'141 |
| 3439.720 | C-DPBA Honoraires divers immeubles PF | 355'549 | 102'089 | 253'460 | 248.3% | 144'243 |
| 3439.730 | C-DPBA Expertises par des tiers pour immeubles PF | 142'767 | 105'000 | 37'767 | 36.0% | 117'167 |
| Total 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 17'230'981 | 15'547'089 | 1'683'892 | 10.8% | 18'033'923 |
| Total Charges | | 38'698'562 | 36'499'089 | 2'199'473 | 6.0% | 40'135'447 |

Commentaire :

En comparaison des comptes 2018, les charges 2019 du compétent DPBA sont globalement maîtrisées (-4%). Le dépassement de budget provient essentiellement du groupe 343 (charges pour bien-fonds, patrimoine financier). Il est principalement compensé par le budget comptabilisé au sein du service de la Gérance municipale. En effet, depuis l'entrée en vigueur du MCH2, le budget et les charges effectives d'entretien des immeubles du patrimoine financier appartenant aux fonds spéciaux sont comptabilisés respectivement dans le service bénéficiaire (GIM) et le service gestionnaire (DPBA).

7.3.5 Direction des systèmes d'information et de communication

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|----------------------|--|------------------|-------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| Charges | | | | | | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | | | | | |
| 3100.050 | C-DSIC Achats de fournitures informatiques | 2'967 | 12'000 | -9'033 | -75.3% | 2'356 |
| Total 310 | Charges de matériel et de marchandises | 2'967 | 12'000 | -9'033 | -75.3% | 2'356 |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | | | | | |
| 3113.010 | C-DSIC Achat de matériel informatique | 107'132 | 379'078 | -271'946 | -71.7% | 393'664 |
| 3113.040 | C-DSIC Achat matériel de communication | 73'197 | 200'000 | -126'804 | -63.4% | 170'326 |
| 3118.010 | C-DSIC Achat de logiciels et de licences | 844'475 | 991'620 | -147'145 | -14.8% | 916'485 |
| Total 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 1'024'804 | 1'570'698 | -545'894 | -34.8% | 1'480'475 |
| 313 | Prestations de services et honoraires | | | | | |
| 3130.170 | C-DSIC Liaisons informatiques radio-TV, internet | 186'740 | 180'000 | 6'740 | 3.7% | 137'006 |
| 3130.200 | C-DSIC Téléphones | 753'060 | 1'125'325 | -372'265 | -33.1% | 995'515 |
| 3132.020 | C-DSIC Honoraires pour prestation informatique | 1'511'468 | 1'452'000 | 59'468 | 4.1% | 1'943'754 |
| 3133.010 | C-DSIC Charges d'utilisation informatique | 732'920 | 263'000 | 469'920 | 178.7% | 259'137 |
| Total 313 | Prestations de services et honoraires | 3'184'188 | 3'020'325 | 163'863 | 5.4% | 3'335'412 |
| 314 | Travaux d'entretien | | | | | |
| 3144.090 | C-DSIC Entretien informat. et télécomm. bât.admin. | 307'006 | 550'000 | -242'994 | -44.2% | 323'406 |
| 3144.240 | C-DSIC Entr.informatique et télécomm. bât. publics | - | - | - | - | 3'865 |
| 3149.050 | C-DSIC Entr. réseaux fibre optique hors immeubles | 41'488 | 150'000 | -108'512 | -72.3% | 88'655 |
| Total 314 | Travaux d'entretien | 348'495 | 700'000 | -351'505 | -50.2% | 415'927 |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | | | | | |
| 3153.010 | C-DSIC Entretien de matériel informatique | 290'099 | 777'000 | -486'901 | -62.7% | 777'166 |
| 3153.040 | C-DSIC Entretien de matériel communication | 705'110 | 640'000 | 65'110 | 10.2% | 502'165 |
| 3158.010 | C-DSIC Maintenance de logiciels | 3'251'836 | 2'406'000 | 845'836 | 35.2% | 2'623'023 |
| Total 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 4'247'044 | 3'823'000 | 424'044 | 11.1% | 3'902'354 |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | | | | | |
| 3161.030 | C-DSIC Location d'appareils multifonctions | 690'121 | 740'655 | -50'534 | -6.8% | 723'913 |
| 3161.060 | C-DSIC location matériel informatique et télécom. | 13'926 | 15'500 | -1'575 | -10.2% | 31'805 |
| 3169.010 | C-DSIC Location de logiciels | 181'668 | 75'630 | 106'038 | 140.2% | 92'861 |
| Total 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 885'714 | 831'785 | 53'929 | 6.5% | 848'578 |
| 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | | | | | |
| 3431.210 | C-DSIC Achat matériel de communication PF | 275 | 10'400 | -10'125 | -97.4% | 3'023 |
| 3431.240 | C-DSIC Entretien mat.informat, télécom.bât loc. PF | 25'465 | 55'000 | -29'535 | -53.7% | 18'661 |
| 3431.310 | C-DSIC Entretien matériel de communication PF | - | 10'000 | -10'000 | -100.0% | 2'065 |
| 3439.510 | C-DSIC Liaisons informatiques, radio, TV, Inter.PF | 2'666 | 4'000 | -1'335 | -33.4% | 6'345 |
| 3439.520 | C-DSIC Téléphones PF | 123'253 | 155'000 | -31'747 | -20.5% | 136'403 |
| Total 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 151'658 | 234'400 | -82'742 | -35.3% | 166'496 |
| Total Charges | | 9'844'870 | 10'192'208 | -347'338 | -3.4% | 10'151'598 |

Commentaire :

Groupe 311

Les éditeurs de solutions informatiques se tournent de plus en plus vers des modèles de souscription, ce qui fait augmenter le coût des locations (316) et diminuer les achats (311).

Groupe 314

Le changement d'opérateur, ainsi que la réduction des lignes téléphoniques fixes ont permis une réduction des coûts sur la ligne 314.

Groupe 315

L'augmentation de la ligne 315 résulte d'un nombre de projets en croissance menés en 2018 et 2019 qui impliquent des licences supplémentaires à maintenir.

7.3.6 Gérance immobilière municipale

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|--|--|----------------|----------------|---------------|------------------|
| Charges | | | | | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | | | | |
| 3120.050 C-GIM Chauffage | 920'578 | 811'199 | 109'379 | 13.5% | 994'589 |
| Total 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 920'578 | 811'199 | 109'379 | 13.5% | 994'589 |
| 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | | | | |
| 3439.130 C-GIM Chauffage PF | 385'328 | 188'066 | 197'262 | 104.9% | 490'990 |
| Total 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 385'328 | 188'066 | 197'262 | 104.9% | 490'990 |
| Total Charges | 1'305'907 | 999'265 | 306'642 | 30.7% | 1'485'579 |

Commentaire :

Groupe 343

Le différentiel provient des charges de la Zone Industrielle des Charmilles (ZIC) budgétées en gratuites pour l'A21, mais finalement imputées en réel à la GIM.

7.3.7 Énergie

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|
| Charges | | | | | | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | | | | | |
| 3120.010 | C-ENE Bois | 71'436 | 71'973 | -537 | -0.7% | 73'875 |
| 3120.020 | C-ENE Electricité | 6'801'905 | 6'615'000 | 186'905 | 2.8% | 6'949'263 |
| 3120.030 | C-ENE Eau | 4'560'879 | 4'020'000 | 540'879 | 13.5% | 4'223'165 |
| 3120.040 | C-ENE Chauffage | 186'991 | 310'000 | -123'009 | -39.7% | 176'179 |
| 3120.060 | C-ENE Gaz | 4'052'388 | 3'591'000 | 461'388 | 12.8% | 3'929'905 |
| 3120.070 | C-ENE Huile de chauffage | 1'012'270 | 915'000 | 97'270 | 10.6% | 1'106'398 |
| 3120.999 | C-ENE Écarts d'inventaire, rebus, diminution de prix | -3'808 | - | -3'808 | - | 5'298 |
| Total 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 16'682'060 | 15'522'973 | 1'159'087 | 7.5% | 16'464'082 |
| 314 | Travaux d'entretien | | | | | |
| 3144.040 | C-ENE Entretien des bâtiments administratifs | 173'710 | 110'000 | 63'710 | 57.9% | 101'726 |
| 3144.070 | C-ENE Contrats bâtiments administratifs | 167'293 | 180'000 | -12'707 | -7.1% | 158'884 |
| 3144.140 | C-ENE Entretien des bâtiments publics | 542'373 | 424'000 | 118'373 | 27.9% | 466'279 |
| 3144.210 | C-ENE Contrats bâtiments publics | 417'956 | 400'000 | 17'956 | 4.5% | 324'040 |
| 3144.360 | C-ENE Contrats pour homes pour personnes âgées | - | - | - | - | 673 |
| Total 314 | Travaux d'entretien | 1'301'332 | 1'114'000 | 187'332 | 16.8% | 1'051'603 |
| 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | | | | | |
| 3431.015 | C-ENE Entretien bâtiments locatifs PF | 463'506 | 509'000 | -45'494 | -8.9% | 567'986 |
| 3431.035 | C-ENE Contrats bâtiments locatifs PF | 105'769 | 102'000 | 3'769 | 3.7% | 115'644 |
| 3439.110 | C-ENE Electricité PF | 1'137'519 | 1'067'804 | 69'715 | 6.5% | 1'074'784 |
| 3439.120 | C-ENE Eau PF | 3'579'306 | 3'253'000 | 326'306 | 10.0% | 3'550'550 |
| 3439.140 | C-ENE Gaz PF | 11'790 | - | 11'790 | - | 22'940 |
| Total 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 5'297'890 | 4'931'804 | 366'086 | 7.4% | 5'331'904 |
| Total Charges | | 23'281'281 | 21'568'777 | 1'712'504 | 7.9% | 22'847'589 |

Commentaire :

Groupe 312:

Le dépassement provient essentiellement du groupe relatif à la consommation des énergies. Toutefois, il est à relever que les consommations énergétiques sont restées stables par rapport aux comptes 2018. La consommation d'eau en augmentation est à mettre en rapport avec l'année caniculaire qui a entraîné des besoins accrus, notamment au niveau de l'arrosage. Le dépassement budgétaire est essentiellement dû au fait que la Ville de Genève pensait pouvoir bénéficier de l'exonération de la TVA sur ses achats d'énergie, à l'instar du canton de Genève. Les budgets du groupe 312 ont été réduits en conséquence (-1.2 mio). Contrairement à ce qui avait été escompté, la Ville de Genève n'a pas pu bénéficier de cette exonération de la part des SIG.

Groupe 343:

Quant aux dépenses d'entretien du groupe 343 qui enregistrent un dépassement de 0.4 mio de francs, elles sont par nature difficilement prévisibles car liées aux aléas des pannes des installations.

7.3.8 Ressources humaines

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|
| Charges | | | | | | |
| 300 | Autorités et commissions | | | | | |
| 3000.020 | C-DRH Jetons de présence CM | 2'013'935 | 1'708'210 | 305'725 | 17.9% | 1'609'428 |
| 3000.030 | C-DRH Traitements du Conseil administratif | 1'263'420 | - | 1'263'420 | - | 1'284'852 |
| 3000.060 | C-DRH Jetons de présence autres commissions | 89'488 | 48'370 | 41'118 | 85.0% | 183'441 |
| Total 300 | Autorités et commissions | 3'366'844 | 1'756'580 | 1'610'264 | 91.7% | 3'077'720 |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | | | | | |
| 3010.020 | C-DRH Salaires du personnel | 318'653'279 | 338'449'591 | -19'796'312 | -5.8% | 314'948'571 |
| 3010.029 | C-DRH Provision pour soldes de vacances | 77'540 | - | 77'540 | - | -142'875 |
| 3010.030 | C-DRH Salaires des auxiliaires | 15'894'182 | 12'621'001 | 3'273'181 | 25.9% | 15'559'409 |
| 3010.040 | C-DRH Salaires des stagiaires | 401'215 | 400'000 | 1'215 | 0.3% | 363'243 |
| 3010.050 | C-DRH Salaires des apprentis | 1'570'142 | 1'620'294 | -50'152 | -3.1% | 1'478'926 |
| 3010.080 | C-DRH Salaires des civilistes | 197'212 | 255'000 | -57'788 | -22.7% | 196'369 |
| 3010.090 | C-DRH Salaires des jeunes durant l'été | 250'902 | 250'000 | 902 | 0.4% | 249'986 |
| 3010.110 | C-DRH Heures supplémentaires | 1'617'346 | 1'149'640 | 467'706 | 40.7% | 1'602'081 |
| 3010.118 | C-DRH Prov.heures optionnelles | 364'378 | - | 364'378 | - | -575'966 |
| 3010.119 | C-DRH Provision heures supplémentaires | -237'694 | - | -237'694 | - | -469'338 |
| 3010.120 | C-DRH Prime de fidélité | 28'901'929 | 28'858'891 | 43'039 | 0.1% | 28'210'719 |
| 3010.130 | C-DRH Indemnités de départ | 668'549 | - | 668'549 | - | 606'854 |
| 3010.140 | C-DRH Prime de mise à la retraite | 698'391 | 1'088'500 | -390'109 | -35.8% | 622'552 |
| 3010.170 | C-DRH Primes professionnelles et de fonction | 2'805'032 | 2'180'248 | 624'784 | 28.7% | 2'682'238 |
| 3010.180 | C-DRH Indemnités service supplémentaire | 960'274 | 1'014'073 | -53'799 | -5.3% | 966'421 |
| 3010.190 | C-DRH Indemnités de nuisance | 8'216'574 | 7'207'844 | 1'008'730 | 14.0% | 8'137'752 |
| 3010.200 | C-DRH Prime de fin d'étude | 14'000 | 19'500 | -5'500 | -28.2% | 13'500 |
| 3010.220 | C-DRH Heures complémentaires | - | - | - | - | 1'502 |
| 3010.240 | C-DRH Traitement divers réadapt. professionnelle | 216'622 | 564'620 | -347'999 | -61.6% | 198'183 |
| 3010.260 | C-DRH Réduction pour postes vacants | - | -12'900'000 | 12'900'000 | -100.0% | - |
| 3010.270 | C-DRH Indemnités au décès | 129'981 | 240'000 | -110'019 | -45.8% | 245'092 |
| Total 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 381'399'855 | 383'019'203 | -1'619'348 | -0.4% | 374'895'219 |
| 303 | Travailleurs temporaires | | | | | |
| 3030.010 | C-DRH Personnel intérimaire | 90'354 | 590'000 | -499'646 | -84.7% | 59'762 |
| Total 303 | Travailleurs temporaires | 90'354 | 590'000 | -499'646 | -84.7% | 59'762 |
| 304 | Allocations | | | | | |
| 3040.010 | C-DRH Allocations de naissance | 49'100 | 50'000 | -900 | -1.8% | 44'500 |
| 3040.020 | C-DRH Allocations pour enfants | 4'212'625 | 4'062'900 | 149'725 | 3.7% | 4'134'592 |
| 3042.010 | C-DRH Indemnités de repas | 439'131 | 327'664 | 111'467 | 34.0% | 397'858 |
| 3049.010 | C-DRH Indemnités de vêtements | 379'214 | 325'303 | 53'911 | 16.6% | 394'679 |
| 3049.020 | C-DRH Frais de lunettes | 634 | - | 634 | - | 390 |
| Total 304 | Allocations | 5'080'704 | 4'765'867 | 314'837 | 6.6% | 4'972'019 |
| 305 | Cotisations patronales | | | | | |
| 3050.010 | C-DRH Assurance maternité | 173'993 | 172'807 | 1'186 | 0.7% | 171'772 |
| 3050.020 | C-DRH Cotisations AVS, AI, APG | 19'382'726 | 19'573'443 | -190'717 | -1.0% | 19'133'428 |
| 3050.030 | C-DRH Cotisations assurance chômage | 4'098'062 | 3'982'158 | 115'904 | 2.9% | 4'052'911 |
| 3050.040 | C-DRH Part aux frais administratifs AVS | 552'075 | 560'154 | -8'079 | -1.4% | 544'669 |
| 3050.118 | C-DRH Prov.AVS/ass.maternité s/heures option. | 22'180 | - | 22'180 | - | -36'977 |

Ressources humaines - suite

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 3050.119 C-DRH Prov.AVS/AC/ass.maternité s/heures supp. | -16'487 | - | -16'487 | - | -30'131 |
| 3050.129 C-DRH Prov.AVS/AC/ass.maternité s/solde vacances | -33 | - | -33 | - | -9'173 |
| 3052.010 C-DRH Cotis. caisse assurance du personnel (CAP) | 48'093'416 | 49'144'967 | -1'051'551 | -2.1% | 49'371'395 |
| 3052.020 C-DRH Caisse assurance du personnel 57/62 ans | - | 463'000 | -463'000 | -100.0% | - |
| 3052.030 C-DRH Cotisations autres caisses | 282'469 | 400'000 | -117'531 | -29.4% | 312'400 |
| 3052.050 C-DRH Frais administratifs CAP | 15'203 | 16'000 | -797 | -5.0% | 12'766 |
| 3052.060 C-DRH Ajustement global cotisations CAP | - | -1'100'000 | 1'100'000 | -100.0% | - |
| 3053.010 C-DRH Cotis. assurance accidents professionnels | 1'902'666 | 8'440'846 | -6'538'180 | -77.5% | 2'185'639 |
| 3053.030 C-DRH Cotis.assurance accidents non professionnels | 4'940'165 | - | 4'940'165 | - | 4'894'783 |
| 3053.090 C-DRH Cotisations assurances hors LAA | 4'392 | 5'000 | -608 | -12.2% | 4'954 |
| 3053.100 C-DRH Ajustement global cotisations ass.acc.prof. | - | -1'000'000 | 1'000'000 | -100.0% | - |
| 3053.118 C-DRH Prov.ass.accidents s/heures option. | 8'974 | - | 8'974 | - | -12'268 |
| 3053.119 C-DRH Prov.ass.accidents s/heures supp. | -3'836 | - | -3'836 | - | -9'997 |
| 3053.129 C-DRH Prov.ass.accidents s/solde vacances | 6'663 | - | 6'663 | - | -3'043 |
| 3054.010 C-DRH Cotisations allocations familiales | 9'264'855 | 9'295'035 | -30'179 | -0.3% | 9'144'246 |
| 3054.118 C-DRH Prov.alloc.familiales s/heures option. | 8'927 | - | 8'927 | - | -14'111 |
| 3054.119 C-DRH Prov.alloc.familiales s/heures supp. | -5'823 | - | -5'823 | - | -11'499 |
| 3054.129 C-DRH Prov.alloc.familiales s/solde vacances | 1'900 | - | 1'900 | - | -3'500 |
| 3059.010 C-DRH Contributions pour civilistes | 237'958 | 265'000 | -27'042 | -10.2% | 231'696 |
| Total 305 Cotisations patronales | 88'970'445 | 90'218'410 | -1'247'965 | -1.4% | 89'929'958 |
| 306 Prestations de l'employeur | | | | | |
| 3060.010 C-DRH Pension du Conseil administratif | 1'176'907 | 1'910'000 | -733'093 | -38.4% | - |
| 3060.020 C-DRH Pension SIS | 1'379'383 | 1'585'000 | -205'617 | -13.0% | 1'284'639 |
| 3060.030 C-DRH Pensions diverses | - | 2'050 | -2'050 | -100.0% | 1'364 |
| 3061.010 C-DRH Rentes complémentaires | 52'898 | 130'000 | -77'102 | -59.3% | 62'230 |
| Total 306 Prestations de l'employeur | 2'609'188 | 3'627'050 | -1'017'862 | -28.1% | 1'348'233 |
| 309 Autres charges de personnel | | | | | |
| 3090.010 C-DRH Formation et perfectionnement du personnel | 1'582'690 | 2'300'000 | -717'310 | -31.2% | 1'746'557 |
| 3091.010 C-DRH Annonces et frais de recherche de personnel | 218'707 | 220'000 | -1'293 | -0.6% | 236'918 |
| 3099.030 C-DRH Frais de visites médicales | 135'463 | 225'000 | -89'537 | -39.8% | 96'278 |
| 3099.070 C-DRH Fonds de décès | 44'034 | 46'043 | -2'009 | -4.4% | 44'073 |
| 3099.090 C-DRH Solde, autres rémunérations | 678'754 | - | 678'754 | - | 637'558 |
| Total 309 Autres charges de personnel | 2'659'648 | 2'791'043 | -131'395 | -4.7% | 2'761'384 |
| 313 Prestations de services et honoraires | | | | | |
| 3130.180 C-DRH Liaisons informatiq.radio-TV, Internet du CM | 14'798 | - | 14'798 | - | 19'306 |
| 3130.210 C-DRH Téléphones | 1'205 | - | 1'205 | - | 1'398 |
| 3130.221 C-DRH Frais réception pour des tiers | 2'277 | - | 2'277 | - | 2'543 |
| Total 313 Prestations de services et honoraires | 18'280 | - | 18'280 | - | 23'246 |
| 317 Dédommagements | | | | | |
| 3170.040 C-DRH Débours des autorités | 6'500 | 2'890 | 3'610 | 124.9% | 66'500 |
| 3170.080 C-DRH Frais dépl. et repas de travail du personnel | 182'986 | 437'228 | -254'242 | -58.1% | 196'363 |
| 3170.090 C-DRH Indemnités pour utilisation des TPG | 274'824 | 270'581 | 4'243 | 1.6% | 268'514 |
| Total 317 Dédommagements | 464'310 | 710'699 | -246'389 | -34.7% | 531'376 |

Ressources humaines - suite

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 |
|--|--|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| 319 | Diverses charges d'exploitation | | | | |
| 3199.031 C-DRH Cadeaux | - | - | - | - | 51 |
| 3199.100 C-DRH Autres frais | 1'296 | - | 1'296 | - | 2'054 |
| Total 319 Diverses charges d'exploitation | 1'296 | - | 1'296 | - | 2'105 |
| 343 | Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | | | | |
| 3431.719 C-DRH Provision pour soldes de vacances PF | 22'026 | - | 22'026 | - | -14'759 |
| 3431.729 C-DRH Provision heures supplémentaires PF | 215 | - | 215 | - | 220 |
| 3431.739 C-DRH Charges sociales s/provision vacances PF | 2'423 | - | 2'423 | - | -1'624 |
| 3431.749 C-DRH Charges sociales s/provision heures suppl.PF | 24 | - | 24 | - | 24 |
| 3431.759 C-DRH Provision heures optionnelles PF | 63 | - | 63 | - | -176'618 |
| 3431.769 C-DRH Charges sociales s/provision heure option.PF | 7 | - | 7 | - | -19'428 |
| 3431.802 C-DRH Salaires du personnel PF | 5'387'244 | 5'483'356 | -96'112 | -1.8% | 5'379'484 |
| 3431.809 C-DRH Salaires des jeunes durant l'été PF | - | - | - | - | 7'075 |
| 3431.812 C-DRH Prime de fidélité PF | 499'292 | 505'391 | -6'099 | -1.2% | 471'481 |
| 3431.814 C-DRH Primes de mise à la retraite PF | 358 | 7'645 | -7'287 | -95.3% | 6'928 |
| 3431.817 C-DRH Primes professionnelles et de fonction PF | 3'000 | - | 3'000 | - | 2'675 |
| 3431.819 C-DRH Indemnités de nuisance PF | 18'196 | 20'000 | -1'804 | -9.0% | 22'237 |
| 3431.830 C-DRH Allocations de naissance PF | 2'400 | - | 2'400 | - | 500 |
| 3431.831 C-DRH Allocations pour enfants PF | 72'020 | 85'200 | -13'180 | -15.5% | 69'570 |
| 3431.832 C-DRH Indemnités de repas PF | 56 | - | 56 | - | 62 |
| 3431.833 C-DRH Indemnités de vêtements PF | 15'102 | 25'000 | -9'898 | -39.6% | 15'266 |
| 3431.835 C-DRH Assurance maternité PF | 2'709 | 2'759 | -50 | -1.8% | 2'659 |
| 3431.836 C-DRH Cotisations AVS, AI, APG PF | 302'072 | 308'815 | -6'742 | -2.2% | 296'486 |
| 3431.837 C-DRH Cotisations assurance chômage PF | 64'831 | 62'962 | 1'868 | 3.0% | 63'563 |
| 3431.838 C-DRH Part aux frais administratifs AVS PF | 8'609 | 8'755 | -147 | -1.7% | 8'444 |
| 3431.840 C-DRH Cotisat. caisse assurance personnel (CAP) PF | 736'217 | 843'542 | -107'325 | -12.7% | 746'982 |
| 3431.845 C-DRH Cotis. assurance accidents profession. PF | 12'739 | 127'723 | -114'984 | -90.0% | 15'713 |
| 3431.847 C-DRH Cotis.assur.accidents non professionnels PF | 62'510 | - | 62'510 | - | 61'413 |
| 3431.854 C-DRH Cotisations allocations familiales PF | 144'408 | 146'912 | -2'504 | -1.7% | 141'737 |
| 3431.871 C-DRH Frais de visites médicales PF | - | - | - | - | -255 |
| 3431.874 C-DRH Fonds de décès PF | 821 | 841 | -20 | -2.3% | 833 |
| Total 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 7'357'342 | 7'628'901 | -271'559 | -3.6% | 7'100'668 |
| Total Charges | 492'018'265 | 495'107'753 | -3'089'488 | -0.6% | 484'701'692 |

Commentaire :

Groupe 300

Les jetons de présence du CM fluctuent en fonction du nombre de séances.

Groupe 301

Mouvements de personnel (effet de noria) et réduction pour postes vacants.

Groupe 303

Cette ligne est dévolue à l'engagement de personnel intérimaire au sein de divers services de l'administration. Le montant dépensé correspond au personnel engagé par le biais d'IPT (intégration pour tous).

Groupe 304

Différentiel provenant de la fluctuation du nombre d'enfants et du rattrapage d'arriérés sur l'allocation pour enfants conformément à la directive y relative.

Groupe 305

Les charges sociales sont proportionnelles au traitement du personnel qui a été plus bas que le budget.

Groupe 306

Le budget relatif aux pensions CA a été adapté à la hausse en prévision de la fin de la magistrature, le disponible n'a pas été pleinement utilisé.

Groupe 317

Non dépensé sur la ligne dévolue aux frais de déplacement et repas de travail du personnel, dépense moins élevée que celle budgétée par les services.

Groupe 343

Charges du personnel du PF moins élevées (mouvements de personnel, effet de noria).

Finances et logement

7.4 Départements

7.4.1 Finances et logement

ÉVALUATION DES OBJECTIFS

| Dématérialiser la taxe professionnelle communale | | | | |
|--|--------------------------------------|--------------|-------------|-----------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Réaliser la première étape du projet, en introduisant la dématérialisation des flux entre les offices des poursuites et le service de la Taxe professionnelle communale (grâce au programme E-LP). | Nombre de procédures passées en E-LP | 50% | 10% | 100% |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| En 2019, toutes les nouvelles procédures de recouvrement ont été initiées via E-LP. Les flux papiers sont réduits au minimum avec les offices de poursuites ou de faillites. | | | | |

| Valoriser la diversité et lutter contre toute forme de discrimination | | | | |
|---|--|--------------|-------------|---|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Rendre hommage aux saisonniers et saisonnières qui ont fait Genève par le biais d'une exposition pédagogique. | Nombre de classes d'écoles du primaire et du secondaire qui auront visité l'exposition | 20 | 10 | 22 visites guidées et 9 visites libres de classes du secondaire (pas de classe de l'école primaire) |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| L'exposition a accueilli au total près de 6'400 visiteurs et visiteuses. | | | | |

| Renforcer la sécurité des systèmes d'information | | | | |
|--|--|--------------|-------------|-----------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Sensibiliser les collaborateurs et collaboratrices aux risques liés à l'usage du système d'information. | Nombre de sessions de formation organisées en matière de cybersécurité | 4 sessions | 3 sessions | 4 sessions |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Quatre sessions de formation « Dans la peau d'un Hacker » ont été dispensées dans le cadre de la formation continue de la Ville de Genève. Par ailleurs, une formation personnalisée a été réalisée en mars 2019 au bénéfice du Conseil administratif. | | | | |

| Déployer le nouveau modèle comptable MCH2 | | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Garantir la clôture et la publication des états financiers 2018 selon le nouveau référentiel comptable MCH2. | Finalisation des opérations de clôture | 100% des processus finalisés | Aucun problème bloquant | 100% des processus finalisés |
| | Publication conforme à MCH2 | Mars 2019 | Juin 2019 | Mars 2019 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| La clôture des états financiers 2018 selon le nouveau référentiel comptable MCH2 a été finalisée dans les délais légaux impartis, permettant l'approbation des comptes par le Conseil municipal en septembre 2019 et leur validation par le Conseil d'État en novembre 2019. | | | | |

| S'assurer que la politique salariale de la Ville de Genève est égalitaire | | | | |
|---|---|--------------|-------------|-----------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Réaliser une analyse salariale en Ville de Genève avec l'outil LOGIB. | Restitution de l'analyse de l'égalité salariale LOGIB | 100% | 100% | 0% |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| L'important travail préparatoire nécessaire à la réalisation de LOGIB est en cours. La collocation de masse des postes de l'administration n'ayant pu être mise en place, cela a complexifié la réalisation de l'analyse en rendant nécessaire la consultation des dossiers de près de 3'200 membres du personnel afin de déterminer le niveau de compétence, données indispensables à la réalisation de l'analyse LOGIB. | | | | |

SYNTHÈSE DES COMPTES

| En milliers de francs | DFL | DFIN | GIM | DRH | A21 | DSIC | TAX | Total |
|---|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| Charges | | | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 2'521 | 8'327 | 9'790 | 13'748 | 2'863 | 15'016 | 2'585 | 54'849 |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 316 | -1'424 | 6'847 | 1'083 | 967 | 1'261 | 5'459 | 14'509 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 10 | 3 | 3'663 | 7 | 5 | 4'179 | - | 7'867 |
| 34 Charges financières | - | 29'093 | 42'270 | - | 0 | 19 | - | 71'382 |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | - | 4'934 | 726 | 2'374 | - | - | - | 8'035 |
| 36 Charges de transfert | - | 58'784 | 381 | 165 | 10'511 | - | - | 69'841 |
| 39 Imputations internes | 184 | 599 | 7'512 | 405 | 534 | 583 | 173 | 9'990 |
| Total Charges | 3'031 | 100'316 | 71'188 | 17'783 | 14'879 | 21'058 | 8'217 | 236'473 |
| Revenus | | | | | | | | |
| 40 Revenus fiscaux | - | 842'664 | - | - | - | - | 111'023 | 953'687 |
| 42 Taxes | 188 | 128 | 2'261 | 451 | 11 | 127 | 62 | 3'228 |
| 43 Revenus divers | - | 1'767 | 0 | 10'566 | 41 | - | 17 | 12'391 |
| 44 Revenus financiers | - | 30'755 | 95'858 | - | - | - | 49 | 126'662 |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - | - | - | 1'726 | - | - | - | 1'726 |
| 46 Revenus de transfert | 220 | 7'042 | - | 507 | - | - | - | 7'769 |
| 48 Revenus extraordinaires | - | -59'258 | - | - | - | - | - | -59'258 |
| 49 Imputations internes | - | 1'555 | 16'687 | 16 | - | - | - | 18'258 |
| Total Revenus | 408 | 824'653 | 114'806 | 13'265 | 52 | 127 | 111'150 | 1'064'461 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | |
|----------------------|---------|---------------|---------------|------------|-------|---------------|
| Finances et logement | Charges | 236'472'754 | 244'104'083 | -7'631'329 | -3.1% | 250'813'993 |
| | Revenus | 1'064'460'866 | 1'054'251'734 | 10'209'133 | 1.0% | 1'153'173'999 |

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--|------------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|-------|
| 1000 Direction départ. finances et logement | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'017'075 | 2'030'052 | -12'976 | -0.6% | 1'944'703 | |
| 304 | Allocations | 20'620 | 17'700 | 2'920 | 16.5% | 20'408 | |
| 305 | Cotisations patronales | 460'875 | 463'759 | -2'884 | -0.6% | 465'888 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 22'055 | 5'144 | 16'911 | 328.8% | 41'614 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 8'301 | 18'749 | -10'448 | -55.7% | 15'518 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 3'030 | 1'000 | 2'030 | 203.0% | 9'804 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 30'991 | 32'902 | -1'911 | -5.8% | 34'928 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 202'411 | 244'861 | -42'450 | -17.3% | 213'915 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 30'183 | 33'000 | -2'817 | -8.5% | 30'171 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 18'923 | 14'348 | 4'575 | 31.9% | 21'769 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 9'263 | - | 9'263 | - | 8'109 | |
| 317 | Dédommagements | 12'697 | 32'560 | -19'863 | -61.0% | 16'547 | |
| 319 | Diverses charges d'exploitation | 420 | 500 | -80 | -16.0% | 637 | |
| 330 | Immobilisations corporelles du PA | 10'214 | 8'251 | 1'963 | 23.8% | 8'339 | |
| 391 | Prestations de services | 25'472 | 15'150 | 10'322 | 68.1% | 17'932 | |
| 392 | Fermages, loyers, frais d'utilisation | 158'386 | 157'536 | 850 | 0.5% | 156'536 | |
| 394 | Intérêts et charges financières théoriques | - | 264'437 | -264'437 | -100.0% | - | |
| 399 | Autres imputations internes | - | - | - | - | 40'760 | |
| Total Charges | | 3'030'915 | 3'339'948 | -309'033 | -9.3% | 3'047'577 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 424 | Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 41'600 | 41'600 | - | - | - | |
| 426 | Remboursements | 146'082 | 21'000 | 125'082 | 595.6% | 49'653 | |
| 430 | Revenus d'exploitation divers | - | - | - | - | 2'325 | |
| 460 | Quotes-parts à des revenus | 219'936 | 300'000 | -80'064 | -26.7% | 286'854 | |
| Total Revenus | | 407'618 | 362'600 | 45'018 | 12.4% | 338'832 | |
| 1100 Direction financière | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 6'695'961 | 6'939'554 | -243'593 | -3.5% | 6'535'626 | |
| 304 | Allocations | 69'511 | 77'150 | -7'639 | -9.9% | 75'015 | |
| 305 | Cotisations patronales | 1'524'636 | 1'654'599 | -129'964 | -7.9% | 1'511'178 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 37'371 | 9'720 | 27'651 | 284.5% | 25'083 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 623'634 | 638'620 | -14'986 | -2.3% | 489'913 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 57'902 | 167'000 | -109'098 | -65.3% | 51'894 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 47'621 | 37'039 | 10'582 | 28.6% | 44'545 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 765'566 | 1'270'784 | -505'218 | -39.8% | 826'524 | a) |
| 314 | Travaux d'entretien | 70'530 | 294'050 | -223'520 | -76.0% | 130'832 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 117'237 | 128'314 | -11'077 | -8.6% | 114'781 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 238'182 | 95'000 | 143'182 | 150.7% | 271'059 | |
| 317 | Dédommagements | 6'086 | 27'780 | -21'694 | -78.1% | 10'530 | |
| 318 | Dépréciations sur créances | -3'380'705 | 9'700'000 | -13'080'705 | -134.9% | 12'808'437 | b) |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|-------|
| 319 Diverses charges d'exploitation | 29'786 | 17'000 | 12'786 | 75.2% | 45'972 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 2'719 | 6'826 | -4'107 | -60.2% | 2'719 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 150'000 | |
| 340 Charges d'intérêt | 23'288'368 | 23'327'367 | -38'999 | -0.2% | 23'326'541 | |
| 341 Pertes réalisées (sur éléments du PF) | 53'931 | - | 53'931 | - | 460'835 | |
| 342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administ. | 589'081 | 566'000 | 23'081 | 4.1% | 508'069 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 207'979 | 300'000 | -92'021 | -30.7% | 307'815 | |
| 344 Dépréciations, immobilisations PF | 4'953'353 | - | 4'953'353 | - | 2'068'867 | c) |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 4'934'233 | - | 4'934'233 | - | - | d) |
| 360 Quotes-parts de revenus destinées à des tiers | 35'128'243 | 34'373'000 | 755'243 | 2.2% | 33'919'624 | e) |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 23'655'800 | 22'334'760 | 1'321'040 | 5.9% | 24'080'490 | f) |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | - | - | - | - | 11'559 | |
| 365 Dépréciations, participations PA | - | - | - | - | 1 | |
| 391 Prestations de services | 65'768 | 18'538 | 47'230 | 254.8% | 63'858 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 533'492 | 467'436 | 66'056 | 14.1% | 468'860 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 480'434 | -480'434 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 100'316'286 | 102'930'970 | -2'614'685 | -2.5% | 108'310'627 | |
| Revenus | | | | | | |
| 400 Impôts directs, personnes physiques | 623'247'981 | 566'680'000 | 56'567'981 | 10.0% | 606'507'052 | g) |
| 401 Impôts directs, personnes morales | 219'067'792 | 208'144'000 | 10'923'792 | 5.2% | 230'246'811 | h) |
| 403 Impôts sur la possession et sur la dépense | 348'158 | 300'000 | 48'158 | 16.1% | 348'158 | |
| 421 Emoluments administratifs | 1'000 | 1'000 | - | - | 920 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 27'075 | 92'000 | -64'925 | -70.6% | - | |
| 425 Recette sur ventes | - | - | - | - | 5'012 | |
| 426 Remboursements | 100'411 | 205'500 | -105'089 | -51.1% | 193'414 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 1'131'106 | 15'000 | 1'116'106 | N/A | 1'049'556 | i) |
| 439 Autres revenus | 635'888 | - | 635'888 | - | - | j) |
| 440 Revenus des intérêts | 3'505'261 | 3'512'750 | -7'489 | -0.2% | 3'605'871 | |
| 441 Gains réalisés PF | 1'045'853 | - | 1'045'853 | - | 699'545 | k) |
| 442 Revenus de participations PF | 2'562'794 | 1'748'000 | 814'794 | 46.6% | 2'909'115 | l) |
| 443 Produit des biens-fonds PF | - | 1'500'000 | -1'500'000 | -100.0% | 1'846 | m) |
| 444 Réévaluations, immobilisations PF | 13'773'962 | - | 13'773'962 | - | 29'318'367 | n) |
| 446 Revenus financiers d'entreprises publiques | 9'866'858 | 8'572'500 | 1'294'358 | 15.1% | 11'883'216 | o) |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | - | - | - | - | 1'529'883 | |
| 462 Péréquation financière et compensation des charges | 7'042'129 | 7'042'129 | - | - | 5'974'642 | |
| 483 Revenus divers extraordinaires | -59'258'494 | - | -59'258'494 | - | - | p) |
| 491 Prestations de services | 1'555'246 | 1'497'646 | 57'600 | 3.8% | 1'566'532 | |
| 494 Intérêts et charges financières théoriques | - | 20'000'000 | -20'000'000 | -100.0% | - | |
| Total Revenus | 824'653'018 | 819'310'525 | 5'342'493 | 0.7% | 895'839'939 | |
| 1200 Gérance immobilière municipale | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 7'845'255 | 8'257'628 | -412'372 | -5.0% | 7'848'604 | |
| 304 Allocations | 89'843 | 76'300 | 13'543 | 17.7% | 90'556 | |
| 305 Cotisations patronales | 1'801'194 | 1'920'157 | -118'963 | -6.2% | 1'889'929 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|-------|
| 309 Autres charges de personnel | 53'432 | 13'947 | 39'485 | 283.1% | 35'257 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 43'929 | 71'591 | -27'662 | -38.6% | 49'450 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 65'431 | 116'417 | -50'986 | -43.8% | 110'126 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 455'949 | 446'451 | 9'498 | 2.1% | 451'529 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 674'885 | 742'223 | -67'338 | -9.1% | 749'513 | |
| 314 Travaux d'entretien | 3'166'113 | 2'507'000 | 659'113 | 26.3% | 3'233'921 | q) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 189'150 | 136'280 | 52'870 | 38.8% | 181'815 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 274'937 | 250'620 | 24'317 | 9.7% | 265'058 | |
| 317 Dédommagements | 8'899 | 18'000 | -9'101 | -50.6% | 9'612 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -3'251'903 | 5'000 | -3'256'903 | N/A | 4'396'570 | r) |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 5'219'437 | 3'200 | 5'216'237 | N/A | 19'534 | s) |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 3'662'886 | 3'813'987 | -151'101 | -4.0% | 3'717'912 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 454'871 | |
| 340 Charges d'intérêt | - | 4'041 | -4'041 | -100.0% | - | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 42'246'594 | 40'013'740 | 2'232'854 | 5.6% | 42'217'987 | t) |
| 344 Dépréciations, immobilisations PF | 23'027 | - | 23'027 | - | 236'109 | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 726'189 | 1'388'619 | -662'429 | -47.7% | 730'271 | u) |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | - | 3'500 | -3'500 | -100.0% | - | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 381'232 | 430'000 | -48'768 | -11.3% | 396'732 | |
| 391 Prestations de services | 7'119'277 | 6'899'619 | 219'658 | 3.2% | 7'274'695 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 392'660 | 375'472 | 17'188 | 4.6% | 390'648 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 10'205'145 | -10'205'145 | -100.0% | -54'442 | |
| 399 Autres imputations internes | - | 3'071'433 | -3'071'433 | -100.0% | 2'627'848 | |
| Total Charges | 71'188'417 | 80'770'370 | -9'581'954 | -11.9% | 77'324'105 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | -10 | 3'000 | -3'010 | -100.3% | 2'640 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 1'719'533 | 1'875'438 | -155'905 | -8.3% | 1'774'948 | |
| 425 Recette sur ventes | 464 | - | 464 | - | 1'994 | |
| 426 Remboursements | 212'620 | 74'850 | 137'770 | 184.1% | 198'063 | |
| 429 Autres taxes | 327'917 | 300'000 | 27'917 | 9.3% | 303'188 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 90 | - | 90 | - | 8'636 | |
| 441 Gains réalisés PF | 13'877 | 6'800 | 7'077 | 104.1% | 13'531 | |
| 443 Produit des biens-fonds PF | 85'363'127 | 85'861'505 | -498'378 | -0.6% | 85'868'816 | v) |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 10'481'448 | 4'072'504 | 6'408'944 | 157.4% | 12'514'718 | w) |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | - | 510'684 | -510'684 | -100.0% | - | x) |
| 491 Prestations de services | 5'731'230 | 5'580'938 | 150'292 | 2.7% | 5'757'243 | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 10'955'655 | 10'726'238 | 229'417 | 2.1% | 10'645'553 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 11'454'706 | -11'454'706 | -100.0% | 11'179'508 | |
| Total Revenus | 114'805'952 | 120'466'663 | -5'660'711 | -4.7% | 128'268'839 | |
| 1300 Direction ressources humaines | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 9'517'453 | 1'952'182 | 7'565'271 | 387.5% | 9'359'806 | |
| 303 Travailleurs temporaires | 90'354 | 200'000 | -109'646 | -54.8% | 59'762 | |
| 304 Allocations | 69'121 | 109'400 | -40'279 | -36.8% | 64'445 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------|
| 305 Cotisations patronales | 2'277'100 | -238'258 | 2'515'358 | N/A | 2'356'801 | |
| 306 Prestations de l'employeur | 1'223'913 | 2'042'050 | -818'137 | -40.1% | 58'118 | |
| 309 Autres charges de personnel | 570'410 | 2'749'804 | -2'179'394 | -79.3% | 487'142 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 32'540 | 82'520 | -49'980 | -60.6% | 56'647 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 53'639 | 22'410 | 31'229 | 139.4% | 34'036 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 39'710 | 31'120 | 8'590 | 27.6% | 40'833 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 359'971 | 626'038 | -266'067 | -42.5% | 569'128 | y) |
| 314 Travaux d'entretien | 67'748 | 67'730 | 18 | 0.0% | 72'615 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 79'640 | 76'889 | 2'751 | 3.6% | 86'486 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 20'589 | 1'530 | 19'059 | N/A | 37'114 | |
| 317 Dédommagements | 290'701 | 296'661 | -5'960 | -2.0% | 284'912 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 1'450 | - | 1'450 | - | 6'019 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 136'806 | 134'336 | 2'470 | 1.8% | 131'554 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 7'472 | 7'457 | 15 | 0.2% | 5'046 | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 2'374'465 | 1'337'639 | 1'036'826 | 77.5% | 2'376'845 | z) |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 164'760 | 165'760 | -1'000 | -0.6% | 27'760 | |
| 391 Prestations de services | 63'026 | 87'395 | -24'369 | -27.9% | 87'907 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 341'824 | 316'364 | 25'460 | 8.0% | 321'164 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 69 | -69 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 17'782'691 | 10'069'096 | 7'713'595 | 76.6% | 16'524'139 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 206'537 | 242'857 | -36'320 | -15.0% | 203'917 | |
| 426 Remboursements | 244'775 | 5'122'900 | -4'878'125 | -95.2% | 292'147 | aa) |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 4'307 | - | 4'307 | - | 3'889 | |
| 439 Autres revenus | 10'561'500 | - | 10'561'500 | - | - | ab) |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 1'726'045 | 1'323'439 | 402'606 | 30.4% | 799'428 | ac) |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 501'546 | 298'200 | 203'346 | 68.2% | 357'962 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 5'000 | - | 5'000 | - | - | |
| 491 Prestations de services | 15'506 | - | 15'506 | - | 15'203 | |
| Total Revenus | 13'265'216 | 6'987'396 | 6'277'820 | 89.8% | 1'672'546 | |
| 1400 Agenda 21 - Ville durable | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 300 Autorités et commissions | 2'943 | 10'600 | -7'658 | -72.2% | 2'310 | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'280'418 | 2'156'585 | 123'833 | 5.7% | 2'039'531 | |
| 304 Allocations | 24'175 | 27'900 | -3'725 | -13.4% | 25'400 | |
| 305 Cotisations patronales | 522'467 | 517'323 | 5'144 | 1.0% | 494'317 | |
| 309 Autres charges de personnel | 32'670 | 2'228 | 30'442 | N/A | 15'160 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 102'931 | 77'890 | 25'041 | 32.1% | 82'932 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 7'633 | 1'500 | 6'133 | 408.9% | 20'866 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 12'546 | 6'945 | 5'601 | 80.6% | 7'296 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 677'450 | 666'328 | 11'122 | 1.7% | 493'971 | |
| 314 Travaux d'entretien | 48'597 | 35'600 | 12'997 | 36.5% | 36'485 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 29'350 | 25'144 | 4'206 | 16.7% | 32'840 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 44'089 | 38'800 | 5'289 | 13.6% | 42'128 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 317 Dédommagements | 11'344 | 11'801 | -457 | -3.9% | 9'947 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 1'750 | - | 1'750 | - | 4'469 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 31'171 | 30'880 | 291 | 0.9% | 22'011 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 5'099 | 3'054 | 2'044 | 66.9% | 2'990 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 140'687 | |
| 340 Charges d'intérêt | - | - | - | - | 1 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 57 | - | 57 | - | - | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 9'510'736 | 10'348'960 | -838'224 | -8.1% | 9'341'277 | |
| 365 Dépréciations, participations PA | 1'000'000 | 1'000'000 | - | - | 1'000'000 | |
| 391 Prestations de services | 299'687 | 316'665 | -16'978 | -5.4% | 270'448 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 234'037 | 152'716 | 81'321 | 53.2% | 187'512 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 30'271 | -30'271 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 1'111'119 | -1'111'119 | -100.0% | 1'099'858 | |
| Total Charges | 14'879'149 | 16'572'309 | -1'693'160 | -10.2% | 15'372'436 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 5'600 | - | 5'600 | - | 37'539 | |
| 426 Remboursements | 5'563 | 2'000 | 3'563 | 178.2% | 24'382 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 41'280 | - | 41'280 | - | - | |
| Total Revenus | 52'443 | 2'000 | 50'443 | N/A | 61'921 | |
| 1500 Dir. systèmes d'information et communic. | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 11'892'681 | 12'259'148 | -366'467 | -3.0% | 11'312'786 | |
| 304 Allocations | 145'126 | 138'300 | 6'826 | 4.9% | 141'225 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'881'394 | 3'027'078 | -145'684 | -4.8% | 2'783'128 | |
| 309 Autres charges de personnel | 96'336 | 11'068 | 85'268 | 770.4% | 210'928 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 11'318 | 42'640 | -31'322 | -73.5% | 16'059 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 57'191 | 1'580'668 | -1'523'477 | -96.4% | 105'079 | ad) |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 134'243 | 143'130 | -8'887 | -6.2% | 149'915 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 764'915 | 971'811 | -206'896 | -21.3% | 919'939 | |
| 314 Travaux d'entretien | 80'707 | 758'872 | -678'165 | -89.4% | 88'013 | ad) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 164'621 | 1'630'054 | -1'465'433 | -89.9% | 206'781 | ad) |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 33'157 | 837'265 | -804'109 | -96.0% | 46'725 | ad) |
| 317 Dédommagements | 10'133 | 44'750 | -34'617 | -77.4% | 10'263 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 4'719 | 7'680 | -2'961 | -38.6% | 6'494 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 4'178'753 | 3'385'177 | 793'576 | 23.4% | 1'665'902 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 19'234 | - | 19'234 | - | 2'257 | |
| 391 Prestations de services | 175 | 3'494 | -3'319 | -95.0% | 592 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 583'108 | 584'288 | -1'180 | -0.2% | 581'892 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 22'290 | -22'290 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 21'057'811 | 25'447'714 | -4'389'903 | -17.3% | 18'247'977 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 126'727 | - | 126'727 | - | 38'851 | |
| Total Revenus | 126'727 | - | 126'727 | - | 38'851 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------|-------|
| 1600 Taxe professionnelle | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'072'495 | 2'110'257 | -37'763 | -1.8% | 1'936'435 | |
| 304 Allocations | 23'700 | 20'400 | 3'300 | 16.2% | 20'900 | |
| 305 Cotisations patronales | 478'029 | 508'912 | -30'884 | -6.1% | 448'707 | |
| 309 Autres charges de personnel | 10'727 | 4'264 | 6'463 | 151.6% | 10'330 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 10'226 | 14'260 | -4'034 | -28.3% | 9'765 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 8'540 | 900 | 7'640 | 848.9% | 12'343 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 9'709 | 11'806 | -2'097 | -17.8% | 8'083 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 288'750 | 271'383 | 17'367 | 6.4% | 242'807 | |
| 314 Travaux d'entretien | 19'950 | 20'000 | -50 | -0.2% | 20'696 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 59'542 | 48'708 | 10'834 | 22.2% | 57'974 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 6'203 | - | 6'203 | - | 6'159 | |
| 317 Dédommagements | 2'360 | 10'360 | -8'000 | -77.2% | 4'595 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 5'053'816 | 1'785'000 | 3'268'816 | 183.1% | 9'032'851 | ae) |
| 319 Diverses charges d'exploitation | - | - | - | - | 9 | |
| 340 Charges d'intérêt | - | - | - | - | 11 | |
| 391 Prestations de services | 27'674 | 21'660 | 6'014 | 27.8% | 29'707 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 145'764 | 145'764 | - | - | 145'760 | |
| Total Charges | 8'217'486 | 4'973'675 | 3'243'811 | 65.2% | 11'987'132 | |
| Revenus | | | | | | |
| 401 Impôts directs, personnes morales | 111'022'805 | 107'025'000 | 3'997'805 | 3.7% | 126'795'096 | af) |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | - | 500 | -500 | -100.0% | 9'806 | |
| 426 Remboursements | 61'630 | 37'000 | 24'630 | 66.6% | 67'481 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 16'571 | 20'000 | -3'429 | -17.1% | 34'838 | |
| 440 Revenus des intérêts | 48'886 | 40'050 | 8'836 | 22.1% | 45'850 | |
| Total Revenus | 111'149'892 | 107'122'550 | 4'027'342 | 3.8% | 126'953'071 | |

COMMENTAIRES SUR LES ÉCARTS

- a) L'écart de kCHF 500 est principalement expliqué par une économie sur le contrôle des marchés publics dont la prestation a débuté fin 2019 (kCHF 213) ainsi qu'une économie sur les primes d'assurance sur les transports et franchises payées compte tenu de la baisse des sinistres constatés en 2019.
- b) L'écart de kCHF 13'080 s'explique principalement par une baisse globale de la provision sur le reliquat fiscal de 30% (kCHF 12'267) ainsi que des pertes sur débiteurs fiscaux réels inférieures à la provision pour kCHF 855.
- c) L'écart de kCHF 4'953 s'explique par la réévaluation à la baisse des objets du PF. Cette réévaluation n'est pas budgétée par construction.
- d) L'écart de kCHF 4'934 s'explique par les revenus nets enregistrés par les fonds de capitaux de tiers (réévaluation des actifs des fonds, placements groupés en particulier kCHF 4'687) ainsi qu'une dotation de kCHF 247 au fonds la Flamme représentant la quote part des revenus des placements groupés pour ce fonds.
- e) Hausse de la rétrocession aux communes frontalières (voir le chapitre lié à l'évolution sur la fiscalité).
- f) Hausse des frais de perception perçus par le Canton pour 2019.
- g) Cf. rubrique 7.2.9 «Revenus fiscaux (chapitre 40)».
- h) Cf. rubrique 7.2.9 «Revenus fiscaux (chapitre 40)».
- i) Encaissement de créances non amorties pour 1'055 K (non budgété).
- j) Dissolution des fonds le Comte et Fonds Guinand.
- k) Revenus générés par la vente des actions et titres appartenant aux fonds de tiers classifiés en fonds propres lors du passage MCH2 (kCHF 340) ainsi que les plus-values générées sur 2019 par le placement groupé (cet effet vient en dotation sur les fonds de tiers en 35).
- l) Dividendes des actions du PF de la BCGE (kCHF 2'049) supérieurs aux attentes.
Revenus des participations dans l'Hôtel Métropole et Restaurant du Parc des Eaux-Vives pour kCHF 2'222 budgété sous le groupe 443 pour 1.5 mio.
- m) Cf. rubrique 7.2.12 «Revenus financiers (chapitre 44)» sous b).
- n) L'écart de kCHF 13'774 s'explique par la réévaluation à la hausse des objets du PF pour kCHF 8'083, cette réévaluation n'est pas budgétée par construction ainsi que la réévaluation des actions de la BCGE (1.5 mio de francs) et du placement groupé (4.2 mios de francs). Ces deux dernières réévaluations ne sont pas budgétées compte tenu de la volatilité des marchés.
- o) Dividendes perçus de Naxoo (3.8 mios) supérieurs de kCHF 800 par rapport au budget.
Dividendes des actions du PA de la BCGE (3.1 mios de francs) supérieurs de kCHF 500 par rapport au budget et les intérêts sur la participation SIG pour 1.5 mio de francs, alignés au budget.
Les dividendes ATMB 1 mio et SITMB 0.4 mio.
- p) Changement de principe de comptabilisation de l'impôt à la source.
- q) Se référer aux commentaires de la DPBA sur les comptes compétents.
- r) Variation de la provision pour débiteurs douteux du Parking de Plainpalais non prévue au budget.
- s) La provision pour litige du Parking de Plainpalais (4.9 mios de francs), ainsi que les intérêts moratoires (0.3 mio de francs) n'ont pas été budgétés.
- t) Se référer aux commentaires de la DPBA sur les comptes compétents.
Hausse de l'impôt immobilier complémentaire et de la provision pour débiteurs douteux.
- u) Les lignes 350 et 450 sont des comptes DFIN qui enregistrent la neutralisation des fonds de tiers.

- v) Le budget des loyers libres est basé sur l'année 2017 et ne tient pas compte de la conversion de 46 baux en loyers libres depuis le début.
Les loyers encaissés sont supérieurs au budget en raison du processus de révision annuelle desdits loyers.
Établissements publics : reclassement PA/PF
Correction Auberge de Jeunesse sur 2019
Parkings : hausse généralisée du taux de vacances
Reclassement en PA de certains DDP
Divers petits écarts
- w) Budget DDP réalisé sur PF. Hausse des rentes des parkings de Plainpalais et de Cornavin.
- x) Les lignes 350 et 450 sont des comptes DFIN qui enregistrent la neutralisation des fonds de tiers.
- y) Non dépensé résultant essentiellement des honoraires et expertises de tiers qui sont inférieurs au budget.
- z) La réévaluation de l'engagement liée aux rentes du Conseil administratif a donné lieu à une dotation au fonds pour kCHF 1'810. Les variations actuarielles concernant les membres actifs s'élèvent à kCHF 342 et à kCHF 207 pour les membres pensionnés. En comparaison avec le budget, la variation de kCHF +1'035 est compensée par une économie de kCHF 819 dans le chapitre 30 «Charges de personnel» et de kCHF 403 dans le chapitre 45 «Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux».
- aa) Le différentiel résulte des différentes assurances pertes de gain (LAA, APG, Lmat) dont le budget est centralisé alors que les indemnités pertes de gains sont ventilées dans les services.
- ab) Dissolution de la provision pour allocations pour enfants.
- ac) Variations actuarielles s'élevant à kCHF 342.
- ad) Budget du compétent DSIC centralisé et ventilation des charges réelles dans les services utilisateurs pour la présentation des comptes (cf. rubrique comptes compétents 7.3.5 «Direction des systèmes d'information et de communication».
- ae) L'écart constaté sur le groupe 318 a essentiellement trait à la variation de la provision pour pertes sur débiteurs, laquelle englobe un montant de kCHF 5'850 représentant 30% de l'actif de régularisation.
- af) S'agissant de l'écart constaté sur le groupe 401 relatif à la production de la taxe professionnelle communale, la différence de 3.74% entre le budget et les comptes est due au fait que pour certains dossiers les taxes se sont révélées légèrement supérieures à ce qui était attendu.

SUBVENTIONS MONÉTAIRES

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------|
| 1 Finances et logement | | | | | |
| 1100 Direction financière | | | | | |
| 02 Services généraux | | | | | |
| Fonds Le Comte - État de Genève (dpt de la formation et de la jeunesse) | - | - | - | 11'559 | |
| Total 02 Services généraux | - | - | - | 11'559 | |
| Total 1100 Direction financière | - | - | - | 11'559 | |
| 1200 Gérance immobilière municipale | | | | | |
| 56 Construction de logements sociaux | | | | | |
| Participation aux logements de fonction | 381'232 | 430'000 | -48'768 | 396'732 | |
| Total 56 Construction de logements sociaux | 381'232 | 430'000 | -48'768 | 396'732 | |
| Total 1200 Gérance immobilière municipale | 381'232 | 430'000 | -48'768 | 396'732 | |
| 1400 Agenda 21 - Ville durable | | | | | |
| 29 Formation, autres | | | | | |
| Soutien à l'apprentissage | 642'750 | 1'500'000 | -857'250 | 789'110 | a) |
| Total 29 Formation, autres | 642'750 | 1'500'000 | -857'250 | 789'110 | |
| 34 Sports et loisirs | | | | | |
| La Ville est à vous | 190'700 | 190'700 | - | 190'460 | |
| Total 34 Sports et loisirs | 190'700 | 190'700 | - | 190'460 | |
| 55 Chômage | | | | | |
| ADC - Association de Défense des Chômeurs | 210'000 | 210'000 | - | 210'000 | |
| Association Le Trialogue | 266'400 | 266'400 | - | 266'400 | |
| Café Pro | 10'000 | 10'000 | - | - | |
| Fonds Chômage - Association Phare Séniors | - | - | - | -7'637 | |
| Oseo Genève, Agences de placement | 154'600 | 154'600 | - | 140'120 | |
| Total 55 Chômage | 641'000 | 641'000 | - | 608'883 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| ALCIP - Lutte injustice sociale précarité | 30'000 | 30'000 | - | 30'000 | |
| Association 360 | 136'700 | 136'700 | - | 136'700 | |
| Association centre F-Information | 195'000 | 195'000 | - | 165'000 | |
| Association Lestime | 128'900 | 128'900 | - | 128'900 | |
| Association Voie F | 90'000 | 90'000 | - | 90'000 | |
| Centre d'écoute contre le racisme (CECR) | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Coordination intercommunautaire contre l'antisémitisme et la diffamation (CICAD) | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Croix-Rouge Suisse (SAR) | 340'000 | 340'000 | - | 146'415 | |
| Fédération genevoise des associations LGBT | 25'000 | 25'000 | - | 25'000 | |
| Fondation «Au Cœur des Grottes» | 741'800 | 741'800 | - | 741'800 | |
| Institution des cultures arabes et méditerranéennes (ICAM) | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Ligue internationale contre le racisme et l'antisémitisme (LICRA) | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Subventions accordées à des institutions privées (A21) | 413'820 | 410'000 | 3'820 | 404'210 | |
| Subventions pôle diversité | 38'658 | - | 38'658 | - | |
| Totem | 30'000 | 30'000 | - | 30'000 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 2'369'878 | 2'327'400 | 42'478 | 2'098'025 | |

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------|
| 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | | | | | |
| Association Cap Vert-Genève | 2'000 | 2'000 | - | 2'000 | |
| Association Centre Europe-Tiers Monde (CETIM) | 51'500 | 51'500 | - | 51'500 | |
| Association Genève Tiers-Monde | 15'500 | 15'500 | - | 15'500 | |
| Association Le Comité international de la Croix-Rouge (CICR) | 51'500 | 51'500 | - | 51'500 | |
| Association Médecins Sans Frontières, section Suisse | 8'000 | 8'000 | - | 8'000 | |
| Association Organisation Mondiale contre la Torture | 18'600 | 18'600 | - | 18'600 | |
| Association Service International pour les Droits de l'Homme | 4'100 | 4'100 | - | 4'100 | |
| Association Terre des Hommes Suisse, section romande | 8'900 | 8'900 | - | 8'900 | |
| CAGI | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| DGS-TRIAL | 100'000 | 100'000 | - | 100'000 | |
| Fédération genevoise de coopération | 92'800 | 92'800 | - | 92'800 | |
| Fondation de l'Appel de Genève | 30'900 | 30'900 | - | 30'900 | |
| Fondation DiDé (Dignité en Détention) | - | 5'200 | -5'200 | 5'200 | |
| Fondation du DOCIP | 20'600 | 20'600 | - | 20'600 | |
| Fondation Martin Ennals | 50'000 | 50'000 | - | - | |
| Institutions genevoises d'aide au développement | 1'585'000 | 1'585'000 | - | 1'585'000 | |
| Solidarité internationale | 3'339'558 | 3'356'500 | -16'942 | 3'456'499 | |
| Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | 5'428'958 | 5'451'100 | -22'142 | 5'501'099 | |
| 76 Lutte contre la pollution de l'environnement | | | | | |
| Programme G'innoVe | 187'450 | 188'760 | -1'310 | 153'700 | |
| Total 76 Lutte contre la pollution de l'environnement | 187'450 | 188'760 | -1'310 | 153'700 | |
| 85 Industrie, artisanat et commerce | | | | | |
| Sustainable Finance Geneva (SFG) | 50'000 | 50'000 | - | - | |
| Total 85 Industrie, artisanat et commerce | 50'000 | 50'000 | - | - | |
| Total 1400 Agenda 21 - Ville durable | 9'510'736 | 10'348'960 | -838'224 | 9'341'277 | |
| Total 1 Finances et logement | 9'891'968 | 10'778'960 | -886'992 | 9'749'568 | |

- a) Le nombre de demandes éligibles pour une allocation reçues par le Fonds d'apprentissage est inférieur au budget alloué.

ANNEXE - SUBVENTIONS NON MONÉTAIRES (GRATUITÉS)

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------|
| 1 Finances et logement | | | | | |
| 1000 Direction départ. finances et logement | | | | | |
| 02 Conseil administratif, maire et adjoint | | | | | |
| Utilisat. salles communales | - | - | - | 40'760 | |
| Total 02 Conseil administratif, maire et adjoint | - | - | - | 40'760 | |
| Total 1000 Direction départ. finances et logement | - | - | - | 40'760 | |
| 1200 Gérance immobilière municipale | | | | | |
| 02 Conseil administratif, maire et adjoint | | | | | |
| État de Genève - Simon 9 | - | 4'800 | -4'800 | 1'600 | |
| Rabais octroyés salles communales | 997'793 | 1'151'735 | -153'942 | 1'311'610 | a) |
| Wilson, Palais | 387'780 | 387'780 | - | 387'780 | |
| Total 02 Conseil administratif, maire et adjoint | 1'385'573 | 1'544'315 | -158'742 | 1'700'990 | |
| 34 Sports | | | | | |
| Assoc. Habitants de l'Îlot 13 - Montbrillant 14 | 13'808 | 13'808 | - | 13'808 | |
| Total 34 Sports | 13'808 | 13'808 | - | 13'808 | |
| 53 Vieillesse et survivants | | | | | |
| Assoc. foyer ouvrier du Grütli | 63'988 | 63'988 | - | 63'988 | |
| Total 53 Vieillesse et survivants | 63'988 | 63'988 | - | 63'988 | |
| 56 Construction de logements sociaux | | | | | |
| Coop d'habitation le Bois Gentil - Servette 30A-32 | 3'612 | 3'612 | - | 3'612 | |
| Total 56 Construction de logements sociaux | 3'612 | 3'612 | - | 3'612 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Amis 5 | 8'400 | 8'400 | - | 8'400 | |
| Frontenex 5 Villa Frommel | 30'000 | - | 30'000 | - | |
| Goetz-Monin 8 | 3'480 | 3'480 | - | 3'480 | |
| Grottes 10 | 15'840 | 15'840 | - | 15'840 | |
| Grottes 6 | 1'200 | 1'200 | - | 1'200 | |
| Grottes 6Bis | 2'400 | 2'400 | - | 2'400 | |
| Grottes 8 | 6'000 | 6'000 | - | 6'000 | |
| Industrie 7-9 | | 5'400 | -5'400 | 4'050 | |
| Verseuse 8 | 18'000 | 18'000 | - | 18'000 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 85'320 | 60'720 | 24'600 | 59'370 | |
| 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 - Canton | 115'495 | 115'495 | - | 115'495 | |
| Wilson, Palais parking - Confédération | 115'495 | 115'495 | - | 115'495 | |
| Total 61 Circulation routière | 230'990 | 230'990 | - | 230'990 | |
| 84 Tourisme | | | | | |
| Auberge de jeunesse - Rothschild 30 | 1'014'448 | 580'000 | 434'448 | -18'910 | b) |
| Total 84 Tourisme | 1'014'448 | 580'000 | 434'448 | -18'910 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| 96 Administration de la fortune et de la dette | | | | | |
| Mandarin Oriental | 520'000 | 520'000 | - | 520'000 | |
| Total 96 Administration de la fortune et de la dette | 520'000 | 520'000 | - | 520'000 | |
| Total 1200 Gérance immobilière municipale | 3'371'739 | 3'071'433 | 300'306 | 2'627'848 | |
| 1400 Agenda 21 - Ville durable | | | | | |
| 33 Parcs et promenades | | | | | |
| Fond. images & société - Carouge 100 | 46'840 | 46'840 | - | 46'840 | |
| Total 33 Parcs et promenades | 46'840 | 46'840 | - | 46'840 | |
| 34 Sports | | | | | |
| Ass. Amis des Grottes | 42'308 | 42'308 | - | 42'308 | |
| Ass. habitants Îlot 13 - Gares 15 ter | 15'832 | 15'832 | - | 15'832 | |
| Collectif Ex-Haro & Co - Verseuse 8 | 55'980 | 55'980 | - | 55'980 | |
| Total 34 Sports | 114'120 | 114'120 | - | 114'120 | |
| 55 Chômage | | | | | |
| Ass. défense des chômeurs | 25'000 | 23'872 | 1'128 | 25'030 | |
| Ass. Trialogue - ch.de la Forêt | 39'483 | 33'844 | 5'639 | 33'844 | |
| Association Découvrir | 40'264 | 40'264 | - | 40'264 | |
| Total 55 Chômage | 104'747 | 97'980 | 6'767 | 99'138 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Ass. «Solidarité femmes» | 120'332 | 120'332 | - | 120'332 | |
| Ass. AMIC | 14'400 | 14'400 | - | 14'400 | |
| Association 360° | 22'664 | 22'664 | - | 22'664 | |
| 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 - Zurich 40 | 32'940 | 32'940 | - | 32'940 | |
| Utilisat. salles communales | 31'475 | - | 31'475 | - | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 347'811 | 316'336 | 31'475 | 316'336 | |
| 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | | | | | |
| Action de soutien à l'enfance démunie | 34'964 | 35'056 | -92 | 34'964 | |
| ASF - Apprentissages sans frontières | 20'424 | 20'424 | - | 20'424 | |
| Groupe réalisation audiovisuel GRAD | 2'224 | 2'224 | - | 2'220 | |
| Terre des Hommes | 251'103 | 251'103 | - | 250'657 | |
| Utilisat. salles communales | 17'210 | - | 17'210 | - | |
| Voix Libres associations - Grottes 28 | 30'400 | 30'400 | - | 30'400 | |
| Voix Libres associations - Grottes 32 | 25'988 | 25'988 | - | 25'988 | |
| Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | 382'313 | 365'195 | 17'118 | 364'653 | |
| 75 Protection des espèces et du paysage | | | | | |
| Pro Natura - Villa le Plonjon | 9'556 | 9'556 | - | 9'556 | |
| Total 75 Protection des espèces et du paysage | 9'556 | 9'556 | - | 9'556 | |
| 85 Industrie, artisanat et commerce | | | | | |
| Locataires Zone Industrielle Charmilles | 158'678 | 161'092 | -2'414 | 149'216 | |
| Total 85 Industrie, artisanat et commerce | 158'678 | 161'092 | -2'414 | 149'216 | |
| Total 1400 Agenda 21 - Ville durable | 1'164'065 | 1'111'119 | 52'946 | 1'099'858 | |
| Total 1 Finances et logement | 4'535'804 | 4'182'552 | 353'252 | 3'768'467 | |

a) Le retour à un rabais de 50% pour les organismes sans but lucratif (fin 2018) en lieu et place d'une gratuité totale explique le recul du poste. En effet, la gratuité totale était comptabilisée en plein au niveau de la GIM.

b) Écart lié au correctif de la provision 2018.

SUBVENTIONS PONCTUELLES AGENDA 21

En francs

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué |
|---|--|------------------|
| Ville durable | | 55'000 |
| Association Alternatiba Léman | Mouvement citoyen pour l'urgence climatique | 10'000 |
| Association Climat Genève | Baïssons les gaz | 3'500 |
| Association Ecolive Monsieur Olivier Brüggimann | eCO2profil | 8'000 |
| Association Festival du Film vert | Festival du Film Vert | 8'000 |
| Association Patrimoine Industriel | Genève sans voiture E | 2'000 |
| Association pour la Reconversion Vivante des espaces | A Contre Courant festival 2019 - 2ème édition | 8'000 |
| Collège et école de commerce André Chavanne | Chavanne en action pour la transition écologique | 500 |
| Mission Planète Terre | Organisation du Festival International du Film sur les Glaciers, édition 2019 | 4'000 |
| Pré-en-Bulle Association Quartier Grottes Cropette | Cropettes en campagne | 2'000 |
| TerrAgir énergie solidaire | École des Grottes et Piqûre de rappel à l'école de Sécheron | 8'000 |
| TerrAgir énergie solidaire | Robin des Watts | 1'000 |
| Égalité et diversité | | 240'820 |
| AMIC-Association des Médiatrices Interculturelles | Projet "Permanence-rencontre pour les femmes érythréennes et éthiopiennes" | 10'000 |
| Animation Jeunesse de l'Église protestante de Genève | Prévention de l'homophobie et de la transphobie : enjeux et expériences d'un islam et d'un christianisme inclusifs | 3'500 |
| Association Université Populaire Albanaise | Changer d'R - La Servette contre le racisme | 7'000 |
| Association Afrik, Rire et Culture | Festival d'humour Africain | 2'000 |
| Association Asile LGBT | Subvention pour l'association Asile LGBT | 15'000 |
| Association Couleur Café | Lutte contre les préjugés | 2'500 |
| Association Décadrée | Projet pilote de sensibilisation des médias aux violences sexistes | 10'000 |
| Association des Juristes Progressistes | Cycle de conférence : le genre et le droit | 2'000 |
| Association le deuxième Observatoire | Egalité filles garçons dans les cours de récréation et aire de jeux | 4'000 |
| Association Le Fesses-tival | Le Fesses-tival - deuxième édition | 1'350 |
| Association pour la Promotion des Droits Humains (APDH) | Femmes Tische 2019 | 20'000 |
| Association Un monde migrant | Grands Ecrans Nomades | 1'670 |
| Bioscope | Exposition Clicli | 10'500 |
| Caritas Genève | Pôle médiation intercommunautaire | 20'000 |
| Centre Akwaba Mr Smult Kouame | 10 ans du festival de musique d'ici et d'ailleurs | 2'000 |
| Centre de Liaison des Associations Féminines Genève | Plaine d'Egalité | 15'000 |
| Centre Suisse pour la Défense des Droits des Migrations | Renforcement du Regroupement Familial pour les réfugiés | 10'000 |
| Cercle de la Librairie et de l'Édition de Genève | Tables rondes, débats, égalité et développement | 3'100 |
| CinéTransat | Soirée "égalité" | 6'000 |
| EPER Entraide Protestante Suisse | Projet "Nouveaux Jardins" | 10'000 |
| EPICENE | Projet de livre | 5'000 |
| Everybody's Perfect | 6ème édition du festival Everybody's Perfect | 20'000 |
| Geneva Pride 2019 | Geneva Pride 2019 - Marche des fiertés de Genève 2019 | 30'000 |
| L'Escouade | 100 Elles | 23'200 |
| Nouvelle Association du Courrier | Ecrivaines de grève | 1'000 |
| Vivre ensemble | Le Comptoir des médias | 6'000 |
| Économie et emploi | | 118'000 |
| APRES, Chambre de l'économie sociale et solidaire | Bonnes pratiques pour rendre les organisations genevoises plus durables | 12'000 |
| Association Collectif Beaulieu | Beaulieu en été | 2'000 |
| Association Genève cultive | Journée Jardins Urbains Ouverts | 15'000 |

En francs

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué |
|---|---|-------------------------|
| Association IDDEA | Prix IDDEA 2019 | 20'000 |
| Association L'Effet Papillon Impact Hub | Des papillons dans le ventre | 2'000 |
| Association Les Artichauts | Demande de subvention de fonctionnement | 20'000 |
| Association Semences de Pays | Soutien pour sélection, production et promotion de semences locales | 10'000 |
| Association Swiss Food Academy | Demande de subvention pour les activités | 15'000 |
| Fédération Romande des Consommateurs | Repair Cafés - La ville est à vous et Alternatiba | 5'000 |
| Fondation compétences bénévoles | Favoriser le renforcement de l'autonomie | 5'000 |
| MAPC | Mouvement pour une agriculture paysanne | 12'000 |
| Total | | 413'820 |

FONDS MUNICIPAL DE LUTTE CONTRE LE CHÔMAGE PRINCIPALEMENT DE LONGUE DURÉE

Évolution du montant disponible du Fonds, compte 2910.005

| | | |
|---------------------------------------|------------|---------------|
| Disponible au 1er janvier 2019 | CHF | 12'063 |
| Dissolution 2019 | | -12'063 |
| Solde au 31.12.2019 | CHF | - |

Conformément à la délibération du Conseil municipal du 30 septembre 2019, le fonds chômage a été dissous pour un montant total de kCHF 12.

Évolution du montant engagé du Fonds, compte 2043.000

| | | |
|--------------------------------------|------------|----------------|
| Montant engagé au 31.12.2018 | CHF | 1'858'197 |
| Montant versé aux structures en 2019 | CHF | 1'360'213 |
| Montant engagé au 31.12.2019 | CHF | 497'984 |

En francs

| Nom de l'association | Nom du projet | Financements 2017 | Paiements 2017 | Paiements 2018 | Financement complémentaire 2019 | Paiements 2019 | Solde dû au 31.12.2019 |
|---|---|-------------------|----------------|------------------|---------------------------------|------------------|------------------------|
| Camarada | Secteur intégration professionnelle | 360'000 | | 180'000 | | 150'000 | 30'000 |
| Genèveroule | Arcade de la Terrassière | 200'000 | | 100'000 | | 80'000 | 20'000 |
| Genèveroule | Mécaniciens volants | 177'940 | | 85'000 | | 92'940 | |
| Fondation IPT | Réinsertion professionnelle personnes sans droits | 372'000 | | 186'000 | | | 186'000 |
| F Info (Voie F, SOS Femmes et Camarada) | Jobcoaching | 99'600 | | | | 90'000 | 9'600 |
| Ortra | Aide à la réinsertion | 55'044 | | 30'000 | | 25'044 | |
| Voie-F | Ateliers français écrit | 160'000 | | 80'000 | | 65'000 | 15'000 |
| Voie-F | Nos forces dans la vie | 45'316 | 18'000 | 12'000 | | 4'776 | 10'540 |
| DRH Ville de Genève | Stages Femmes | 22'500 | 3'606 | 3'897 | | 2'653 | 12'344 |
| Comptabilis | Programme d'insertion | 339'500 | 90'000 | 140'000 | 36'375 | 135'000 | 10'875 |
| SOS-Femmes | Label Bobine | 500'000 | | 220'000 | | 230'000 | 50'000 |
| Découvrir | Asumir | 440'000 | | 220'000 | | 220'000 | |
| Maison Kultura | Espace Jeunes Espoir | 180'000 | | 90'000 | | 90'000 | |
| CaddieService | A deux pas des commerces | 200'000 | | 100'000 | | 85'000 | 15'000 |
| Réalise | Agir avec les employeurs | 175'000 | | | -36'375 | | 138'625 |
| Decouvrir | Échange | 40'000 | | | | 40'000 | |
| Bateau Genève | Projet ECO | 99'800 | | 50'000 | | 49'800 | |
| Total | | 3'466'700 | | 1'496'897 | | 1'360'213 | 497'984 |

PERSONNEL OCCUPÉ PAR LE DÉPARTEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

| | Services | Fixes / équivalent temps plein | | | B 2019 | Écart postes |
|--------------|---|--------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Postes occupés | Postes vacants | Total postes | | |
| 1000 | Direction département finances et logement | 9.7 | - | 9.7 | 9.7 | - |
| 1100 | Direction financière | 52.7 | 0.7 | 53.4 | 54.2 | -0.8 |
| 1200 | Gérance immobilière municipale | 68.7 | 3.3 | 72.0 | 66.4 | 5.6 |
| 1200 | Gérance immobilière municipale PF | 68.1 | - | 68.1 | 74.0 | -5.9 |
| 1300 | Direction des ressources humaines | 50.2 | 5.4 | 55.6 | 55.4 | 0.2 |
| 1400 | Agenda 21 - Ville durable | 14.2 | - | 14.2 | 14.2 | - |
| 1500 | Direction des systèmes d'information et communication | 77.7 | 4.0 | 81.7 | 82.2 | -0.5 |
| 1600 | Taxe professionnelle | 16.3 | - | 16.3 | 16.3 | - |
| Total | | 357.6 | 13.4 | 371.0 | 372.4 | -1.4 |

Constructions et aménagement

7.4.2 Constructions et aménagement

ÉVALUATION DES OBJECTIFS

| Une ville équilibrée, habitée et solidaire - Diminuer les écarts économiques et sociaux | | | | |
|---|------------------------------------|---------------|------------|-----------------|
| Favoriser la création de logements répondant aux besoins prépondérants de la population | | | | |
| Objectif | Indicateur | Objectif 2020 | Cible 2019 | Valeur atteinte |
| Accompagner la politique de création de logements de la Ville de Genève par le montage de projets | Nombre de nouveaux logements créés | 3'600 | 3'600 | 4'483 |
| | Dont nombre de logements sociaux | 1'000 | 1'000 | 2'039 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| 664 logements supplémentaires, dont 526 logements neufs et 138 nouveaux logements issus de transformations, ont été construits en 2019. L'objectif fixé en 2010 était de créer 3'600 nouveaux logements, dont 1'000 logements sociaux, d'ici 2020. Cet objectif a été atteint et dépassé avec deux années d'avance. | | | | |

| Une ville durable – Diminuer les consommations d'énergie et développer le renouvelable | | | | |
|---|---|---------------|------------|-----------------|
| Réduire les besoins en énergie et développer les énergies renouvelables | | | | |
| Objectif | Indicateur | Objectif 2020 | Cible 2019 | Valeur atteinte |
| Respecter les engagements pris par la Ville de Genève en matière de réduction des émissions de CO2 et des consommations d'énergie de chauffage, ainsi que de développement du renouvelable | Réduction des émissions de gaz à effet de serre (CO2) des bâtiments – base 2005 | 20% | 18% | 25% |
| | Réduction des consommations d'énergie (chauffage) – base 2005 | 17% | 15% | 7% |
| | Amélioration de la couverture des besoins énergétiques par des énergies renouvelables – base 2005 | 20% | 18% | 4.7% |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| L'objectif 2020 relatif aux émissions CO2 est dépassé. Celui relatif à la diminution des consommations de chaleur des bâtiments est n'est pas atteint et confirme la nécessité de renforcer l'assainissement énergétique des bâtiments grands consommateurs. La progression significative de la couverture des besoins énergétiques par des énergies renouvelables est particulièrement liée aux prochaines mises en service des sites de production de chaleur renouvelable de l'ensemble immobilier des Minoteriers et du périmètre GéniLac-Jonction, qui ont été différées respectivement en 2020 et 2021. | | | | |

| Une ville dynamique et responsable - Améliorer les espaces publics et la qualité de vie citoyenne | | | | |
|---|--|---------------|------------|-----------------|
| Valoriser les espaces publics et renforcer les réseaux de mobilité douce | | | | |
| Objectif | Indicateur | Objectif 2020 | Cible 2019 | Valeur atteinte |
| Poursuivre le rééquilibrage de l'usage de l'espace public entre les différents usagers par une politique active d'extension de la zone piétonne, conformément au PDcom 2020 (Mise en œuvre du plan directeur des chemins pour piétons et du programme d'aménagements cyclables) | Taux d'avancement du programme d'aménagements cyclables | 80% | 67% | 67.5% |
| | Taux d'avancement du plan directeur des chemins pour piétons | 75% | 70% | 64% |
| | Nombre de zones 30 km/h | 10 | 8 | 4 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Depuis 2001, la Ville de Genève a adopté une politique de rééquilibrage des modes de déplacements en faveur des mobilités douces. La mise en œuvre de projets d'aménagement de pistes cyclables, de cheminements piétonniers, de rues et de places progresse, tout en restant légèrement en deçà des objectifs fixés initialement, notamment à cause de la complexité de la mise en œuvre des projets (notamment densité du bâti et autorisations). | | | | |
| A noter que la mise en service du Léman express a permis la création de plusieurs nouveaux espaces publics piétonniers. | | | | |

| Assainir le bruit routier | | | | |
|--|---|--|--|-----------------|
| Objectif | Indicateur | Objectif 2020 | Cible 2019 | Valeur atteinte |
| Réduction des nuisances sonores dues à la circulation automobile par la pose d'enrobés bitumineux phono-absorbant et par la réalisation d'aménagements de modération de trafic | Réduction du nombre d'habitants soumis à des nuisances sonores dues à la circulation motorisée- base 2008 | 80'000 habitants plus soumis à des dépassements de valeurs limites | 65'000 habitants plus soumis à des dépassements de valeurs limites | 46'500 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| La lutte contre le bruit de roulement, dans le cadre de la stratégie OPB, est une des grandes priorités de la Ville de Genève. Le plan d'action met en œuvre à la fois la pose systématique de revêtement phono-absorbant sur tous les axes routiers rénovés ou parties intégrantes des secteurs prioritaires, mais aussi la réduction des vitesses autorisées en concertation avec le Canton. En 2019, 7.6 kilomètres de routes ont été recouvertes de revêtement phono-absorbant, permettant de soustraire en 2019 6'100 habitants supplémentaires aux valeurs limites de bruit, soit 46'500 habitants depuis le début du projet d'assainissement. | | | | |

SYNTHÈSE DES COMPTES

| En milliers de francs | DCA | URB | DPBA | ENE | AGCM | Total |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Charges | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 5'805 | 2'613 | 8'776 | 4'596 | 15'813 | 37'603 |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 972 | 292 | 421 | 1'007 | 22'115 | 24'807 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 37 | 2 | 26 | 692 | 22'604 | 23'360 |
| 34 Charges financières | - | - | -1 | 9 | - | 8 |
| 36 Charges de transfert | 670 | 69 | - | - | 2'756 | 3'496 |
| 39 Imputations internes | 465 | 154 | 424 | 194 | 260 | 1'498 |
| Total Charges | 7'950 | 3'131 | 9'647 | 6'498 | 63'547 | 90'772 |
| Revenus | | | | | | |
| 42 Taxes | 50 | 55 | 137 | 1'288 | 303 | 1'833 |
| 43 Revenus divers | - | - | 4'851 | 79 | 2'152 | 7'081 |
| 44 Revenus financiers | 896 | - | - | 8 | 62 | 966 |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - | - | - | - | 6 | 6 |
| 46 Revenus de transfert | - | - | - | 1'038 | 13'823 | 14'861 |
| 49 Imputations internes | - | - | 861 | 441 | - | 1'301 |
| Total Revenus | 946 | 55 | 5'849 | 2'854 | 16'345 | 26'048 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| Constructions et aménagement | Charges | 90'772'321 | 93'885'483 | -3'113'162 | -3.3% | 96'691'076 |
| | Revenus | 26'048'365 | 23'552'121 | 2'496'244 | 10.6% | 26'403'353 |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|-----------------|---------------|-------------------|-------|
| 2001 Direction constructions et aménagement | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 4'538'533 | 5'066'653 | -528'120 | -10.4% | 4'419'107 | |
| 304 Allocations | 57'525 | 51'900 | 5'625 | 10.8% | 55'550 | |
| 305 Cotisations patronales | 1'191'850 | 1'263'674 | -71'823 | -5.7% | 1'257'389 | |
| 309 Autres charges de personnel | 17'275 | 2'992 | 14'283 | 477.4% | 12'512 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 90'961 | 101'760 | -10'799 | -10.6% | 66'911 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 25'910 | 12'000 | 13'910 | 115.9% | 35'971 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 76'192 | 64'932 | 11'260 | 17.3% | 70'268 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 581'353 | 651'768 | -70'415 | -10.8% | 433'245 | |
| 314 Travaux d'entretien | 50'998 | 70'740 | -19'742 | -27.9% | 54'413 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 43'519 | 20'688 | 22'831 | 110.4% | 35'366 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 21'286 | 3'600 | 17'686 | 491.3% | 22'612 | |
| 317 Dédommagements | 38'658 | 70'560 | -31'902 | -45.2% | 40'366 | |
| 318 Dépréciations sur créances | - | - | - | - | 1'872'121 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 43'279 | 45'598 | -2'319 | -5.1% | 41'253 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 36'577 | 34'204 | 2'372 | 6.9% | 41'282 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 1'998'304 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | - | - | - | - | 14'634 | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 31'875 | 28'100 | 3'775 | 13.4% | 27'094 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 143'700 | 194'300 | -50'600 | -26.0% | 137'100 | |
| 366 Amortissements, subventions d'investissements | 494'882 | 602'900 | -108'018 | -17.9% | 399'750 | |
| 391 Prestations de services | 16'894 | 15'507 | 1'387 | 8.9% | 22'016 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 448'404 | 455'516 | -7'112 | -1.6% | 456'659 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 73'977 | -73'977 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 7'949'670 | 8'831'369 | -881'698 | -10.0% | 11'513'921 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 49'619 | 3'500 | 46'119 | N/A | 153'248 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | - | - | - | - | 1'872'121 | |
| 441 Gains réalisés PF | 896'067 | - | 896'067 | - | 1 | a) |
| 447 Produit des biens-fonds PA | - | - | - | - | 1 | |
| Total Revenus | 945'686 | 3'500 | 942'186 | N/A | 2'025'370 | |
| 2202 Urbanisme | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'087'878 | 2'143'316 | -55'438 | -2.6% | 1'978'321 | |
| 304 Allocations | 33'550 | 29'400 | 4'150 | 14.1% | 33'390 | |
| 305 Cotisations patronales | 476'934 | 511'121 | -34'188 | -6.7% | 458'702 | |
| 309 Autres charges de personnel | 14'585 | 1'242 | 13'343 | N/A | 2'891 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 13'444 | 32'141 | -18'697 | -58.2% | 10'370 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 8'528 | 8'090 | 438 | 5.4% | 16'910 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 17'708 | 21'550 | -3'842 | -17.8% | 31'481 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 198'640 | 576'095 | -377'455 | -65.5% | 331'517 | b) |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|-------|
| 314 Travaux d'entretien | 12'539 | 16'000 | -3'461 | -21.6% | 14'118 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 30'229 | 22'987 | 7'242 | 31.5% | 36'514 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 6'313 | - | 6'313 | - | 5'875 | |
| 317 Dédommagements | 4'072 | 12'208 | -8'136 | -66.6% | 3'623 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 123 | 2'438 | -2'315 | -94.9% | 316 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 2'181 | 457 | 1'724 | 377.2% | 82'925 | |
| 366 Amortissements, subventions d'investissements | 69'393 | 26'837 | 42'556 | 158.6% | 55'685 | |
| 391 Prestations de services | 549 | 1'398 | -849 | -60.7% | 1'802 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 153'912 | 246'872 | -92'960 | -37.7% | 202'092 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 1'028 | -1'028 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 3'130'579 | 3'653'181 | -522'602 | -14.3% | 3'266'531 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 28'000 | 28'000 | - | - | 28'000 | |
| 426 Remboursements | 26'772 | - | 26'772 | - | 5'462 | |
| Total Revenus | 54'772 | 28'000 | 26'772 | 95.6% | 33'462 | |
| 2400 Direction du patrimoine bâti | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 7'014'062 | 7'298'437 | -284'375 | -3.9% | 7'056'106 | |
| 304 Allocations | 60'675 | 65'400 | -4'725 | -7.2% | 62'543 | |
| 305 Cotisations patronales | 1'681'393 | 1'811'507 | -130'114 | -7.2% | 1'702'788 | |
| 309 Autres charges de personnel | 20'070 | 4'672 | 15'398 | 329.6% | 32'475 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 15'897 | 17'800 | -1'903 | -10.7% | 17'229 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 36'386 | 2'000 | 34'386 | N/A | 31'683 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 46'556 | 38'238 | 8'318 | 21.8% | 49'111 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 98'132 | 841'134 | -743'002 | -88.3% | 91'585 | c) |
| 314 Travaux d'entretien | 92'327 | 78'800 | 13'527 | 17.2% | 78'080 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 91'473 | 60'949 | 30'524 | 50.1% | 98'007 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 16'654 | 2'000 | 14'654 | 732.7% | 16'270 | |
| 317 Dédommagements | 19'517 | 51'560 | -32'043 | -62.1% | 23'395 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 1'200 | - | 1'200 | - | - | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 3'224 | 2'453 | 771 | 31.4% | 2'877 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 26'141 | 24'999 | 1'142 | 4.6% | 26'288 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | -862 | 1'210 | -2'072 | -171.2% | 1'432 | |
| 391 Prestations de services | 4'687 | 5'254 | -567 | -10.8% | 3'508 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 419'463 | 419'244 | 219 | 0.1% | 419'377 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 4'215 | -4'215 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 9'646'993 | 10'729'872 | -1'082'879 | -10.1% | 9'712'753 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 137'304 | - | 137'304 | - | 31'787 | |
| 431 Inscription de prestations propres à l'actif | 4'850'812 | 3'466'605 | 1'384'207 | 39.9% | 4'960'192 | d) |
| 491 Prestations de services | 860'605 | 794'595 | 66'010 | 8.3% | 909'020 | |
| Total Revenus | 5'848'721 | 4'261'200 | 1'587'521 | 37.3% | 5'900'999 | |
| 2403 Énergie | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 3'669'322 | 3'811'861 | -142'540 | -3.7% | 3'716'793 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|-------|
| 304 Allocations | 50'984 | 53'700 | -2'716 | -5.1% | 53'321 | |
| 305 Cotisations patronales | 860'816 | 907'311 | -46'495 | -5.1% | 894'595 | |
| 309 Autres charges de personnel | 14'804 | 1'608 | 13'196 | 820.6% | 22'928 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 192'970 | 256'491 | -63'521 | -24.8% | 245'259 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 21'152 | 34'000 | -12'848 | -37.8% | 44'022 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 273'203 | 247'360 | 25'843 | 10.4% | 288'821 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 55'717 | 109'645 | -53'928 | -49.2% | 88'379 | |
| 314 Travaux d'entretien | 51'703 | 31'800 | 19'903 | 62.6% | 55'829 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 60'539 | 34'029 | 26'510 | 77.9% | 52'575 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 22'746 | 1'000 | 21'746 | N/A | 23'398 | |
| 317 Dédommagements | 10'640 | 85'368 | -74'728 | -87.5% | 9'927 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 100 | - | 100 | - | - | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 318'147 | 535'000 | -216'853 | -40.5% | 34'934 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 691'959 | 380'834 | 311'124 | 81.7% | 597'311 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 9'056 | 11'840 | -2'784 | -23.5% | 9'240 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | - | - | - | - | 10'000 | |
| 391 Prestations de services | 61'987 | 66'657 | -4'670 | -7.0% | 48'829 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 132'102 | 116'168 | 15'934 | 13.7% | 117'188 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 26'423 | -26'423 | -100.0% | 40'832 | |
| Total Charges | 6'497'946 | 6'711'096 | -213'150 | -3.2% | 6'354'180 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 741'145 | 695'000 | 46'145 | 6.6% | 737'786 | |
| 425 Recette sur ventes | 182'745 | 290'000 | -107'255 | -37.0% | 277'969 | |
| 426 Remboursements | 347'920 | 330'000 | 17'920 | 5.4% | 238'886 | |
| 429 Autres taxes | 16'667 | - | 16'667 | - | 11'162 | |
| 431 Inscription de prestations propres à l'actif | 78'904 | 199'625 | -120'721 | -60.5% | 64'953 | |
| 443 Produit des biens-fonds PF | 8'223 | - | 8'223 | - | 78'805 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 288'857 | 550'000 | -261'143 | -47.5% | 33'349 | e) |
| 469 Autres revenus de transfert | 749'362 | 170'000 | 579'362 | 340.8% | 769'606 | f) |
| 491 Prestations de services | 440'563 | 387'960 | 52'603 | 13.6% | 509'132 | |
| Total Revenus | 2'854'385 | 2'622'585 | 231'800 | 8.8% | 2'721'647 | |
| 2600 Aménagement, Génie Civil et Mobilité | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 12'597'636 | 13'638'137 | -1'040'500 | -7.6% | 12'173'995 | |
| 304 Allocations | 190'691 | 180'000 | 10'691 | 5.9% | 193'399 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'996'779 | 3'176'750 | -179'971 | -5.7% | 3'001'723 | |
| 309 Autres charges de personnel | 27'582 | 4'726 | 22'857 | 483.7% | 18'164 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 884'733 | 1'072'765 | -188'032 | -17.5% | 994'081 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 154'603 | 135'791 | 18'812 | 13.9% | 139'335 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 2'738'278 | 2'552'501 | 185'777 | 7.3% | 2'603'517 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 2'084'419 | 1'573'891 | 510'528 | 32.4% | 1'800'611 | g) |
| 314 Travaux d'entretien | 15'795'241 | 13'490'144 | 2'305'097 | 17.1% | 16'021'139 | h) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 235'933 | 178'446 | 57'487 | 32.2% | 168'882 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 65'919 | 31'173 | 34'746 | 111.5% | 36'075 | |
| 317 Dédommagements | 15'141 | 82'715 | -67'574 | -81.7% | 21'763 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------|
| 318 Dépréciations sur créances | 114'900 | - | 114'900 | - | 16'550 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 26'004 | 24'513 | 1'491 | 6.1% | 20'313 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 22'068'296 | 21'517'090 | 551'206 | 2.6% | 24'158'983 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | 535'207 | - | 535'207 | - | 1'938'607 | |
| 340 Charges d'intérêt | - | - | - | - | 4 | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 669'602 | 662'000 | 7'602 | 1.1% | 692'927 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 1'538'219 | 983'495 | 554'724 | 56.4% | 990'850 | |
| 366 Amortissements, subventions d'investissements | 548'030 | 1'025'105 | -477'076 | -46.5% | 532'584 | i) |
| 391 Prestations de services | 30'721 | 25'411 | 5'310 | 20.9% | 50'134 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 229'200 | 240'348 | -11'148 | -4.6% | 229'196 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 3'312'890 | -3'312'890 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 52'075 | -52'075 | -100.0% | 40'856 | |
| Total Charges | 63'547'133 | 63'959'966 | -412'833 | -0.6% | 65'843'690 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 137'105 | 137'000 | 105 | 0.1% | 156'317 | |
| 425 Recette sur ventes | 795 | - | 795 | - | 1'958 | |
| 426 Remboursements | 164'607 | - | 164'607 | - | 66'484 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 28'283 | - | 28'283 | - | 261'656 | |
| 431 Inscription de prestations propres à l'actif | 2'123'477 | 2'589'836 | -466'359 | -18.0% | 1'196'543 | j) |
| 440 Revenus des intérêts | 452 | - | 452 | - | - | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 61'443 | - | 61'443 | - | 65'919 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 6'031 | 10'000 | -3'969 | -39.7% | 33'387 | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 4'661'687 | 4'400'000 | 261'687 | 5.9% | 4'407'634 | k) |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 9'160'921 | 9'500'000 | -339'079 | -3.6% | 9'531'977 | l) |
| Total Revenus | 16'344'801 | 16'636'836 | -292'035 | -1.8% | 15'721'874 | |

COMMENTAIRES SUR LES ÉCARTS

- a) L'écart provient de la vente des parcelles 4222B et 5579B à Vernier pour un montant total de kCHF 896. Le montant de 896'066.85 francs apparaissant aux comptes 2019 résulte de la différence entre la valeur inscrite pour ces parcelles et le produit de la vente.
- b) Le non dépensé s'explique principalement par une activité d'expertise et d'établissement de projets inférieure aux prévisions car différée, notamment en raison d'exigences nouvelles de la part du Canton dans le domaine technique et juridique (réseaux souterrains, végétation, etc.).
- c) Pour des raisons pratiques, le budget relatif aux expertises par des tiers et des honoraires divers pour les immeubles est inscrit en totalité au niveau du service compétent (DPBA). Les charges effectives sont ensuite imputées directement au sein des services bénéficiaires.
- d) Pour des raisons pratiques, le budget relatif aux expertises par des tiers et des honoraires divers pour les immeubles est inscrit en totalité au niveau du service compétent (DPBA). Les charges effectives sont ensuite imputées directement au sein des services bénéficiaires.
- e) En 2019, le budget (0.55 mio de francs) relatif aux subventions des tiers (Fonds énergie & climat jusqu'en 2017) provenant, d'une part, de la récupération de la taxe CO2 basée sur les factures d'achat de mazout et la masse salariale de la Ville de Genève, aurait dû être imputé sur le même groupe (469) où a été imputé la ristourne de la Confédération sur la taxe CO2.

Par ailleurs, les recettes relatives à la rétribution des SIG pour la production photovoltaïque générée par la Ville de Genève (0.2 mio de francs), ainsi que pour le subventionnement reçu de l'OCEN pour l'opération Eco-sociale (0.1 mio de francs), n'avaient pas été prévus lors de l'élaboration du projet de budget 2019.

- f) L'écart provient du fait que le budget de la récupération de la taxe CO2, basé sur les factures d'achat de mazout et la masse salariale de la Ville de Genève, a été imputé sur le groupe 463 au lieu du groupe 469 (cf. commentaire du groupe 461) où se trouve le budget sur la part de la «Taxe CO2» que la Confédération ristourne à la Ville de Genève. Ces imprécisions budgétaires sont dues au passage de l'ancien (MCH1) au nouveau modèle de compte (MCH2).
- g) L'activité déployée en 2019 au niveau de l'entretien des routes et des chaussées a été particulièrement intense et a nécessité un recours accru à des prestations de services de tiers pour la réalisation des projets.
- h) Le dépassement s'explique notamment par une activité accrue d'entretien du réseau routier et des chaussées, afin de répondre notamment aux objectifs liées à la stratégie OPB (renouvellement des couches de surface avec du revêtement phono-absorbant).
- i) Les amortissements sur les subventions d'investissements concernant des crédits bouclés ont été inférieurs aux prévisions élaborées.
- j) Il s'agit des prestations du personnel facturées aux investissements réalisés. Leur facturation est proportionnelle aux dépenses d'investissements effectives. L'activité d'investissement en 2019 a été inférieure aux prévisions.
- k) Le budget relatif à la redevance d'utilisation du domaine public facturée au Fonds intercommunal d'assainissement (FIA) a été imputé au groupe de revenus 463 alors qu'il aurait dû être imputé au groupe de revenus 461. L'ajustement a été réalisé lors de l'élaboration du budget 2020.
- l) Le budget relatif à la redevance d'utilisation du domaine public (FIA) aurait dû être imputé au groupe 461 (cf. commentaire ci-dessus). L'ajustement sera effectif dès l'exercice 2020.

SUBVENTIONS MONÉTAIRES

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|---|------------------|----------------|------------------|-------|
| 2 | Constructions et aménagement | | | | |
| 2001 | Direction constructions et aménagement | | | | |
| 31 | Héritage culturel | | | | |
| Fondation des clefs de Saint-Pierre | 61'900 | 61'900 | - | 61'900 | |
| Restauration des édifices culturels | - | 30'000 | -30'000 | - | |
| Total 31 Héritage culturel | 61'900 | 91'900 | -30'000 | 61'900 | |
| 32 | Culture, autres | | | | |
| Association pour la Promotion de l'Art Sacré (APAS) | 9'800 | 10'000 | -200 | 9'800 | |
| Europan Suisse | 5'000 | 5'000 | - | 4'900 | |
| Fresque murale «Projet d'Aya Tarek» | - | - | - | 6'000 | |
| Maison de l'architecture | 10'000 | 10'000 | - | 10'000 | |
| Total 32 Culture, autres | 24'800 | 25'000 | -200 | 30'700 | |
| 33 | Médias | | | | |
| Promotion d'expositions, publications architecturales (cantons) | - | 10'000 | -10'000 | - | |
| Promotion d'expositions, publications architecturales (institut.) | 24'000 | 36'400 | -12'400 | 28'500 | |
| Publication GVA ARCHI GUIDE | 15'000 | 15'000 | - | - | |
| Revue FACES | 3'000 | 1'000 | 2'000 | 1'000 | |
| Total 33 Médias | 42'000 | 62'400 | -20'400 | 29'500 | |
| 52 | Invalidité | | | | |
| Association Handicapés Architecture Urbanisme (HAU) | 15'000 | 15'000 | - | 15'000 | |
| Total 52 Invalidité | 15'000 | 15'000 | - | 15'000 | |
| Total 2001 Direction constructions et aménagement | 143'700 | 194'300 | -50'600 | 137'100 | |
| 2403 | Énergie | | | | |
| 76 | Lutte contre la pollution de l'environnement | | | | |
| Assises 2018 - Maison Genève | - | - | - | 10'000 | |
| Total 76 Lutte contre la pollution de l'environnement | - | - | - | 10'000 | |
| Total 2403 Énergie | - | - | - | 10'000 | |
| 2600 | Aménagement, Génie Civil et Mobilité | | | | |
| 62 | Transports publics | | | | |
| Abonnement TPG unireso jeunes (trf du service social) | 560'500 | - | 560'500 | - | a) |
| Part.V.G. aux prolongements horaires TPG lignes urbaines (vendredi-samedi soir) | 483'160 | 484'495 | -1'335 | 483'160 | |
| Total 62 Transports publics | 1'043'660 | 484'495 | 559'165 | 483'160 | |
| 63 | Transports, autres | | | | |
| Écluse du Seujet - Canton | 7'105 | 13'000 | -5'895 | 21'860 | |
| Écluse du Seujet - SIG | 102'454 | 101'000 | 1'454 | 100'830 | |
| Total 63 Transports, autres | 109'559 | 114'000 | -4'441 | 122'690 | |
| 76 | Lutte contre la pollution de l'environnement | | | | |
| GenèV'Roule | 300'000 | 300'000 | - | 300'000 | |
| ProVélo (samedis du vélo) | 85'000 | 85'000 | - | 85'000 | |
| Total 76 Lutte contre la pollution de l'environnement | 385'000 | 385'000 | - | 385'000 | |
| Total 2600 Aménagement, Génie Civil et Mobilité | 1'538'219 | 983'495 | 554'724 | 990'850 | |
| Total 2 Constructions et aménagement | 1'681'919 | 1'177'795 | 504'124 | 1'137'950 | |

- a) Il s'agit d'une subvention attribuée au Service social lors du vote du budget 2019 (délibération du 15 janvier 2019). Or, s'agissant d'une action adressée de manière générique à tous les jeunes indépendamment du niveau de revenu de leur famille, cette action a été considérée comme se rapportant à la politique d'encouragement à la mobilité douce. Le Conseil municipal a adopté un règlement relatif à cette subvention et a chargé le Service de l'aménagement, du génie civil et de la mobilité (AGCM) de mettre en œuvre ce règlement dès 2019, alors que la ligne budgétaire est restée au DCSS. En 2019, le dépassement figurant aux compte de l'AGCM est compensé par un budget dédié, à hauteur de kCHF 500, figurant au service social, non dépensé. En 2020, la ligne budgétaire correspondant à cette action est inscrite au budget du service de l'AGCM.

ANNEXE - SUBVENTIONS NON MONÉTAIRES (GRATUITÉS)

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|----------------|--|---------------|---------------|----------------|---------------|-------|
| 2 | Constructions et aménagement | | | | | |
| 2600 | Aménagement, Génie Civil et Mobilité | | | | | |
| 76 | Lutte contre la pollution de l'environnement | | | | | |
| | Vélostation Cornavin - subvention usagers | 30'517 | 52'075 | -21'558 | 40'856 | |
| | Total 76 Lutte contre la pollution de l'environnement | 30'517 | 52'075 | -21'558 | 40'856 | |
| | Total 2600 Aménagement, Génie Civil et Mobilité | 30'517 | 52'075 | -21'558 | 40'856 | |
| Total 2 | Constructions et aménagement | 30'517 | 52'075 | -21'558 | 40'856 | |

PERSONNEL OCCUPÉ PAR LE DÉPARTEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

| | Services | Fixes / équivalent temps plein | | | | Écart postes |
|------|--|--------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Postes occupés | Postes vacants | Total postes | B 2019 | |
| 2001 | Direction constructions et aménagement | 31.2 | - | 31.2 | 32.6 | -1.4 |
| 2202 | Urbanisme | 15.1 | - | 15.1 | 14.8 | 0.3 |
| 2400 | Direction du patrimoine bâti (DPBA) | 47.1 | 2.0 | 49.1 | 50.4 | -1.3 |
| 2403 | Énergie | 29.4 | 1.0 | 30.4 | 30.3 | 0.1 |
| 2600 | Aménagement, Génie Civil et mobilité | 105.4 | 10.6 | 116.0 | 110.9 | 5.1 |
| | Total | 228.2 | 13.6 | 241.8 | 239.0 | 2.8 |

Culture et sport

7.4.3 Culture et sport

ÉVALUATION DES OBJECTIFS

La création: une dynamique innovante

| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
|---|---|---|-------------------------------|--|
| Implémenter dans les bibliothèques de la Ville de Genève le projet national Swiss Library Service Platform SLSP | Lancement de la phase d'implémentation du projet SLSP | Phase d'implémentation lancée, coordinateur désigné | Phase d'implémentation lancée | Coordinateur désigné, phase d'implémentation lancée en octobre |

Commentaire sur l'évaluation de l'objectif

Le nouveau système de gestion de bibliothèques SLSP rassemblera les informations scientifiques présentes dans les bibliothèques de toute la Suisse [plus de 400 bibliothèques] afin de les rendre entièrement consultables et repérables à travers un portail web interfacé à un logiciel de gestion des fonds imprimés et numériques. Toutes les institutions culturelles de la Ville de Genève dotées d'une bibliothèque à caractère scientifique ou patrimonial sont incluses dans le périmètre du projet: BGE, BAA, les Archives de la Ville de Genève et les bibliothèques du MHN, MHS, CJB, MEG, FMAC. La mise en service du projet SLSP est fixée au 01.12.2020 avec un déploiement tout au long de l'année 2021. En Ville de Genève, le projet a d'ores et déjà débuté en 2019 sur le plan bibliothéconomique avec la phase préparatoire en vue de la migration des données.

La culture et le sport: vecteurs de l'excellence et du rayonnement de Genève

| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
|---|--|--|---|-----------------------------|
| S'assurer de la mise à disposition des moyens financiers nécessaires (6.8 mios de plus) à l'ouverture en 2020 et de la définition des principes de gouvernance de la Nouvelle Comédie | Développement de partenariats publics pour le cofinancement de l'infrastructure et définition des principes de gouvernance | Augmentation de la subvention publique de 6.8 mios de francs en 2019 | Augmentation de la subvention publique de 2.5 mios pour 2019 et engagements de 6.8 mios pour 2020 | Objectif budgétaire atteint |

Commentaire sur l'évaluation de l'objectif

L'objectif budgétaire est atteint grâce aux augmentations votées par le Conseil municipal au budget 2019 (+2.5 mios) et au budget 2020 (+4.3 mios) et permet l'ouverture de l'institution selon le budget prévu en automne 2020. Le développement du partenariat public-privé dépend de la détermination du Canton. La définition de la future gouvernance est en cours.

| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
|--|--|---|---|--|
| Élaborer et conduire le programme du concours d'architecture qui sera lancé en 2020, après réalisation de la pré-étude, en y associant le nouveau directeur ou la nouvelle directrice du MAH | Vote du crédit et réalisation de pré-étude du MAH et nomination de la nouvelle direction | Lancement de la pré-étude et entrée en fonction de la direction | Lancement de la pré-étude et nomination de la direction | Attribution du mandat de pré-étude et nomination |

Commentaire sur l'évaluation de l'objectif

Le Conseil municipal a voté le 26 février 2019 la PR-1323 prévoyant l'ouverture d'un crédit de pré-étude d'un montant de 0.5 mio. L'appel d'offres piloté par la DPBA en 2019 a permis d'attribuer le mandat de pré-étude à un bureau de programmistes en automne 2019. Le processus d'élaboration du programme du concours a débuté, en collaboration avec le nouveau directeur du MAH nommé, Marc-Olivier Wahler, et s'achèvera fin 2020.

| Ancrer le sport au service du lien social | | | | |
|---|---|--|--|---|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Mettre en œuvre les mesures de sensibilisation du Plan d'action genre et sport en collaboration avec le Service de la jeunesse et le Service Agenda21-Ville durable | Organisation d'actions de sensibilisation | Tenue du Forum sport et société sur le sport féminin | Tenue du Forum sport et société sur le sport féminin | Tenue du forum «L'égalité entre les femmes et les hommes dans le sport: utopie ou opportunité?» |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| <p>Les recommandations du plan d'action «Genre et sports» se sont notamment concrétisées avec la tenue du 3e Forum Sport et Société autour du thème «L'égalité entre les femmes et les hommes dans le sport: utopie ou opportunité?» et qui a réuni près de 100 participant-e-s. En 2019, le CM a décidé l'octroi d'une subvention financière dédiée au développement du sport féminin de 0.2 mio. Une campagne de sensibilisation «Objectif Zéro sexisme dans mon sport» a été initiée en 2019 et sera déployée en 2020. La sensibilisation des associations sportives et des formations destinées aux professionnel-le-s et bénévoles du sport viendront compléter les mesures du dispositif «Genre et sports» en 2020.</p> | | | | |

SYNTHÈSE DES COMPTES

| En milliers de francs | DCS | SEC | GTG | CJB | MAH | MEG | MHN | ARI | BMU | BGE | SPO | Total |
|---|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Charges | | | | | | | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 5'837 | 13'050 | 23'992 | 13'206 | 22'650 | 7'682 | 15'192 | 3'901 | 16'082 | 10'911 | 23'378 | 155'881 |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 1'894 | 6'865 | 1'719 | 3'143 | 9'598 | 4'106 | 3'651 | 1'110 | 3'272 | 3'452 | 10'687 | 49'496 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 110 | 3'725 | 3'210 | 751 | 3'357 | 1'604 | 589 | 94 | 830 | 497 | 3'519 | 18'285 |
| 34 Charges financières | - | -19 | 4 | 0 | 1 | - | 0 | - | -7 | 0 | 4 | -16 |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | - | - | - | 50 | - | 10 | 0 | 40 | - | 33 | - | 133 |
| 36 Charges de transfert | 499 | 55'163 | 12'767 | - | - | - | 8 | 5 | - | 21 | 6'381 | 74'844 |
| 37 Subventions à redistribuer | - | 227 | 2'500 | - | - | - | - | - | - | - | 60 | 2'787 |
| 39 Imputations internes | 36 | 564 | 35 | 51 | 278 | 164 | 133 | 182 | 869 | 112 | 351 | 2'776 |
| Total Charges | 8'376 | 79'576 | 44'227 | 17'200 | 35'884 | 13'566 | 19'573 | 5'332 | 21'045 | 15'026 | 44'380 | 304'186 |
| Revenus | | | | | | | | | | | | |
| 42 Taxes | 148 | 763 | 423 | 662 | 721 | 478 | 309 | 122 | 285 | 123 | 3'743 | 7'777 |
| 43 Revenus divers | 67 | 98 | - | 10 | 19 | 1 | 359 | 12 | 1 | 111 | 20 | 699 |
| 44 Revenus financiers | - | 1'353 | - | 10 | 44 | - | 25 | 3 | 6 | 1 | 884 | 2'326 |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 122 | 2 | - | - | 553 | - | 57 | 40 | - | 152 | - | 926 |
| 46 Revenus de transfert | - | - | - | 15 | 618 | 10 | 15 | 492 | 1'210 | 1'098 | - | 3'457 |
| 47 Subventions à redistribuer | - | 227 | 2'500 | - | - | - | - | - | - | - | 60 | 2'787 |
| 49 Imputations internes | 8 | 134 | - | - | 90 | 20 | 46 | - | - | 0 | 37 | 336 |
| Total Revenus | 345 | 2'578 | 2'923 | 697 | 2'045 | 510 | 811 | 669 | 1'501 | 1'485 | 4'744 | 18'308 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | |
|------------------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| Culture et sport | Charges | 304'185'616 | 322'838'382 | -18'652'767 | -5.8% | 325'796'635 |
| | Revenus | 18'308'302 | 31'077'650 | -12'769'348 | -41.1% | 35'129'421 |

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|--|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|-------|
| 3001 Direction de la culture et du sport | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 300 | Autorités et commissions | 17'778 | - | 17'778 | - | 103'910 | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 4'653'745 | 4'709'254 | -55'509 | -1.2% | 4'658'843 | |
| 304 | Allocations | 62'981 | 74'400 | -11'419 | -15.3% | 62'335 | |
| 305 | Cotisations patronales | 1'076'223 | 1'167'285 | -91'062 | -7.8% | 1'107'305 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 25'986 | 2'950 | 23'036 | 780.9% | 38'496 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 666'916 | 457'500 | 209'416 | 45.8% | 642'611 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 13'998 | 21'000 | -7'002 | -33.3% | 70'659 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 3'204 | 3'810 | -606 | -15.9% | 4'056 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 1'062'089 | 894'531 | 167'558 | 18.7% | 948'848 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 37'249 | 55'500 | -18'251 | -32.9% | 37'386 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 40'381 | 27'590 | 12'791 | 46.4% | 40'004 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 19'100 | - | 19'100 | - | 12'413 | |
| 317 | Dédommagements | 28'781 | 43'000 | -14'219 | -33.1% | 39'669 | |
| 319 | Diverses charges d'exploitation | 22'036 | 22'281 | -245 | -1.1% | 24'794 | |
| 330 | Immobilisations corporelles du PA | 109'771 | 70'430 | 39'341 | 55.9% | 92'332 | |
| 363 | Subventions à des collectivités et à des tiers | 499'262 | 599'000 | -99'738 | -16.7% | 485'524 | |
| 370 | Subventions à redistribuer | - | - | - | - | 20'000 | |
| 391 | Prestations de services | 36'350 | 87'482 | -51'132 | -58.4% | 42'442 | |
| 392 | Fermages, loyers, frais d'utilisation | - | 47'000 | -47'000 | -100.0% | - | |
| 394 | Intérêts et charges financières théoriques | - | 12'294 | -12'294 | -100.0% | - | |
| Total Charges | | 8'375'849 | 8'295'307 | 80'541 | 1.0% | 8'431'627 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 424 | Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 97'110 | 108'000 | -10'890 | -10.1% | 208'385 | |
| 425 | Recette sur ventes | 146 | - | 146 | - | - | |
| 426 | Remboursements | 50'802 | - | 50'802 | - | 192'364 | |
| 430 | Revenus d'exploitation divers | 657 | - | 657 | - | - | |
| 439 | Autres revenus | 66'500 | - | 66'500 | - | - | |
| 450 | Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 122'000 | 121'000 | 1'000 | 0.8% | 2'000 | |
| 470 | Subventions à redistribuer | - | - | - | - | 20'000 | |
| 491 | Prestations de services | 7'900 | - | 7'900 | - | 11'250 | |
| Total Revenus | | 345'115 | 229'000 | 116'115 | 50.7% | 433'998 | |
| 3106 Service culturel (SEC) | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 300 | Autorités et commissions | 61'500 | 28'770 | 32'730 | 113.8% | 52'120 | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 10'447'704 | 10'552'637 | -104'933 | -1.0% | 10'580'666 | |
| 304 | Allocations | 159'019 | 159'434 | -415 | -0.3% | 159'142 | |
| 305 | Cotisations patronales | 2'336'551 | 2'390'241 | -53'690 | -2.2% | 2'436'386 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 44'992 | 9'724 | 35'268 | 362.7% | 33'989 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 618'622 | 591'400 | 27'222 | 4.6% | 754'491 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 467'631 | 319'000 | 148'631 | 46.6% | 456'558 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 673'881 | 610'735 | 63'146 | 10.3% | 657'606 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 313 Prestations de services et honoraires | 2'192'442 | 2'372'158 | -179'716 | -7.6% | 2'121'980 | |
| 314 Travaux d'entretien | 1'806'586 | 1'933'300 | -126'714 | -6.6% | 2'011'003 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 205'077 | 216'107 | -11'030 | -5.1% | 246'040 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 928'341 | 764'000 | 164'341 | 21.5% | 952'195 | |
| 317 Dédommagements | 28'963 | 73'260 | -44'297 | -60.5% | 34'914 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 1'794 | - | 1'794 | - | 9'362 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | -58'052 | 25'000 | -83'052 | -332.2% | 41'707 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 3'725'266 | 3'654'782 | 70'484 | 1.9% | 3'832'483 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 520'706 | |
| 340 Charges d'intérêt | -18'899 | - | -18'899 | - | 17'883 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 54'691'853 | 56'170'028 | -1'478'175 | -2.6% | 53'405'702 | |
| 366 Amortissements, subventions d'investissements | 471'360 | 696'167 | -224'807 | -32.3% | 309'278 | |
| 370 Subventions à redistribuer | 227'250 | - | 227'250 | - | 207'000 | a) |
| 391 Prestations de services | 387'598 | 515'971 | -128'373 | -24.9% | 388'557 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 176'758 | 177'312 | -555 | -0.3% | 176'552 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 523'381 | -523'381 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 7'489'470 | -7'489'470 | -100.0% | 7'483'383 | |
| Total Charges | 79'576'239 | 89'272'877 | -9'696'638 | -10.9% | 86'889'703 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 281'708 | 607'000 | -325'292 | -53.6% | 395'736 | b) |
| 425 Recette sur ventes | 135 | 1'000 | -865 | -86.5% | 122 | |
| 426 Remboursements | 472'992 | 181'400 | 291'592 | 160.7% | 383'941 | c) |
| 429 Autres taxes | 7'768 | - | 7'768 | - | 5'349 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 17'533 | - | 17'533 | - | 220 | |
| 439 Autres revenus | 80'788 | - | 80'788 | - | - | |
| 440 Revenus des intérêts | 13'000 | - | 13'000 | - | - | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 1'340'371 | 1'379'800 | -39'429 | -2.9% | 1'231'901 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 2'000 | - | 2'000 | - | 2'000 | |
| 470 Subventions à redistribuer | 227'250 | - | 227'250 | - | 207'000 | a) |
| 491 Prestations de services | 134'351 | 257'000 | -122'650 | -47.7% | 151'568 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 4'841'585 | -4'841'585 | -100.0% | 4'913'670 | |
| Total Revenus | 2'577'895 | 7'267'785 | -4'689'890 | -64.5% | 7'291'508 | |
| 3110 Grand Théâtre de Genève | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 19'156'463 | 19'228'772 | -72'308 | -0.4% | 18'649'653 | |
| 304 Allocations | 277'569 | 204'843 | 72'726 | 35.5% | 247'863 | |
| 305 Cotisations patronales | 4'487'962 | 4'512'347 | -24'385 | -0.5% | 4'493'673 | |
| 309 Autres charges de personnel | 70'230 | 2'358 | 67'872 | N/A | 107'144 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 10'854 | 10'429 | 425 | 4.1% | 12'754 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 44'946 | 53'000 | -8'054 | -15.2% | 73'760 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 423'415 | 418'430 | 4'985 | 1.2% | 522'828 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 219'242 | 152'755 | 66'487 | 43.5% | 178'701 | |
| 314 Travaux d'entretien | 999'080 | 1'134'200 | -135'120 | -11.9% | 1'132'546 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 11'590 | 8'778 | 2'812 | 32.0% | 20'709 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 632 | - | 632 | - | 1'038 | |
| 317 Dédommagements | 8'850 | 28'000 | -19'150 | -68.4% | 16'384 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | - | - | - | - | 2'000 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 3'209'637 | 1'302'115 | 1'907'522 | 146.5% | 1'075'269 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 4'093 | - | 4'093 | - | - | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 12'640'511 | 10'768'819 | 1'871'692 | 17.4% | 14'229'292 | |
| 366 Amortissements, subventions d'investissements | 126'464 | 87'400 | 39'064 | 44.7% | 22'050 | |
| 370 Subventions à redistribuer | 2'500'000 | 2'500'000 | - | - | 2'500'000 | |
| 391 Prestations de services | 34'999 | 28'000 | 6'999 | 25.0% | 27'362 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 375'861 | -375'861 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 3'184'534 | -3'184'534 | -100.0% | 3'178'983 | |
| Total Charges | 44'226'537 | 44'000'641 | 225'896 | 0.5% | 46'492'008 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 423'142 | 60'000 | 363'142 | 605.2% | 270'644 | d) |
| 470 Subventions à redistribuer | 2'500'000 | 2'500'000 | - | - | 2'500'000 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 3'104'434 | -3'104'434 | -100.0% | 3'098'883 | |
| Total Revenus | 2'923'142 | 5'664'434 | -2'741'292 | -48.4% | 5'869'527 | |
| 3201 Conservatoire et jardin botaniques (CJB) | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 10'549'898 | 11'036'675 | -486'777 | -4.4% | 10'377'184 | |
| 304 Allocations | 101'005 | 98'500 | 2'505 | 2.5% | 102'684 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'524'175 | 2'647'409 | -123'234 | -4.7% | 2'600'875 | |
| 309 Autres charges de personnel | 30'879 | 5'872 | 25'007 | 425.9% | 43'200 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 638'929 | 722'300 | -83'371 | -11.5% | 662'953 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 326'451 | 222'500 | 103'951 | 46.7% | 298'711 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 480'599 | 503'830 | -23'231 | -4.6% | 503'328 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 526'913 | 600'794 | -73'882 | -12.3% | 718'345 | |
| 314 Travaux d'entretien | 881'805 | 967'800 | -85'995 | -8.9% | 933'195 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 180'028 | 140'610 | 39'418 | 28.0% | 176'658 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 34'483 | 9'800 | 24'683 | 251.9% | 29'361 | |
| 317 Dédommagements | 88'325 | 90'080 | -1'755 | -1.9% | 85'421 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -33'650 | - | -33'650 | - | 33'650 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 19'152 | 17'000 | 2'152 | 12.7% | 15'505 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 750'710 | 752'833 | -2'123 | -0.3% | 792'887 | |
| 349 Différentes charges financières | 100 | - | 100 | - | - | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 49'763 | - | 49'763 | - | 10'793 | |
| 391 Prestations de services | 46'620 | 108'972 | -62'352 | -57.2% | 54'164 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 4'000 | - | 4'000 | - | - | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 84'181 | -84'181 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 25'334 | -25'334 | -100.0% | 26'314 | |
| Total Charges | 17'200'185 | 18'034'489 | -834'304 | -4.6% | 17'465'226 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | 120 | 100 | 20 | 20.0% | 70 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 426'825 | 160'250 | 266'575 | 166.3% | 323'397 | e) |
| 425 Recette sur ventes | 44'092 | 31'500 | 12'592 | 40.0% | 39'008 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|-------|
| 426 Remboursements | 190'914 | 2'900 | 188'014 | N/A | 86'473 | |
| 427 Amendes | 187 | 350 | -164 | -46.7% | 292 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 9'634 | - | 9'634 | - | 8 | |
| 439 Autres revenus | - | - | - | - | 40'081 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 10'010 | 98'000 | -87'990 | -89.8% | 9'560 | |
| 450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers | - | - | - | - | 65'559 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 15'000 | 15'000 | - | - | 239'075 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 25'334 | -25'334 | -100.0% | 26'314 | |
| Total Revenus | 696'782 | 333'434 | 363'348 | 109.0% | 829'837 | |
| 3202 Musées d'art et d'histoire (MAH) | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 18'115'604 | 18'439'394 | -323'790 | -1.8% | 17'612'487 | |
| 304 Allocations | 247'427 | 228'840 | 18'587 | 8.1% | 256'944 | |
| 305 Cotisations patronales | 4'227'783 | 4'399'807 | -172'024 | -3.9% | 4'149'266 | |
| 309 Autres charges de personnel | 59'482 | 10'136 | 49'346 | 486.8% | 46'950 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 1'596'447 | 1'464'800 | 131'647 | 9.0% | 1'673'011 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 861'132 | 140'600 | 720'532 | 512.5% | 616'030 | f) |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 630'732 | 575'210 | 55'522 | 9.7% | 501'112 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 4'138'270 | 3'672'952 | 465'318 | 12.7% | 4'167'876 | g) |
| 314 Travaux d'entretien | 1'479'952 | 1'116'950 | 363'002 | 32.5% | 1'479'266 | h) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 456'752 | 271'439 | 185'313 | 68.3% | 462'702 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 354'544 | 918'330 | -563'786 | -61.4% | 1'043'591 | i) |
| 317 Dédommagements | 52'323 | 69'020 | -16'697 | -24.2% | 62'874 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -150 | - | -150 | - | -27'511 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 27'630 | 28'520 | -890 | -3.1% | 30'292 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 3'356'840 | 3'086'712 | 270'127 | 8.8% | 2'919'734 | |
| 340 Charges d'intérêt | 87 | - | 87 | - | 642 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 870 | - | 870 | - | - | |
| 391 Prestations de services | 219'560 | 254'238 | -34'678 | -13.6% | 285'350 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 58'928 | 52'056 | 6'872 | 13.2% | 52'056 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 490'949 | -490'949 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | 0 | 107'600 | -107'600 | -100.0% | 239'115 | |
| Total Charges | 35'884'212 | 35'327'553 | 556'659 | 1.6% | 35'571'789 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | 730 | 600 | 130 | 21.7% | 766 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 329'879 | 387'075 | -57'196 | -14.8% | 279'419 | |
| 425 Recette sur ventes | 71'179 | 68'000 | 3'179 | 4.7% | 132'011 | |
| 426 Remboursements | 310'194 | - | 310'194 | - | 119'187 | j) |
| 427 Amendes | 5'505 | 6'000 | -495 | -8.2% | 7'446 | |
| 429 Autres taxes | 3'923 | - | 3'923 | - | 6'960 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 510 | - | 510 | - | 10 | |
| 439 Autres revenus | 18'588 | - | 18'588 | - | 29'819 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 43'632 | 111'134 | -67'502 | -60.7% | 39'492 | |
| 450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers | 553'216 | - | 553'216 | - | 297'910 | k) |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 617'932 | 60'000 | 557'932 | 929.9% | 598'785 | k) |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|-------|
| 491 Prestations de services | - | - | - | - | 13'027 | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 90'209 | 88'000 | 2'209 | 2.5% | 81'080 | |
| 499 Autres imputations internes | 0 | 107'600 | -107'600 | -100.0% | 239'115 | |
| Total Revenus | 2'045'498 | 828'409 | 1'217'089 | 146.9% | 1'845'025 | |
| 3203 Musée d'ethnographie (MEG) | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 6'152'989 | 6'326'038 | -173'049 | -2.7% | 6'065'120 | |
| 304 Allocations | 82'545 | 85'000 | -2'455 | -2.9% | 93'682 | |
| 305 Cotisations patronales | 1'424'015 | 1'479'602 | -55'587 | -3.8% | 1'456'041 | |
| 309 Autres charges de personnel | 21'962 | 4'660 | 17'302 | 371.3% | 48'170 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 523'708 | 865'900 | -342'192 | -39.5% | 732'379 | l) |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 208'113 | 48'000 | 160'113 | 333.6% | 74'540 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 206'434 | 184'350 | 22'084 | 12.0% | 210'292 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 2'104'419 | 2'174'720 | -70'301 | -3.2% | 2'230'424 | |
| 314 Travaux d'entretien | 635'034 | 768'800 | -133'766 | -17.4% | 629'327 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 91'909 | 64'336 | 27'573 | 42.9% | 93'366 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 290'175 | 375'000 | -84'825 | -22.6% | 475'392 | |
| 317 Dédommagements | 42'079 | 47'990 | -5'911 | -12.3% | 41'232 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 25 | - | 25 | - | -4'950 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 4'033 | 4'000 | 33 | 0.8% | 5'362 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 1'604'395 | 1'599'334 | 5'061 | 0.3% | 1'576'064 | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 10'000 | - | 10'000 | - | - | |
| 391 Prestations de services | 81'141 | 81'060 | 81 | 0.1% | 83'662 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 83'283 | 82'616 | 667 | 0.8% | 79'576 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 332'221 | -332'221 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 13'566'259 | 14'523'627 | -957'369 | -6.6% | 13'889'679 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 380'959 | 376'000 | 4'959 | 1.3% | 181'600 | |
| 425 Recette sur ventes | 250 | 45'000 | -44'750 | -99.4% | 15'180 | |
| 426 Remboursements | 95'475 | - | 95'475 | - | 28'822 | |
| 427 Amendes | 1'496 | - | 1'496 | - | 1'141 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 1'237 | - | 1'237 | - | 383 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | - | 39'000 | -39'000 | -100.0% | - | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 10'000 | 10'000 | - | - | 10'000 | |
| 491 Prestations de services | 170 | - | 170 | - | - | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 20'200 | - | 20'200 | - | - | |
| Total Revenus | 509'786 | 470'000 | 39'786 | 8.5% | 237'127 | |
| 3204 Muséum d'histoire naturelle (MHN) | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 12'205'953 | 12'124'101 | 81'852 | 0.7% | 12'307'860 | |
| 304 Allocations | 107'207 | 109'500 | -2'293 | -2.1% | 103'855 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'842'018 | 2'998'217 | -156'199 | -5.2% | 2'869'690 | |
| 309 Autres charges de personnel | 37'205 | 4'296 | 32'909 | 766.0% | 33'712 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 466'509 | 515'100 | -48'591 | -9.4% | 546'304 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 155'077 | 114'700 | 40'377 | 35.2% | 153'067 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|-------------------|-------|
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 254'727 | 272'600 | -17'873 | -6.6% | 326'170 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 1'078'746 | 773'558 | 305'188 | 39.5% | 1'686'723 | m) |
| 314 Travaux d'entretien | 1'305'362 | 792'400 | 512'962 | 64.7% | 926'963 | n) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 143'651 | 62'741 | 80'910 | 129.0% | 114'446 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 155'781 | 144'400 | 11'381 | 7.9% | 387'330 | |
| 317 Dédommagements | 85'956 | 95'939 | -9'983 | -10.4% | 61'831 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -5'850 | - | -5'850 | - | 4'150 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 11'293 | 11'500 | -207 | -1.8% | 20'699 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 589'157 | 620'466 | -31'309 | -5.0% | 570'408 | |
| 340 Charges d'intérêt | 97 | - | 97 | - | 74 | |
| 349 Différentes charges financières | 13 | - | 13 | - | - | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 13 | - | 13 | - | 458'647 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 7'700 | 15'200 | -7'500 | -49.3% | 5'200 | |
| 366 Amortissements, subventions d'investissements | - | - | - | - | 90'182 | |
| 391 Prestations de services | 84'253 | 101'942 | -17'689 | -17.4% | 245'775 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 48'544 | 48'000 | 544 | 1.1% | 44'120 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 106'167 | -106'167 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 70'125 | -70'125 | -100.0% | 72'436 | |
| Total Charges | 19'573'414 | 18'980'952 | 592'462 | 3.1% | 21'029'642 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | 80 | - | 80 | - | 30 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 170'791 | 771'500 | -600'709 | -77.9% | 1'736'688 | o) |
| 425 Recette sur ventes | 10'947 | 24'000 | -13'053 | -54.4% | 18'128 | |
| 426 Remboursements | 127'238 | 21'000 | 106'238 | 505.9% | 212'063 | |
| 427 Amendes | 73 | - | 73 | - | 218 | |
| 429 Autres taxes | - | - | - | - | 5'661 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 313 | - | 313 | - | - | |
| 439 Autres revenus | 358'990 | 1'000 | 357'990 | N/A | 192'699 | p) |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 24'840 | 38'000 | -13'160 | -34.6% | 24'592 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 56'571 | 122'000 | -65'429 | -53.6% | - | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | - | - | - | - | 10'000 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 15'000 | 15'000 | - | - | 15'000 | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 46'190 | 24'000 | 22'190 | 92.5% | 36'650 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 57'000 | -57'000 | -100.0% | 58'734 | |
| Total Revenus | 811'032 | 1'073'500 | -262'468 | -24.4% | 2'310'462 | |
| 3205 Musée Ariana | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 3'131'258 | 2'974'315 | 156'943 | 5.3% | 2'921'801 | |
| 304 Allocations | 61'023 | 54'890 | 6'133 | 11.2% | 60'562 | |
| 305 Cotisations patronales | 698'034 | 687'857 | 10'177 | 1.5% | 685'800 | |
| 309 Autres charges de personnel | 11'064 | 2'668 | 8'396 | 314.7% | 17'036 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 107'718 | 69'500 | 38'218 | 55.0% | 161'690 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 91'652 | 57'100 | 34'552 | 60.5% | 96'801 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 89'995 | 83'250 | 6'745 | 8.1% | 79'239 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 580'687 | 756'688 | -176'001 | -23.3% | 585'741 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|-------|
| 314 Travaux d'entretien | 144'895 | 152'800 | -7'905 | -5.2% | 157'482 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 47'034 | 32'577 | 14'457 | 44.4% | 75'524 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 16'856 | 5'700 | 11'156 | 195.7% | 55'338 | |
| 317 Dédommagements | 14'112 | 9'000 | 5'112 | 56.8% | 17'374 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 14'950 | - | 14'950 | - | 50 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 2'112 | 1'100 | 1'012 | 92.0% | 3'422 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 94'162 | 25'705 | 68'458 | 266.3% | 82'355 | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 40'290 | - | 40'290 | - | - | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 4'600 | 4'600 | - | - | 4'600 | |
| 391 Prestations de services | 179'450 | 90'383 | 89'067 | 98.5% | 93'877 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 2'342 | - | 2'342 | - | - | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 848 | -848 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 20'134 | -20'134 | -100.0% | 20'134 | |
| Total Charges | 5'332'235 | 5'029'114 | 303'120 | 6.0% | 5'118'826 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 40'139 | 34'250 | 5'889 | 17.2% | 37'524 | |
| 425 Recette sur ventes | 43'223 | 50'000 | -6'777 | -13.6% | 25'080 | |
| 426 Remboursements | 38'605 | - | 38'605 | - | 6'441 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 1'801 | - | 1'801 | - | - | |
| 439 Autres revenus | 10'000 | - | 10'000 | - | - | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 3'000 | 152'100 | -149'100 | -98.0% | 49'100 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 40'390 | 160'000 | -119'610 | -74.8% | 3'755 | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 554 | - | 554 | - | - | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 491'138 | 370'000 | 121'138 | 32.7% | 416'170 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 20'134 | -20'134 | -100.0% | 20'134 | |
| Total Revenus | 668'850 | 786'484 | -117'634 | -15.0% | 558'205 | |
| 3301 Bibliothèques et discothèques mun.(BMU) | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 12'924'654 | 13'671'491 | -746'837 | -5.5% | 12'871'963 | |
| 304 Allocations | 146'749 | 159'500 | -12'751 | -8.0% | 157'710 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'957'223 | 3'241'924 | -284'701 | -8.8% | 3'147'715 | |
| 309 Autres charges de personnel | 53'299 | 10'604 | 42'695 | 402.6% | 57'041 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 1'346'917 | 1'334'980 | 11'937 | 0.9% | 1'269'358 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 93'388 | 126'000 | -32'612 | -25.9% | 201'567 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 224'734 | 205'797 | 18'937 | 9.2% | 228'224 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 625'965 | 634'857 | -8'892 | -1.4% | 543'241 | |
| 314 Travaux d'entretien | 486'770 | 695'000 | -208'230 | -30.0% | 664'693 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 265'284 | 151'205 | 114'079 | 75.4% | 246'430 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 205'755 | 148'900 | 56'855 | 38.2% | 177'337 | |
| 317 Dédommagements | 15'993 | 15'000 | 993 | 6.6% | 6'411 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 8'194 | - | 8'194 | - | 9'268 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | -1'217 | 10'000 | -11'217 | -112.2% | 10'215 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 829'678 | 841'137 | -11'459 | -1.4% | 736'716 | |
| 340 Charges d'intérêt | -6'774 | - | -6'774 | - | 32'789 | |
| 349 Différentes charges financières | 33 | - | 33 | - | 522 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------|
| 391 Prestations de services | 119'951 | 191'116 | -71'165 | -37.2% | 136'111 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 748'573 | 747'168 | 1'405 | 0.2% | 749'953 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 56'550 | -56'550 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 21'045'168 | 22'241'228 | -1'196'061 | -5.4% | 21'247'263 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 75 | 111'580 | -111'505 | -99.9% | 93 | |
| 425 Recette sur ventes | 21'521 | 50'000 | -28'479 | -57.0% | 21'076 | |
| 426 Remboursements | 179'188 | 40'000 | 139'188 | 348.0% | 135'412 | |
| 427 Amendes | 83'844 | 148'620 | -64'776 | -43.6% | 91'108 | |
| 429 Autres taxes | -0 | - | -0 | - | -0 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 1'240 | - | 1'240 | - | 2'371 | |
| 440 Revenus des intérêts | 5'800 | - | 5'800 | - | - | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 1'183'184 | 1'155'331 | 27'853 | 2.4% | 1'155'331 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 26'365 | - | 26'365 | - | - | |
| Total Revenus | 1'501'216 | 1'505'531 | -4'315 | -0.3% | 1'405'390 | |
| 3302 Bibliothèque de Genève (BGE) | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 8'729'557 | 8'786'711 | -57'154 | -0.7% | 8'577'993 | |
| 304 Allocations | 85'506 | 79'500 | 6'006 | 7.6% | 81'168 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'058'384 | 2'145'285 | -86'901 | -4.1% | 2'029'373 | |
| 309 Autres charges de personnel | 37'600 | 3'616 | 33'984 | 939.8% | 28'838 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 1'521'267 | 1'409'000 | 112'267 | 8.0% | 1'559'794 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 99'385 | 136'000 | -36'615 | -26.9% | 189'215 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 131'437 | 128'770 | 2'667 | 2.1% | 126'795 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 994'015 | 1'206'340 | -212'325 | -17.6% | 837'818 | |
| 314 Travaux d'entretien | 358'539 | 432'200 | -73'661 | -17.0% | 390'959 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 160'885 | 181'122 | -20'237 | -11.2% | 168'868 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 166'216 | 138'000 | 28'216 | 20.4% | 144'712 | |
| 317 Dédommagements | 13'480 | 21'320 | -7'840 | -36.8% | 11'054 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -821 | 1'000 | -1'821 | -182.1% | -78 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 7'622 | 6'000 | 1'622 | 27.0% | 5'383 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 496'635 | 539'118 | -42'482 | -7.9% | 996'360 | |
| 340 Charges d'intérêt | 104 | - | 104 | - | 2 | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 32'789 | - | 32'789 | - | 239'842 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 20'880 | 19'880 | 1'000 | 5.0% | 19'880 | |
| 391 Prestations de services | 108'427 | 56'833 | 51'594 | 90.8% | 71'196 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 3'900 | 3'900 | - | - | 3'900 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 35'225 | -35'225 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 16'388 | -16'388 | -100.0% | 17'565 | |
| Total Charges | 15'025'809 | 15'346'208 | -320'399 | -2.1% | 15'500'636 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | 7'490 | 9'000 | -1'510 | -16.8% | 6'798 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 35'475 | 214'000 | -178'525 | -83.4% | 30'946 | |
| 425 Recette sur ventes | 1'507 | 6'000 | -4'493 | -74.9% | 2'416 | |
| 426 Remboursements | 61'375 | 23'000 | 38'375 | 166.8% | 96'316 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 427 Amendes | 16'980 | 45'000 | -28'020 | -62.3% | 16'283 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 1'092 | - | 1'092 | - | 2'111 | |
| 439 Autres revenus | 110'000 | - | 110'000 | - | 100'000 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 1'272 | - | 1'272 | - | 2'114 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 151'928 | 207'000 | -55'072 | -26.6% | - | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 210'000 | 210'000 | - | - | 210'000 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 888'185 | 850'000 | 38'185 | 4.5% | 970'441 | |
| 491 Prestations de services | 11 | - | 11 | - | 8 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 9'144 | -9'144 | -100.0% | 9'144 | |
| Total Revenus | 1'485'315 | 1'573'144 | -87'829 | -5.6% | 1'446'577 | |
| 3401 Sports | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 18'911'802 | 19'300'113 | -388'311 | -2.0% | 18'865'098 | |
| 304 Allocations | 229'400 | 203'100 | 26'300 | 12.9% | 207'835 | |
| 305 Cotisations patronales | 4'179'694 | 4'405'466 | -225'772 | -5.1% | 4'248'663 | |
| 309 Autres charges de personnel | 56'609 | 15'184 | 41'425 | 272.8% | 53'573 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 997'263 | 1'178'710 | -181'447 | -15.4% | 913'907 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 564'003 | 619'000 | -54'997 | -8.9% | 583'829 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 3'464'976 | 3'047'880 | 417'096 | 13.7% | 3'566'844 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 1'684'646 | 1'981'563 | -296'917 | -15.0% | 1'836'923 | q) |
| 314 Travaux d'entretien | 3'557'489 | 2'544'600 | 1'012'889 | 39.8% | 2'914'269 | r) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 321'908 | 250'095 | 71'813 | 28.7% | 296'851 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 63'527 | 59'000 | 4'527 | 7.7% | 92'126 | |
| 317 Dédommagements | 5'613 | 10'980 | -5'367 | -48.9% | 5'988 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 11'770 | - | 11'770 | - | -90'531 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 15'938 | 32'000 | -16'062 | -50.2% | 15'430 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 3'518'712 | 3'883'921 | -365'209 | -9.4% | 5'238'453 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 272'360 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 3'270 | - | 3'270 | - | - | |
| 349 Différentes charges financières | 1'038 | - | 1'038 | - | 191 | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 1'234'442 | 1'235'000 | -558 | -0.0% | 1'234'442 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 5'146'621 | 5'231'400 | -84'779 | -1.6% | 4'769'741 | |
| 370 Subventions à redistribuer | 60'000 | - | 60'000 | - | 150'000 | s) |
| 391 Prestations de services | 331'584 | 266'346 | 65'238 | 24.5% | 322'297 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 19'402 | 5'696 | 13'706 | 240.6% | 6'816 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 245'331 | -245'331 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 7'271'000 | -7'271'000 | -100.0% | 8'655'131 | |
| Total Charges | 44'379'708 | 51'786'385 | -7'406'676 | -14.3% | 54'160'236 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 2'761'300 | 3'346'500 | -585'200 | -17.5% | 2'963'784 | t) |
| 425 Recette sur ventes | 93'581 | 114'000 | -20'419 | -17.9% | 105'374 | |
| 426 Remboursements | 779'456 | 625'000 | 154'456 | 24.7% | 995'487 | |
| 429 Autres taxes | 108'641 | - | 108'641 | - | 116'479 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 6'950 | - | 6'950 | - | 639 | |
| 431 Inscription de prestations propres à l'actif | 13'125 | - | 13'125 | - | - | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 447 Produit des biens-fonds PA | 883'742 | 1'002'500 | -118'758 | -11.8% | 969'613 | |
| 450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers | - | 25'000 | -25'000 | -100.0% | - | |
| 470 Subventions à redistribuer | 60'000 | - | 60'000 | - | 150'000 | s) |
| 491 Prestations de services | 36'876 | 8'700 | 28'176 | 323.9% | 13'824 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 6'224'229 | -6'224'229 | -100.0% | 7'586'566 | |
| Total Revenus | 4'743'671 | 11'345'929 | -6'602'258 | -58.2% | 12'901'766 | |

COMMENTAIRES SUR LES ÉCARTS

- a) Financement du Fonds Intercommunal (FI) pour l'organisation du festival Groove'N'Move et du festival de la Bâtie, ainsi que pour le projet de médiation culturelle Sismographe.
- b) Écarts dûs à la diminution notable des revenus générés par les spectacles (fermeture de la Cour de l'Hôtel de Ville en travaux) et réduction des activités des ateliers de décors.
- c) Dissolution d'une provision liée à un litige TVA.
- d) Écart provenant des remboursements de pertes de salaires ventilés dans les services, le budget étant inscrit en totalité à la DRH.
- e) Financement des charges relatives à des projets scientifiques par des fonds de capitaux de tiers (partenariats).
- f) Financement des acquisitions pour l'enrichissement des collections. Par ailleurs, ce compte enregistre l'achat de logiciels et licences gérés par le compétent Direction des systèmes d'information et de communication (DSIC).
- g) Prélèvement des charges relatives à des projets scientifiques par des fonds de capitaux de tiers.
- h) Écart provenant principalement de l'entretien des bâtiments publics géré par le compétent Direction du patrimoine bâti (DPBA).
- i) Écart principalement dû à la résiliation des dépôts loués.
- j) Écart provenant des remboursements de pertes de salaires ventilés dans les services, le budget étant inscrit en totalité à la DRH.
- k) Financement des acquisitions pour l'enrichissement des collections et des projets scientifiques (voir groupes 311 et 313). Par ailleurs, des charges relatives à des projets de manifestations, d'expositions et de médiation ont été financées par des fonds de capitaux de tiers.
- l) Écart dû principalement à la réduction des prestations au public liées au déménagement des collections des ports-francs au Carré-vert.
- m) Financement des charges relatives à des projets scientifiques par des fonds de capitaux de tiers.
- n) Écart provenant principalement de l'entretien des bâtiments publics géré par le compétent Direction du patrimoine bâti (DPBA).
- o) Écart dû principalement à une fréquentation moindre de l'exposition «Prédations» et au nombre de visiteurs au bénéfice de la gratuité.
- p) Financement des charges relatives à des projets scientifiques par des fonds de capitaux de tiers (partenariats).
- q) Écarts s'expliquant principalement par l'annulation des cours résultant de la baisse des inscriptions aux prestations sportives et de la baisse des frais d'organisation.
- r) Écart provenant principalement de l'entretien des bâtiments publics géré par le compétent Direction du patrimoine bâti (DPBA).
- s) Financement du Fonds Intercommunal (FI) pour l'organisation du Championnats du Monde de gymnastique acrobatique.
- t) Baisse de la fréquentation des installations sportives suite à l'organisation de diverses manifestations et de travaux réalisés au sein des infrastructures.

SUBVENTIONS MONÉTAIRES

| En Francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------|
| 3 | Culture et sport | | | | | |
| 3001 | Direction de la culture et du sport | | | | | |
| 02 | Services généraux | | | | | |
| Fonds Disdier | Fonds Disdier - Université de Genève (Prix Ador) | - | - | - | 1'000 | |
| Fonds Disdier | Fonds Disdier - Université de Genève (Prix Humbert) | 1'000 | - | 1'000 | 1'000 | |
| Fonds Zell | Fonds Zell - Accès à la culture (théâtres, concerts) | 48'200 | - | 48'200 | - | |
| Total 02 Services généraux | | 49'200 | - | 49'200 | 2'000 | |
| 32 | Culture, autres | | | | | |
| Arts de la scène | Accès à la culture (théâtres, concerts) | 81'538 | 343'000 | -261'462 | 107'116 | a) |
| Autres tâches culturelles | Accès à la culture (autres tâches culturelles) | 121'144 | - | 121'144 | 98'704 | |
| Autres tâches culturelles | Activités culturelles et scientifiques | 242'940 | 256'000 | -13'060 | 256'000 | |
| Total 32 Culture, autres | | 445'622 | 599'000 | -153'378 | 461'820 | |
| 33 | Médias | | | | | |
| Cinéma | Accès à la culture (mass media) | 4'440 | - | 4'440 | 21'704 | |
| Total 33 Médias | | 4'440 | - | 4'440 | 21'704 | |
| Total 3001 Direction de la culture et du sport | | 499'262 | 599'000 | -99'738 | 485'524 | |
| 3106 | Service culturel | | | | | |
| 31 | Héritage culturel | | | | | |
| Arts visuels | Andata Ritorno | 23'700 | 23'700 | - | 23'700 | |
| Arts visuels | Association d'artistes arts visuels (act-art) | 192'800 | 192'800 | - | 192'800 | |
| Arts visuels | Centre d'art contemporain (CAC) | 1'159'800 | 1'159'800 | - | 1'159'800 | |
| Arts visuels | Centre de la photographie (CPG) | 270'600 | 270'600 | - | 270'600 | |
| Arts visuels | Centre d'édition contemporaine (CEC) | 150'000 | 150'000 | - | 150'000 | |
| Arts visuels | Fondation pour l'art moderne et contemporain (FAMC) | 257'700 | 257'700 | - | 257'700 | |
| Arts visuels | GE Grave | 104'600 | 104'600 | - | 104'600 | |
| Arts visuels | Lieu d'expositions, le Commun | 350'000 | 350'000 | - | 350'000 | |
| Arts visuels | Musée d'art moderne et contemporain (MAMCO) | 1'100'000 | 1'100'000 | - | 1'100'000 | |
| Total 31 Héritage culturel | | 3'609'200 | 3'609'200 | - | 3'609'200 | |
| 32 | Culture, autres | | | | | |
| Arts de la scène | Association pour la danse contemporaine (ADC) | 1'373'200 | 1'373'200 | - | 1'373'200 | |
| Arts de la scène | Festival Groove'N'Move | 120'000 | 120'000 | - | 120'000 | |
| Arts de la scène | Fondation d'art dramatique (La Comédie, Le Poche) | 9'247'478 | 10'497'478 | -1'250'000 | 7'997'478 | b) |
| Arts de la scène | La Parfumerie | 140'000 | 140'000 | - | 140'000 | |
| Arts de la scène | La Revue | 335'100 | 335'100 | - | 335'100 | |
| Arts de la scène | Soutien à la création chorégraphique | 224'000 | 480'000 | -256'000 | 465'000 | c) |
| Arts de la scène | Soutien à la création chorégraphique conventionnée | 630'000 | 550'000 | 80'000 | 550'000 | |
| Arts de la scène | Soutien à la création théâtrale | 1'286'700 | 1'142'000 | 144'700 | 1'106'650 | d) |
| Arts de la scène | Soutien à la création théâtrale conventionnée | 640'000 | 600'000 | 40'000 | 600'000 | |

| En Francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|-------|
| Arts de la scène | Soutien aux manifestations chorégraphiques | 96'000 | 90'000 | 6'000 | 105'000 | |
| Arts de la scène | Soutien aux manifestations théâtrales | 142'000 | 105'000 | 37'000 | 140'000 | |
| Arts de la scène | Théâtre Am Stram Gram | 2'072'000 | 2'072'000 | - | 2'072'000 | |
| Arts de la scène | Théâtre de l'Orangerie (TO) | 700'000 | 700'000 | - | 700'000 | |
| Arts de la scène | Théâtre de l'Usine (TU) | 340'000 | 340'000 | - | 340'000 | |
| Arts de la scène | Théâtre des Marionnettes de Genève (TMG) | 1'370'000 | 1'370'000 | - | 1'370'000 | |
| Arts de la scène | Théâtre du Galpon | 240'000 | 240'000 | - | 240'000 | |
| Arts de la scène | Théâtre du Grütli | 2'010'750 | 2'010'750 | - | 2'010'750 | |
| Arts de la scène | Théâtre du Loup | 1'065'500 | 1'065'500 | - | 1'065'500 | |
| Arts de la scène | Théâtre Pitoëff | - | 300'000 | -300'000 | 300'000 | d) |
| Arts de la scène | Théâtre Saint-Gervais | 2'697'500 | 2'697'500 | - | 2'697'500 | |
| Arts visuels | Bourses et prix arts visuels | 82'000 | 50'000 | 32'000 | 80'000 | |
| Arts visuels | Bourses photos documentaires | - | 25'000 | -25'000 | - | |
| Arts visuels | Galerie Forde | 102'200 | 102'200 | - | 102'200 | |
| Arts visuels | Soutien à la création arts visuels | - | 250'000 | -250'000 | - | e) |
| Arts visuels | Soutien à la médiation arts visuels | 40'000 | 50'000 | -10'000 | 51'000 | |
| Arts visuels | Soutien aux manifestations arts visuels | 255'000 | 230'300 | 24'700 | 193'000 | |
| Autres tâches culturelles | Action intermittent-e-s | 300'000 | 300'000 | - | 300'000 | |
| Autres tâches culturelles | Association Corodis | 40'000 | 40'000 | - | 40'000 | |
| Autres tâches culturelles | Bureau culturel | 60'000 | 60'000 | - | 60'000 | |
| Autres tâches culturelles | Compagnie 1602-locaux | - | 100'000 | -100'000 | 100'000 | |
| Autres tâches culturelles | Soutien aux actions culturelles et médiation | 263'500 | 270'000 | -6'500 | 240'577 | |
| Autres tâches culturelles | Soutien aux projets culturels d'agglomération | 187'750 | 192'250 | -4'500 | 192'250 | |
| Fonds art contemporain | Fonds art contemporain | 308'300 | - | 308'300 | 356'510 | e) |
| Fonds Neuman | Fonds Neuman (Prix Neuman Beaux-Arts 2019) | 1'000 | - | 1'000 | 1'000 | |
| Fonds Neuman | Fonds Neuman (Prix Neuman de Musique 2019) | 1'000 | - | 1'000 | 1'000 | |
| Livre | Fonds livre et édition | -5'000 | - | -5'000 | -10'400 | |
| Musiques | Musiques en été festival | 613'700 | 613'700 | - | 613'700 | |
| Musiques | Salle Ernest-Ansermet | 100'000 | 100'000 | - | 100'000 | |
| Musiques actuelles | Alhambra, salle des musiques actuelles | 380'000 | 380'000 | - | 380'000 | |
| Musiques actuelles | Association de Soutien à la Musique Vivante - Festival Voix de Fête (ASMV) | 200'000 | 200'000 | - | 200'000 | |
| Musiques actuelles | Association Genevoise des Musiciens de Jazz (AGMJ) | 61'900 | 61'900 | - | 61'900 | |
| Musiques actuelles | Association pour l'encouragement de la musique improvisée (AMR) | 1'124'400 | 1'124'400 | - | 1'124'400 | |
| Musiques actuelles | Ateliers d'ethnomusicologie (ADEM) | 681'950 | 681'950 | - | 681'950 | |
| Musiques actuelles | Bourses et prix musique | 82'000 | 82'000 | - | 81'000 | |
| Musiques actuelles | Cave 12 | 220'000 | 220'000 | - | 220'000 | |
| Musiques actuelles | Fanfareduloup Orchestra | 240'000 | 240'000 | - | 240'000 | |
| Musiques actuelles | Post Tenebras Rock (PTR) | 325'000 | 325'000 | - | 325'000 | |

| En Francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|
| Musiques actuelles | Soutien à la création musiques actuelles | 173'000 | 143'000 | 30'000 | 104'500 | |
| Musiques actuelles | Soutien aux manifestations musiques actuelles | 310'000 | 333'000 | -23'000 | 379'500 | |
| Musiques classiques | Association - Festival Archipel | 380'000 | 380'000 | - | 380'000 | |
| Musiques classiques | Association Genevoise des chorales (AGECO) | 247'500 | 247'500 | - | 247'500 | |
| Musiques classiques | Contrechamps | 1'202'600 | 1'202'600 | - | 1'202'600 | |
| Musiques classiques | Eklekto | 190'000 | 190'000 | - | 190'000 | |
| Musiques classiques | Ensemble vocal Séquence | 51'500 | 51'500 | - | 51'500 | |
| Musiques classiques | L'Orchestre de chambre de Genève (OCG) | 1'461'000 | 1'461'000 | - | 1'461'000 | |
| Musiques classiques | Orchestre de la Suisse Romande (OSR) | 9'500'000 | 9'500'000 | - | 9'500'000 | |
| Musiques classiques | Soutien à la création musiques classiques et contemporaines | 526'650 | 569'000 | -42'350 | 600'500 | |
| Musiques classiques | Soutien aux manifestations musiques classiques et contemporaines | 219'000 | 192'000 | 27'000 | 186'700 | |
| Musiques et chorales | Cadets de Genève | 51'500 | 51'500 | - | 51'500 | |
| Musiques et chorales | Harmonie nautique | 82'500 | 82'500 | - | 82'500 | |
| Musiques et chorales | Musique municipale de la Ville de Genève | 103'100 | 103'100 | - | 103'100 | |
| Musiques et chorales | Ondine genevoise | 51'500 | 51'500 | - | 51'500 | |
| Musiques et chorales | Soutien aux musiques et chorales | 205'845 | 208'000 | -2'155 | 191'000 | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Association l'Usine | 95'900 | 95'900 | - | 95'900 | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Bourses et prix numérique et pluridisciplinaire | 216'600 | 216'600 | - | 217'567 | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Festival Antigel | 250'000 | 250'000 | - | 250'000 | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Festival les Créatives | 200'000 | 200'000 | - | - | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | La Bâtie-Festival de Genève | 1'427'800 | 1'427'800 | - | 1'427'800 | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Mapping Festival | 200'000 | 200'000 | - | 200'000 | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Soutien à la création numérique et pluridisciplinaire | 260'930 | 325'300 | -64'370 | 268'270 | |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Soutien à la création numérique et pluridisciplinaire conventionnée | 210'000 | 90'000 | 120'000 | 90'000 | c) |
| Numérique et Pluridisciplinaire | Soutien aux manifestations numériques et pluridisciplinaires | 209'000 | 200'000 | 9'000 | 138'500 | |
| Total 32 Culture, autres | | 48'220'853 | 49'699'028 | -1'478'175 | 46'934'702 | |
| 33 Médias | | | | | | |
| Cinéma | Cérémonie des Quartz | 62'500 | 62'500 | - | 62'500 | |
| Cinéma | Cinéma Sputnik | 120'000 | 120'000 | - | 120'000 | |
| Cinéma | Cinémas du Grütli | 580'000 | 580'000 | - | 580'000 | |
| Cinéma | Festival Black Movie | 320'000 | 320'000 | - | 320'000 | |
| Cinéma | Festival Filmar en Amérique Latina | 115'000 | 115'000 | - | 115'000 | |
| Cinéma | Festival international du film sur les droits humains (FIFDH) | 330'000 | 330'000 | - | 330'000 | |
| Cinéma | Fonction : cinéma | 417'700 | 417'700 | - | 417'700 | |
| Cinéma | Geneva international Film Festival (GIFF) | 520'000 | 520'000 | - | 520'000 | |

| En Francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|
| Cinéma | Soutien aux manifestations cinéma | 396'600 | 396'600 | - | 396'600 | |
| Total 33 Médias | | 2'861'800 | 2'861'800 | - | 2'861'800 | |
| Total 3106 Service culturel | | 54'691'853 | 56'170'028 | -1'478'175 | 53'405'702 | |
| 3110 Grand Théâtre de Genève | | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | | |
| Art lyrique | Grand Théâtre - Exploitation | 12'640'511 | 10'768'819 | 1'871'692 | 14'229'292 | f) |
| Total 32 Culture, autres | | 12'640'511 | 10'768'819 | 1'871'692 | 14'229'292 | |
| Total 3110 Grand Théâtre de Genève | | 12'640'511 | 10'768'819 | 1'871'692 | 14'229'292 | |
| 3204 Muséum d'histoire naturelle | | | | | | |
| 29 Formation, autres | | | | | | |
| Activités scientifiques | Centre suisse de recherches scientifiques à Abidjan | 5'200 | 5'200 | - | 5'200 | |
| Activités scientifiques | Promotion de la recherche scientifique | 2'500 | 10'000 | -7'500 | - | |
| Total 29 Formation, autres | | 7'700 | 15'200 | -7'500 | 5'200 | |
| Total 3204 Muséum d'histoire naturelle | | 7'700 | 15'200 | -7'500 | 5'200 | |
| 3205 Musée Ariana | | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | | |
| Art contemporain | Académie internationale de la céramique | 4'600 | 4'600 | - | 4'600 | |
| Total 32 Culture, autres | | 4'600 | 4'600 | - | 4'600 | |
| Total 3205 Musée Ariana | | 4'600 | 4'600 | - | 4'600 | |
| 3302 Bibliothèque de Genève | | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | | |
| Activités scientifiques | Société de géographie de Genève | 2'720 | 2'720 | - | 2'720 | |
| Activités scientifiques | Société de physique et d'histoire naturelle | 17'160 | 17'160 | - | 17'160 | |
| Fonds Amiel | Fonds Amiel - Prix Disdier-Amiel Philosophie | 1'000 | - | 1'000 | - | |
| Total 32 Culture, autres | | 20'880 | 19'880 | 1'000 | 19'880 | |
| Total 3302 Bibliothèque de Genève | | 20'880 | 19'880 | 1'000 | 19'880 | |
| 3401 Sports | | | | | | |
| 34 Sports et loisirs | | | | | | |
| Alpinisme | Association Genève Escalade | - | - | - | 20'600 | |
| Alpinisme | Soutien aux clubs d'Alpinisme | 28'300 | 25'000 | 3'300 | 17'141 | |
| Arts martiaux | Soutien aux clubs d'Art martiaux | 5'000 | 15'000 | -10'000 | - | |
| Athlétisme | Association genevoise d'athlétisme | 87'000 | 82'600 | 4'400 | 62'000 | |
| Athlétisme | Soutien aux clubs d'Athlétisme | 98'000 | 35'000 | 63'000 | 50'600 | |
| Badminton | Association genevoise de badminton | 63'000 | 72'200 | -9'200 | 72'000 | |
| Badminton | Soutien aux clubs de Badminton | 10'300 | 15'000 | -4'700 | 10'300 | |
| Basketball | Association cantonale genevoise de basketball amateur | 133'000 | 133'000 | - | 123'700 | |
| Basketball | Soutien aux clubs de Basket | 386'400 | 222'000 | 164'400 | 215'800 | |
| Bicross | Bicross Club de Genève | - | - | - | 20'600 | |
| Boxe | Association des clubs de boxe amateur | - | 3'700 | -3'700 | - | |
| Boxe | Soutien aux clubs de Boxe | 30'000 | 48'600 | -18'600 | - | |

| En Francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|-----------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|-------|
| Canoë | Canoë Club de Genève | - | - | - | 41'200 | |
| Canoë | Soutien aux clubs de Canoë-Kayak | 42'600 | 45'000 | -2'400 | 1'400 | |
| Cyclisme | Soutien aux clubs de Cyclisme | 25'000 | 65'000 | -40'000 | 3'300 | |
| Cyclisme | Union Vélocipédique Genevoise | 50'400 | 50'400 | - | 47'100 | |
| Divers | Fonds de soutien à l'organisation de manifestations | 1'368'171 | 1'319'600 | 48'571 | 1'151'100 | |
| Divers | Fonds de soutien au bénévolat | 50'000 | 300'000 | -250'000 | - | g) |
| Divers | Fonds de soutien prévention-intégration | 69'850 | 150'000 | -80'150 | - | |
| Divers | Fonds-soutien à la formation sportive | - | - | - | 781'300 | |
| Divers | Fonds-soutien aux publics spécifiques | - | - | - | 139'750 | |
| Echecs | Fédération genevoise d'échecs | 2'500 | 500 | 2'000 | 22'700 | |
| Echecs | Soutien aux clubs d'Echecs | 78'600 | 85'000 | -6'400 | 60'800 | |
| Escrime | Société d'Escrime de Genève - centre de formation juniors | - | - | - | 10'300 | |
| Escrime | Soutien aux clubs d'Escrime | 15'500 | 15'000 | 500 | 5'200 | |
| Footb.américain | Geneva Seahawks | - | - | - | 35'000 | |
| Football | Association cantonale genevoise de football | 165'100 | 165'100 | - | 154'600 | |
| Football | Soutien aux clubs de Football | 438'300 | 355'000 | 83'300 | 268'100 | |
| Football | Urania Genève Sport Football juniors | - | - | - | 41'200 | |
| Gymnastique | Association genevoise de gymnastique | 191'800 | 191'800 | - | 176'300 | |
| Gymnastique | Société gymnastique Jonction (SFG) | - | 3'000 | -3'000 | - | |
| Gymnastique | Soutien aux clubs de Gymnastique | 27'500 | 55'000 | -27'500 | 15'500 | |
| Handball | Association genevoise de handball | 88'000 | 111'100 | -23'100 | 83'300 | |
| Handball | Soutien aux clubs de Handball | 96'700 | 45'000 | 51'700 | 24'800 | |
| Handicap | Soutien aux clubs de Sport Handicap | 15'000 | 35'000 | -20'000 | 14'000 | |
| Hockey s/gazon | Association genevoise de hockey sur gazon | - | 67'900 | -67'900 | - | |
| Hockey s/gazon | Soutien aux clubs de Hockey sur gazon | 58'000 | 60'000 | -2'000 | -10'300 | |
| Hockey s/glace | Genève Servette Hockey Club Association | - | - | - | 120'000 | |
| Judo | Association cantonale genevoise de judo | 70'000 | 70'000 | - | 70'000 | |
| Lutte | Association cantonale de lutte suisse | - | 1'400 | -1'400 | - | |
| Lutte | Soutien aux clubs de Lutte | - | 2'000 | -2'000 | - | |
| Marche | Soutien aux clubs de Marche | 1'500 | 2'000 | -500 | 1'500 | |
| Motocyclisme | Soutien aux clubs de Motocyclisme | - | 50'000 | -50'000 | - | |
| Multisports | Association genevoise des sports | 8'200 | 8'200 | - | - | |
| Multisports | Soutien aux clubs de Multisports | 339'000 | 35'000 | 304'000 | 8'200 | h) |
| Natation | Association genevoise de natation | 25'000 | 35'000 | -10'000 | -15'000 | |
| Natation | Soutien aux clubs de Natation | 217'000 | 225'000 | -8'000 | 61'350 | |
| Patinage | Soutien aux clubs de Patinage | - | 11'000 | -11'000 | - | |

| En Francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------|
| Pétanque | Association cantonale genevoise de pétanque | - | 1'900 | -1'900 | - | |
| Rink-Hockey | Genève Rink-Hockey Club, Hockey sur roulettes | - | - | - | 59'800 | |
| Rink-Hockey | Soutien aux clubs de Rink-Hockey | 80'300 | 76'000 | 4'300 | 15'500 | |
| Rugby | Association cantonale genevoise de rugby | 60'000 | 59'400 | 600 | 51'500 | |
| Rugby | Soutien aux clubs de Rugby | 53'500 | 50'000 | 3'500 | 17'900 | |
| Ski | Soutien aux clubs de Ski | 9'000 | 72'000 | -63'000 | 34'400 | |
| Ski alpin | Genève Snowsports | 77'000 | 77'000 | - | 77'000 | |
| Ski nautique | Association genevoise de ski nautique | 20'900 | 20'900 | - | 20'900 | |
| Ski nautique | Soutien aux clubs de Ski nautique | 10'000 | 15'000 | -5'000 | - | |
| Sports urbains | Soutien aux sports Urbains (transitoire 2018 non payé) | -10'000 | 20'000 | -30'000 | 10'000 | |
| Tchoukball | Tchoukball Club de Genève | - | - | - | 30'900 | |
| Tennis | Association régionale Genève Tennis (ARGT) | 45'000 | 44'400 | 600 | 39'800 | |
| Tennis | Soutien aux clubs de Tennis | - | 55'000 | -55'000 | 56'100 | |
| Tennis de table | Association genevoise de tennis de table | 47'600 | 47'600 | - | 34'900 | |
| Tennis de table | Soutien aux clubs de Tennis de table | 10'000 | 15'000 | -5'000 | 11'900 | |
| Tir à l'arc | Association des archers genevois | - | 1'900 | -1'900 | - | |
| Tir sportif | Association genevoise sportive de tir | - | 2'800 | -2'800 | - | |
| Triathlon | Soutien aux clubs de Triathlon | 32'800 | 15'000 | 17'800 | 8'200 | |
| Twirling | Soutien aux clubs de Twirling | - | 2'000 | -2'000 | - | |
| Unihockey | Soutien aux clubs de Unihockey | 8'200 | 15'000 | -6'800 | 8'200 | |
| Unihockey | Unihockey Club Genève | 20'600 | 20'600 | - | 20'600 | |
| Voile | Association Centre d'entraînement à la Régate | - | - | - | 68'000 | |
| Voile | Fédération genevoise des clubs de voile | - | 20'600 | -20'600 | - | |
| Voile | Soutien aux clubs de Voile | 160'500 | 154'000 | 6'500 | 82'500 | |
| Volleyball | Soutien de clubs de Volleyball | 132'500 | 130'000 | 2'500 | 121'300 | |
| Volleyball | Swiss Volley Région Genève | 104'000 | 104'200 | -200 | 94'900 | |
| Total 34 Sports et loisirs | | 5'146'621 | 5'231'400 | -84'779 | 4'769'741 | |
| Total 3401 Sports | | 5'146'621 | 5'231'400 | -84'779 | 4'769'741 | |
| Total 3 | Culture et sport | 73'011'427 | 72'808'927 | 202'500 | 72'919'939 | |

- Globalement, l'accès à la culture enregistre un disponible dû principalement à une variabilité de la fréquentation. Par ailleurs, ce disponible est lié à la répartition des attributions sur les trois fonds d'accès à la culture, à savoir théâtres et concerts, autres tâches culturelles et mass média.
- Lors de l'élaboration budgétaire 2019, la Fondation d'art dramatique (FAD) a bénéficié d'une augmentation de sa subvention à hauteur de kCHF 2'500. Or, ce montant correspond aux saisons 2019 et 2020, et a été intégralement payé courant 2019. La part relative à l'exercice 2020, a fait l'objet d'une écriture de régularisation (charges payées d'avance), ce qui génère une économie de kCHF -1'250.
- La conclusion de deux nouvelles conventions (compagnies Gil Jobin et 7273) a entraîné un transfert de la ligne «Soutien à la création chorégraphique» vers les lignes «Soutien à la création numérique et pluridisciplinaire conventionnée» et «Soutien à la création chorégraphique conventionnée».

- d) Transfert de la ligne Théâtre Pitoëff vers la ligne soutien à la création théâtrale pour le financement des résidences de création à Pitoëff. Cet écart est lié également à la répartition vers les lignes «Soutien à la création théâtrale» conventionnée et aux manifestations théâtrales. Adaptation prévue au budget 2020.
- e) La ligne de soutien à la création arts visuels a été introduite dans le budget de fonctionnement du service culturel en lien avec la reclassification du fonds art contemporain conformément aux normes MCH2.
- f) Écart couvert par la proposition du Conseil administratif du 4 décembre 2019 (PR-1376) pour l'ouverture d'un crédit budgétaire supplémentaire de 1'871'692 francs, destiné à octroyer une subvention extraordinaire à la Fondation du Grand Théâtre pour le déficit de la saison 2018-2019.
- g) Le disponible sur le fonds de soutien au bénévolat est dû à la baisse notable des demandes effectuées.
- h) Le dépassement sur la ligne de soutien aux clubs de multisports est dû à la convention avec SportiGenève et aux subventions versées au hockey sur glace n'ayant pas de ligne budgétaire. Ces nouveaux fonds ont été adoptés au budget 2019, un ajustement sera effectué au projet de budget 2021.

ANNEXE - SUBVENTIONS NON MONÉTAIRES (GRATUITÉS)

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|---------------|------------------|-------|
| 3 Culture et sport | | | | | |
| 3106 Service culturel | | | | | |
| 21 Écoles publiques | | | | | |
| Académie de musique | 11'328 | 11'328 | - | 11'307 | |
| Conservatoire de Musique - locaux dans les écoles | 99'191 | 96'673 | 2'518 | 76'968 | |
| Conservatoire Populaire de Musique - locaux dans les écoles | 325'856 | 329'606 | -3'750 | 237'164 | |
| École de musique La Lyre | 4'909 | 4'909 | - | 4'900 | |
| Espace Musical | 20'203 | 15'873 | 4'330 | 17'316 | |
| Institut Jaques-Dalcroze - locaux dans les écoles | 16'520 | 15'880 | 640 | 13'875 | |
| Ondine Genevoise | 86'239 | 86'979 | -740 | 86'640 | |
| Studio Kodály | 62'838 | 53'028 | 9'810 | 40'666 | |
| Total 21 Écoles publiques | 627'084 | 614'276 | 12'808 | 488'836 | |
| 29 Formation, autres | | | | | |
| Accademia d'Archi | 2'280 | 4'560 | -2'280 | 2'220 | |
| Total 29 Formation, autres | 2'280 | 4'560 | -2'280 | 2'220 | |
| 31 Héritage culturel | | | | | |
| Act-Art Halles de l'île arcades | 51'976 | 51'976 | - | 51'976 | |
| Andata Ritorno | 27'528 | 27'528 | - | 27'528 | |
| Centre d'art contemporain - Vieux-Grenadiers 10 | 378'344 | 378'344 | - | 377'667 | |
| Centre d'édition contemporaine - Rois 15 | 58'932 | 58'928 | 4 | 58'932 | |
| CPG centre photo - Vieux-Grenadiers 10 | 54'193 | 54'193 | - | 54'096 | |
| Fondamco (Mamco) - Vieux-Grenadiers 10 | 693'267 | 693'267 | - | 692'027 | |
| Fondation pour l'art moderne et contemporain FAMC | 26'006 | 26'006 | - | 25'959 | |
| GE Grave | 54'696 | 54'696 | - | 54'598 | |
| Pinacothèque - Montbrillant 28 | 22'964 | 22'964 | - | 22'964 | |
| Total 31 Héritage culturel | 1'367'906 | 1'367'902 | 4 | 1'365'747 | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Am Stram Gram - Route de Frontenex 56 | 261'217 | 261'217 | - | 260'750 | |
| AMR | 226'503 | 226'503 | - | 226'098 | |
| Assoc. danse contemp. | 60'000 | 60'000 | - | 60'000 | |
| Assoc. Salamandra-art - Vernier 115 | 17'717 | 19'328 | -1'611 | 19'328 | |
| Assoc. théâtre de l'Orangerie - Parc de la Grange | 9'340 | 7'270 | 2'070 | 9'340 | |
| Assoc. théâtre de l'Orangerie - Seujet 36 | 10'441 | 8'916 | 1'525 | 8'173 | |
| Association Bureau Culturel | 31'504 | 31'504 | - | 31'504 | |
| Association Labo - Bd St-Georges 5 | 18'132 | 18'132 | - | 18'132 | |
| Association l'Usine (groupes culturels) | 400'827 | 400'827 | - | 400'110 | |
| Association pour la danse contemporaine ADC (Grütli) | 82'212 | 82'212 | - | 82'065 | |
| Association Utopiana | 36'000 | 36'000 | - | 36'000 | |
| Atelier artiste ZIC - Châtelaine 43 | 21'815 | 7'548 | 14'267 | 7'548 | |
| Ateliers d'artistes Lausanne 27A | 62'079 | 62'079 | - | 61'968 | |
| Ateliers d'ethnomusicologie | 41'945 | 41'945 | - | 41'870 | |
| Autrement Aujourd'hui (Usine) | 65'938 | 65'938 | - | 65'820 | |
| Buvette de l'orangerie SEC | 9'340 | - | 9'340 | - | |
| Cadets de Genève | 139'005 | 120'424 | 18'581 | 139'611 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|---------|---------|---------|---------|-------|
| Cappella Genevensis | 10'679 | 10'679 | - | 10'659 | |
| Casino-Théâtre (ASMV Voix-de-fête) | 5'327 | 12'000 | -6'673 | 7'511 | |
| Casino-Théâtre (Revue Genevoise) | 110'705 | 125'000 | -14'295 | 116'961 | |
| Cave 12 - Prairie 4 | 75'501 | 75'501 | - | 75'366 | |
| Cercle choral de Genève | 8'706 | 8'706 | - | 8'690 | |
| Chorale des Eaux-Vives (56m2) | 9'209 | 9'209 | - | 9'192 | |
| Chorale des Eaux-Vives (67m2) | 5'434 | 5'434 | - | 5'424 | |
| Cie G. Jobin - Coulouvrenière 44 | 35'736 | 35'736 | - | 35'736 | |
| Compagnie Romande d'Opérette | 11'055 | 11'055 | - | 11'034 | |
| Compagnons de La Tulipe Noire | 4'683 | 4'683 | - | 4'675 | |
| Divers ateliers à l'Usine | 166'606 | 166'606 | - | 166'308 | |
| Divers ateliers au Grütli | 75'501 | 75'501 | - | 75'366 | |
| Diverses gratuites - théâtre Pitoeff | 158'779 | 150'000 | 8'779 | 150'000 | |
| Eklekto, geneva percussion center | 27'857 | 27'857 | - | 27'806 | |
| FAD Buvette de la comédie | 43'072 | 43'072 | - | 43'072 | |
| FAD Châtelaine 43 - H Comédie | 51'960 | 51'960 | - | 51'960 | |
| FAD Cheval-Blanc 7 Théâtre de Poche bureau | 129'844 | 129'844 | - | 129'844 | |
| FAD Théâtre de la Comédie | 395'290 | 395'290 | - | 394'583 | |
| FAD Théâtre de Poche dépôt | 34'972 | 34'972 | - | 34'972 | |
| Fanfare de la Croix-Bleue | 17'977 | 17'977 | - | 17'944 | |
| Fanfare du Losange | 58'901 | 58'901 | - | 58'794 | |
| Fanfare municipale du Petit-Saconnex | 26'731 | 26'731 | - | 40'582 | |
| Foofwa - Coulouvrenière 44 | 52'344 | 52'344 | - | 52'344 | |
| Harmonie Big Band des Eaux-Vives | 19'113 | 19'113 | - | 19'078 | |
| Harmonie Nautique | 59'889 | 59'050 | 839 | 58'943 | |
| Jaydo's Concerts Jazz (CHV) | 25'000 | 25'000 | - | 25'000 | |
| Le Commun - rue des Bains 28 | 85'807 | 87'246 | -1'439 | 85'177 | |
| L'Empro-Genève | 656 | 656 | - | 655 | |
| Lez-Arts-Muraille | 10'592 | 10'592 | - | 10'592 | |
| L'Orchestre Mandolinata | 18'380 | 18'380 | - | 18'380 | |
| L'Usine, divers bénéficiaires salle de répétition | 15'436 | 15'436 | - | 15'408 | |
| Mottatom | 253'848 | 253'848 | - | 253'848 | |
| Musique municipale VGE | 59'730 | 59'730 | - | 59'623 | |
| Nomades-Matériel et personnel | 215'611 | 247'000 | -31'389 | 290'280 | |
| Opéra de chambre, personnel CHV | 12'000 | 12'000 | - | 12'000 | |
| Opéra-Studio | - | - | - | 2'847 | |
| OSR (bibliothèque au Grütli) | 7'215 | 7'215 | - | 7'202 | |
| PFL Management - Concerts d'été (SEF) | 192'000 | 192'000 | - | 192'000 | |
| PTR, locaux à l'Usine | 53'857 | 53'857 | - | 53'761 | |
| Rabais octroyés - Pitoeff | 5'504 | - | 5'504 | - | |
| Rabais octroyés - scènes culturelles - Casino Théâtre | - | 13'000 | -13'000 | 2'457 | |
| Rabais octroyés Alhambra | 9'894 | 3'000 | 6'894 | - | |
| Rabais octroyés Ateliers décors | - | 11'000 | -11'000 | - | |
| Rabais octroyés Victoria-Hall | 92'790 | 100'000 | -7'210 | 169'290 | |
| RU Coopérative ressources urbaines | 26'728 | 26'728 | - | 26'728 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| Saint-Gervais Genève - Temple 5 | 323'396 | 323'396 | - | 322'818 | |
| Salle communale Plainpalais | 75'600 | - | 75'600 | - | |
| Salle Ernest-Ansermet - autres bénéficiaires | 3'200 | 4'000 | -800 | 9'600 | |
| Salle Ernest-Ansermet - ensemble Contrechamps | 66'000 | 66'000 | - | 66'000 | |
| Salle Ernest-Ansermet - Orchestre de chambre de Genève | 30'000 | 30'000 | - | 30'000 | |
| Société genevoise des écrivains | 2'560 | 2'560 | - | 2'555 | |
| Studios Halle de l'Île | 41'990 | 36'904 | 5'086 | 43'123 | |
| Th. Parfumerie - St-Gervais - Louis-Favre 14 | 15'840 | 15'832 | 8 | 15'840 | |
| Théâtre des Grottes | 70'998 | 63'152 | 7'846 | 69'087 | |
| Théâtre des marionnettes de GE | 67'292 | 67'292 | - | 67'167 | |
| Théâtre du Grütli | 258'885 | 258'885 | - | 258'422 | |
| Théâtre le Galpon - Route des Péniches | 12'972 | 12'972 | - | 12'972 | |
| Théâtre les Montreurs d'images - Cluse 95 A | 3'352 | 3'352 | - | 3'352 | |
| Théâtre les Montreurs d'images - Cluse 95 B | 8'920 | 8'920 | - | 8'920 | |
| Théâtre les Montreurs d'images - Cluse 95 C | 32'716 | 32'716 | - | 32'716 | |
| Théâtre les Montreurs d'images - Michel-Simon 9 | 96'100 | 96'100 | - | 96'100 | |
| Théâtre Malandro - Châtelaine 43 | 31'372 | 31'372 | - | 31'372 | |
| Théâtre Saint-Gervais - Muraille 9-11 | 11'148 | 11'148 | - | 11'148 | |
| Union Accordéoniste Mixte de Genève | 27'851 | 25'010 | 2'841 | 25'903 | |
| Utilisat. salles communales SEC | 138'125 | - | 138'125 | - | a) |
| Zabriskie point (KSE Plainpalais) | 5'436 | 5'436 | - | 5'436 | |
| Total 32 Culture, autres | 5'498'687 | 5'288'799 | 209'888 | 5'412'940 | |
| 33 Parcs et promenades | | | | | |
| Association Sirocco-Black Movie | 14'094 | 14'094 | - | 14'068 | |
| Ciné Bulletin | 6'711 | 6'711 | - | 6'699 | |
| Cinéma tous écrans | 8'389 | 8'389 | - | 8'374 | |
| Cinémas du Grütli | 68'622 | 68'622 | - | 68'499 | |
| Cinématou - Arcade Grottes 11 | 24'176 | 24'176 | - | 24'176 | |
| FIFDH au Grütli | 8'389 | 8'389 | - | 8'374 | |
| Fonction Cinéma (salle Grütli) | 39'093 | 39'093 | - | 39'023 | |
| Fondation Nogueira - Château-Bloch 19 | 25'836 | 25'836 | - | 25'836 | |
| Fondation romande du cinéma | 12'080 | 12'080 | - | 12'059 | |
| Swiss films (au Grütli) | 6'543 | 6'543 | - | 6'532 | |
| Total 33 Parcs et promenades | 213'933 | 213'933 | - | 213'640 | |
| Total 3106 Service culturel | 7'709'890 | 7'489'470 | 220'420 | 7'483'383 | |
| 3110 Grand Théâtre de Genève | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Fondation Gd Théâtre | - | 3'104'434 | -3'104'434 | - | |
| Fondation Gd Théâtre - Place Neuve | 1'852'291 | - | 1'852'291 | 1'848'979 | |
| Fondation Gd Théâtre dépôt Châtelaine | 77'940 | 77'940 | - | 77'940 | |
| Fondation Gd Théâtre dépôt Michel-Simon | 896'449 | - | 896'449 | 894'846 | |
| Fondation Gd Théâtre dépôt Ste-Clotilde | 355'694 | - | 355'694 | 355'058 | |
| Fondation Gd Théâtre parking Simon 7 | 2'160 | 2'160 | - | 2'160 | |
| Total 32 Culture, autres | 3'184'534 | 3'184'534 | - | 3'178'983 | |
| Total 3110 Grand Théâtre de Genève | 3'184'534 | 3'184'534 | - | 3'178'983 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 3201 Conservatoire et jardin botaniques | | | | | |
| 31 Héritage culturel | | | | | |
| AAJB (Bot. Shop) | 1'148 | 1'148 | - | 1'146 | |
| Info Flora - locaux | 11'062 | 11'062 | - | 11'042 | |
| Info Flora - ressources informatiques | 2'000 | 2'000 | - | 2'000 | |
| Librairie du Boulevard (Bot. Shop) | 4'835 | 4'835 | - | 4'827 | |
| Mise à disposition des studios | 6'560 | - | 6'560 | 1'020 | |
| Pro Specie Rara | 6'289 | 6'289 | - | 6'279 | |
| Total 31 Héritage culturel | 31'894 | 25'334 | 6'560 | 26'314 | |
| Total 3201 Conservatoire et jardin botaniques | 31'894 | 25'334 | 6'560 | 26'314 | |
| 3202 Musées d'art et d'histoire | | | | | |
| 31 Héritage culturel | | | | | |
| Activités didactiques & formation | 67'480 | 30'000 | 37'480 | 49'000 | |
| Billets d'entrée et visites guidées | 15'015 | 7'600 | 7'415 | 7'064 | |
| Organisation d'événements | 68'394 | 23'000 | 45'394 | 83'554 | |
| Prêts et conditionnements d'œuvres | 2'786 | 2'000 | 786 | 13'545 | |
| Sté des amis du Musée d'art et d'histoire | 76'028 | 30'000 | 46'028 | 40'344 | |
| Ventes, locations et droits d'images | 30'158 | 15'000 | 15'158 | 45'608 | |
| Total 31 Héritage culturel | 259'861 | 107'600 | 152'261 | 239'115 | |
| Total 3202 Musées d'art et d'histoire | 259'861 | 107'600 | 152'261 | 239'115 | |
| 3204 Muséum d'histoire naturelle | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Diverses sociétés, mise à disposition de locaux | 49'257 | 50'000 | -743 | 52'584 | |
| État et ses institutions, mise à disposition de locaux | 5'775 | 7'000 | -1'225 | 6'150 | |
| Ornithophila | 433 | 433 | - | 432 | |
| Sté astronomique Genève | 13'273 | 12'692 | 581 | 13'270 | |
| Total 32 Culture, autres | 68'738 | 70'125 | -1'387 | 72'436 | |
| Total 3204 Muséum d'histoire naturelle | 68'738 | 70'125 | -1'387 | 72'436 | |
| 3205 Musée Ariana | | | | | |
| 31 Héritage culturel | | | | | |
| Académie internationale de la céramique | - | 20'134 | -20'134 | 20'134 | |
| Total 31 Héritage culturel | - | 20'134 | -20'134 | 20'134 | |
| Total 3205 Musée Ariana | - | 20'134 | -20'134 | 20'134 | |
| 3302 Bibliothèque de Genève | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Société d'histoire et d'archéologie Genève - locaux BGE | 3'020 | 3'020 | - | 3'020 | |
| Société d'histoire et d'archéologie Genève - locaux Vieux- Billard 25 | 8'249 | 7'244 | 1'005 | 8'421 | |
| Société Jean-Jacques Rousseau | 6'124 | 6'124 | - | 6'124 | |
| Total 32 Culture, autres | 17'393 | 16'388 | 1'005 | 17'565 | |
| Total 3302 Bibliothèque de Genève | 17'393 | 16'388 | 1'005 | 17'565 | |
| 3401 Sports | | | | | |
| 34 Sports | | | | | |
| Académie de Volleyball Genève - Ecu 22 | 557 | 557 | - | 557 | |
| Ass Gen Hockey s/gazon-rte Frontenex 70 | 2'564 | 2'564 | - | 2'564 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|---------|---------|---------|---------|-------|
| Ass. cant. gen. basket+féd. SUI - Villa le Plonjon | 4'928 | 4'928 | - | 4'928 | |
| Ass. cantonale genevoise de football | 59'323 | 59'323 | - | 59'217 | |
| Assoc Genevoise Handball - Fr-Dussaud 2 | 2'230 | 2'230 | - | 2'230 | |
| Assoc. cant. genevoise de gymnastique - Villa le Plonjon | - | - | - | 1'242 | |
| Assoc. Cant. Genevoise Gym Satus | 16'091 | 16'091 | - | 16'062 | |
| Assoc. clubs sportifs de Varembeé-buvette | 3'345 | 3'345 | - | 3'345 | |
| Assoc. fédérale des troupes de transmission (AFTT) | 8'706 | 8'706 | - | 8'690 | |
| Assoc. Genève-Servette H.C. - Vernets | 7'002 | 7'002 | - | 7'002 | |
| Assoc. genevoise de tennis de table - Villa le Plonjon | 5'940 | 5'292 | 648 | 6'760 | |
| Assoc. genevoise de volley ball - Villa le Plonjon | 5'239 | 4'668 | 571 | 5'962 | |
| Assoc. genevoise des sports - Villa le Plonjon | 4'745 | 4'228 | 517 | 5'401 | |
| Assoc. genevoise hockey sur gazon-Plonjon | 4'784 | 4'140 | 644 | 4'784 | |
| Assoc. les Citrons Verts (Netball) | 557 | 557 | - | 557 | |
| Assoc. Servette HC-Hockey sur gazon | 446 | 446 | - | 446 | |
| Assoc. sportive BdF Libellules-buvette | 17'229 | 17'229 | - | 17'229 | |
| Assoc. suisse des sergents-majors-Bâle 26 | 1'784 | - | 1'784 | 1'784 | |
| Assoc. usagers Bains des Pâquis-Bâle 26 | 3'902 | - | 3'902 | 3'902 | |
| Associatin des Archers Genevois | 1'226 | 1'226 | - | 1'226 | |
| Association Acro-Genève | - | 3'456 | -3'456 | 3'456 | |
| Association Cant Genevoise de Badminton | 669 | 669 | - | 669 | |
| Association CTT Rapid-Genève | 48'656 | 48'656 | - | 48'656 | |
| Association FC Champel-Plonjon | 8'161 | - | 8'161 | 8'237 | |
| Association FSG Aire-le Lignon | 780 | 780 | - | 780 | |
| Association Geneva Seahawks-Plonjon | 4'784 | 4'796 | -12 | 4'784 | |
| Association Genève Lutte | 1'226 | 1'226 | - | 1'226 | |
| Association Genevoise d'Athlétisme | 7'488 | 7'488 | - | 7'488 | |
| Association Genevoise de Gymnastique | 399'920 | 399'920 | - | 399'920 | |
| Association Handisport Genève (stockage) | 446 | 446 | - | 446 | |
| Association Servette Handball | 1'449 | 1'449 | - | 1'449 | |
| Association sport billard club Genève | 53'684 | 51'060 | 2'624 | 54'133 | |
| Association SPORTI Genève-Vernets | 5'835 | 5'835 | - | 5'835 | |
| Association sportive genevoise de tir (ASGT) | 121'805 | 121'805 | - | 121'591 | |
| Association UGS Athlétisme | 6'040 | 6'040 | - | 6'040 | |
| Badminton Club Genève | 1'338 | 1'338 | - | 1'338 | |
| Boxing-club genevois | 25'391 | 37'215 | -11'824 | 37'146 | |
| Budo-Club des Grottes | 52'282 | 53'920 | -1'638 | 56'457 | |
| Canoë club de Genève | 11'558 | 11'558 | - | 11'537 | |
| Centre de formation police-H-Wilsdorf 4 | 446 | 446 | - | 446 | |
| Centre de Sports Sous-Marins | 35'686 | 35'686 | - | 35'618 | |
| Cercle des sports Genève | 28'801 | 28'801 | - | 28'749 | |
| Club d'échecs Bois-Gentil | 8'873 | 8'873 | - | 8'857 | |
| Club d'échecs de Genève-Plonjon | 30'290 | 29'244 | 1'046 | 30'373 | |
| Club des patineurs de Genève - Vernets | 2'626 | 2'626 | - | 2'626 | |
| Club Hygiénique Plainpalais | 5'420 | 5'420 | - | 5'410 | |
| Club Hygiénique Plainpalais (Carl-Vogt) | 57'044 | 57'044 | - | 58'192 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|-----------|-----------|----------|-----------|-------|
| Club sportif des Agents de Ville | 9'469 | 8'389 | 1'080 | 8'374 | |
| Course de l'Escalade | 4'795 | 4'795 | - | 4'786 | |
| Damier Genevois | 9'041 | 9'041 | - | 9'025 | |
| École de boxe Erdal Kiran Genève 1887 - Bâle 26 | 23'416 | 23'416 | - | 23'416 | |
| École genevoise de gymnastique artistique | 7'284 | 7'284 | - | 7'271 | |
| Evènements et manifestations | 380'706 | 600'000 | -219'294 | 1'894'970 | b) |
| FC Champel - rte Vessy 31 | 5'687 | 5'687 | - | 5'687 | |
| FC Geneva-buvette | 15'790 | 15'790 | - | 15'790 | |
| FC Rapid Jonction Bosna-buvette | 9'924 | 9'924 | - | 9'924 | |
| FC UGS-buvette | 20'071 | 20'071 | - | 20'071 | |
| Fédération Suisse de gymnastique Eaux-Vives | 6'944 | 6'944 | - | 6'931 | |
| Fédération Suisse de Pétanque | 6'058 | 6'058 | - | 4'313 | |
| Fernando Martins-buvette du Boulodrome | 4'112 | 16'448 | -12'336 | 16'448 | |
| FSG Genève-Pâquis | 21'201 | 21'201 | - | 21'162 | |
| FSG Genève-Ville | - | 2'217 | -2'217 | - | |
| Geneva International Cricket Club | 8'920 | 8'920 | - | 8'920 | |
| Geneva Model Cars | 213'100 | 213'100 | - | 213'100 | |
| Geneva Seahawks - rte Vessy 31 | 1'672 | 1'672 | - | 1'672 | |
| Genève Basketball Club Pâquis-Seujet | 6'754 | 6'754 | - | 6'742 | |
| Genève Natation 1885 - Vernets | 19'943 | 19'943 | - | 19'943 | |
| Genève Rink-Hockey Club | 3'686 | 3'010 | 676 | 3'010 | |
| Gratuités Patinoires | 772'328 | 600'000 | 172'328 | 540'583 | b) |
| Gratuités Piscines | 861'460 | 1'400'000 | -538'540 | 609'413 | b) |
| Gratuités Stades&salles | 3'169'179 | 2'400'000 | 769'179 | 3'317'371 | c) |
| MASQU' A RADE | 9'650 | 9'650 | - | 9'632 | |
| Mise à disp. salles de gymnastique | 214'240 | 215'200 | -960 | 197'407 | |
| Mont-Blanc Bridge Group | 5'420 | 5'420 | - | 5'410 | |
| Natation sportive Genève - Vernets | 4'668 | 4'668 | - | 4'668 | |
| Nikko Nanbudo Club GE | 30'766 | 30'733 | 33 | 31'051 | |
| Olympic Boxing Club Genève | 44'928 | - | 44'928 | - | |
| Pédale des Eaux-Vives | 6'944 | 6'944 | - | 6'931 | |
| Ptérois - Villa le Plonjon | - | 7'204 | -7'204 | 1'137 | |
| Satus Genève-Ville | 3'667 | 3'667 | - | 3'660 | |
| Shung Don Kwan | 109'828 | 109'828 | - | 109'605 | |
| Ski Club Genève-Bâle 26 | 2'230 | - | 2'230 | 2'230 | |
| Société d'Escrime de Genève | 83'890 | 83'890 | - | 83'890 | |
| Société militaire des carabiniers genevois | 10'402 | - | 10'402 | 20'456 | |
| Société Suisse de Sauvetage - Vernets | 3'072 | 3'072 | - | 3'072 | |
| Swiss Open Tennis fauteuil roulant-Ecu 2 | 2'453 | 2'453 | - | 2'453 | |
| Tchoukball Club Genève | 1'226 | 1'226 | - | 1'226 | |
| Toutes assoc. locaux archives | 752 | 752 | - | 752 | |
| Triathlon Club Genève | 446 | 446 | - | 446 | |
| Twirling club Genève | 8'476 | 8'476 | - | 8'460 | |
| UGS FC - Plateau Frontenex 8 | 6'273 | 6'273 | - | 6'273 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------|
| Union vélocipédique Genevoise | 301'281 | 292'105 | 9'176 | 292'105 | |
| Total 34 Sports | 7'503'448 | 7'271'000 | 232'448 | 8'655'131 | |
| Total 3401 Sports | 7'503'448 | 7'271'000 | 232'448 | 8'655'131 | |
| Total 3 Culture et sport | 18'775'758 | 18'184'585 | 591'173 | 19'693'061 | |

- a) Le budget des gratuités des salles communales a été établi en référence aux comptes 2017. Aucune gratuité (salle communale) n'a été comptabilisée cette année-là
- b) Ces rubriques représentent le nombre réel de manifestations organisées dans les installations du service des sports et de mises à disposition d'infrastructures, de personnel et de matériel pendant l'année 2019. Ces écarts s'expliquent par la difficulté à anticiper, lors du processus budgétaire, les demandes et les besoins réels.
- c) Ce dépassement s'explique par les nouvelles conventions pour la mise à disposition de locaux, établies en 2019.

SUBVENTIONS PONCTUELLES

En francs

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|---|--|------------------|-----------------|
| 3001000 Activités culturelles scientifiques | | 242'940 | 256'000 |
| Association 30 ans de Droits de l'Enfant | Genève au rythme des droits de l'enfant | 7'000 | |
| Association Bord Cadre Films Sàrl | Capsules vidéo Hypercity | 5'900 | |
| Association des habitants du Petit-Saconnex et des Genêts | Fête du livre du Petit-Saconnex | 2'000 | |
| Association Donner à Voir | Projet Max Kettel | 10'000 | |
| Association Espace JB | Exposition photographique Arcoop Wall | 36'000 | |
| Association Le Fesses-tival | Festival culturel | 2'000 | |
| Association Pamir's Bridge | Association Pamir's Bridge (remboursement) | -1'280 | |
| Association Radio Vostok | La Quotidienne sur Radio Vostok | 5'000 | |
| Association Tako | Jouez, je suis à vous | 4'250 | |
| Association Wake Up | Association Wake Up (remboursement) | -4'730 | |
| Development Television Agency | Sommet des jeunes activistes | 7'000 | |
| Everybody's Perfect | Festival Everybody's Perfect | 6'300 | |
| Festival Black Movie | Festival Black Movie | 9'000 | |
| Festival international du film sur les droits humains (FIFDH) | 17ème édition du Festival | 30'000 | |
| Fondation du Grand Prix d'Horlogerie de Genève | Académie du Grand Prix d'Horlogerie de Genève | 25'000 | |
| Fondation Théâtre Marionnettes de Genève | Saison commémorative du 90ème anniversaire | 25'000 | |
| Geneva International Film Festival (GIFF) | 25ème Festival international du Film de Genève | 30'000 | |
| Grand Conseil de la Nuit | Journée portes ouverte des Clubs à Genève - Safari des Clubs | 2'500 | |
| Groupe Genevois de la Société Romande de Philosophie | Philosophie et musique contemporaine allers-retours | 1'000 | |
| Institut des cultures arabes et méditerranéennes L'Olivier | Festival "Fête de l'olivier" à l'Alhambra | 5'000 | |
| New Helvetic Shakespeare Company | Festival Tour Vagabonde | 4'000 | |
| Université de Genève | Colloque international, Robert Pinget | 2'000 | |
| Verein NEXPO - die neue Expo | NEXO - La nouvelle Expo | 30'000 | |
| 3001000 Accès à la culture | | 207'122 | 343'000 |
| Chéquier culture | | 15'990 | |
| Association Danse Contemporaine (ADC) | | 190 | |
| Association pour l'encouragement de la musique improvisée (AMR) | | 70 | |
| Ateliers d' Ethnomusicologie | | 120 | |
| Commune de Plan-Les-Ouates | | 250 | |
| Compagnie Confiture | | 60 | |
| Fanfareduloup orchestra | | 70 | |
| Festival Antigél | | 310 | |
| Festival Black Movie | | 380 | |
| Festival international du film sur les droits humains (FIFDH) | | 160 | |
| Fondation des cinémas du Grütli | | 3'570 | |
| Fondation des cinémas du Grütli | | 340 | |
| Fondation Théâtre Marionnettes de Genève | | 990 | |
| Grand Théâtre de Genève | | 1'920 | |
| La Bâtie-Festival de Genève | | 480 | |
| L'Orchestre de Chambre de Genève (OCG) | | 170 | |
| Make fuN Productions | | 2'330 | |
| Nouveau Théâtre de Poche (FAD) | | 456 | |
| Orchestre de la Suisse Romande (OSR) | | 430 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|---|--------|------------------|-----------------|
| Saint Gervais Genève | | 110 | |
| Service culturel Migros | | 170 | |
| Théâtre Am Stram Gram | | 424 | |
| Théâtre de Carouge | | 600 | |
| Théâtre de la Comédie de Genève (FAD) | | 250 | |
| Théâtre de la Parfumerie | | 360 | |
| Théâtre de L'Alchimic | | 600 | |
| Théâtre du Loup | | 440 | |
| Théâtre Forum Meyrin | | 370 | |
| Ville d'Onex | | 370 | |
| Divers | | 31'779 | |
| Association Le Bloc | | 3'650 | |
| Destination 27 | | 20'989 | |
| La Cédille | | 7'140 | |
| Handicap et culture | | 114'570 | |
| Association A-L-OUEST ET PAR-DELA | | 6'200 | |
| Association Dire pour Voir | | 12'000 | |
| Association Ecoute voir | | 11'652 | |
| Association pour le Bien des Aveugles et malvoyants (ABA) | | 4'422 | |
| Grand Théâtre de Genève | | 15'135 | |
| Interprètes LSF indépendantes | | 3'891 | |
| La Cédille | | 15'000 | |
| L'Université Ouvrière de Genève (UOG) | | 5'000 | |
| Out of the Box | | 25'000 | |
| Théâtre Spirale | | 6'000 | |
| Vision positive | | 10'270 | |
| Personnes âgées | | 11'947 | |
| Fondation des cinémas du Grütli | | 4'915 | |
| Fondation Théâtre Marionnettes de Genève | | 276 | |
| Nouveau Théâtre de Poche (FAD) | | 3'660 | |
| Saint Gervais Genève | | 1'600 | |
| Théâtre Am Stram Gram | | 886 | |
| Théâtre du Loup | | 610 | |
| Populaires | | 32'836 | |
| Association Danse Contemporaine (ADC) | | 912 | |
| Association pour l'encouragement de la musique improvisée (AMR) | | 80 | |
| Ateliers d' Ethnomusicologie | | 50 | |
| Compagnie Confiture | | 875 | |
| Fanfareduloup orchestra | | 275 | |
| Fondation des cinémas du Grütli | | 4'395 | |
| Fondation Théâtre Marionnettes de Genève | | 2'116 | |
| Grand Théâtre de Genève | | 7'945 | |
| La Lanterne Magique | | 1'190 | |
| L'Orchestre de Chambre de Genève (OCG) | | 545 | |
| Nouveau théâtre de poche (FAD) | | 476 | |
| Orchestre de la Suisse Romande (OSR) | | 252 | |
| Saint Gervais Genève | | 270 | |
| Service culturel Migros | | 7'218 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|--|------------------|-----------------|
| Théâtre Am Stram Gram | | 936 | |
| Théâtre de la Comédie de Genève (FAD) | | 1'976 | |
| Théâtre de la Parfumerie | | 1'675 | |
| Théâtre du Loup | | 1'650 | |
| 3106000 Lieu d'expositions, le commun | | 350'000 | 350'000 |
| Association Centre de la Photographie Genève | Exposition "Osmocosmos" dans le cadre des 50JPG | 60'000 | |
| Association Soundvision | Exposition "By répétition, you start noticing details in the landscape" | 65'000 | |
| Association Utopiana | Exposition "1000 Écologies" | 70'000 | |
| Collège du travail (Rosa Brux) | Exposition "Nous saisonniers, saisonnières... Genève 1931-2019" | 90'000 | |
| David Mamie/Xavier Robel/Nicola Todeschnini | Exposition "Sans titres, entre autres" | 65'000 | |
| 3106000 Bourses et prix | | 216'600 | 216'600 |
| Michèle Haenni | Bourse commission consultative de la mise en valeur du livre aide à l'écriture | 5'000 | |
| Nadia Raviscioni | Bourse commission consultative de la mise en valeur du livre création bande dessinée | 6'000 | |
| Christophe Rey | Bourse d'aide à la création | 5'500 | |
| Dorothee Thébert Filliger | Bourse d'aide à la création | 18'000 | |
| Isabelle Sbrissa | Bourse d'aide à la création | 10'000 | |
| Jean-Kuc Andrianasolo | Bourse d'aide à la création | 5'900 | |
| Laurence Favre-Bulle | Bourse d'aide à la création | 13'000 | |
| Linda Kocher | Bourse d'aide à la création | 3'800 | |
| Louise Hastings | Bourse d'aide à la création | 6'000 | |
| Marius Schaffter | Bourse d'aide à la création | 10'800 | |
| Martine Ruchat | Bourse d'aide à la création | 5'000 | |
| Nicolas James Field | Bourse d'aide à la création | 18'000 | |
| Vincent Bertholet | Bourse d'aide à la création | 18'000 | |
| Aurélien Dougé | Bourse Patiño | 6'400 | |
| Dardan Shabani | Bourse Patiño | 19'200 | |
| Estelle Revaz | Bourse Patiño | 12'800 | |
| Mélissa Tun Tun | Bourse Patiño | 6'400 | |
| Yael Booton | Bourse Patiño | 12'800 | |
| Nikita Mandryka | Grand Prix Töpffer | 10'000 | |
| Helge Reumann | Prix Töpffer | 10'000 | |
| Annick Ettlin | Prix société genevoise des écrivains | 5'000 | |
| Sonia Kacem | Résidence au Caire | 9'000 | |
| 3106000 Bourses et prix art contemporain* | | 107'000 | 75'000 |
| Anastasia Mityukova | Bourse projet photographique à caractère documentaire* | 25'000 | |
| Pauline Julier | Bourse pour artiste de plus de 35 ans | 35'000 | |
| Association Garage | Bourse pour médiation culturelle en art contemporain | 15'000 | |
| Coline Mir | Bourse Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 11'000 | |
| Jean-Marie Fahy | Bourse Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 11'000 | |
| Abigail Janjic | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Benoit Renaudin | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Camille Kaiser | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|---|------------------|-----------------|
| Gaia Vincensini | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Gustave Didelot | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Jean-Marc Cnockaert | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Marius Margot | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Nelly Haliti | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Raphaëlle Mueller | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| Sophie Fallay | Exposition bourses Ville de Genève - Berthoud, Lissignol-Chevalier et Galland | 1'000 | |
| 3106000 Bourses et prix musique | | 82'000 | 82'000 |
| Flèche Loce (Amina Cadelli) | Bourse musiques actuelles | 20'000 | |
| Impure Wilhelmina | Bourse musiques actuelles | 20'000 | |
| Le Roi Angus | Bourse musiques actuelles | 20'000 | |
| Shanna Nurkic (Danitsa) | Bourse musiques actuelles | 20'000 | |
| Christian Canut I Vidal | Prix d'orgue Pierre Second | 1'000 | |
| Stéphanie Guerin | Prix spécial Ville de Genève | 1'000 | |
| 3106000 Soutien à la création art contemporain* | | 183'300 | 250'000 |
| Alan Schmalz | Exposition au centre contemporain Le Lait à Albi (France)* | 5'000 | |
| Anne Blanchet | Exposition dans le cadre du colloque "Transparence/Transparente" à Amiens (France)* | 1'320 | |
| Association 18 | Performance et exposition de Martina-Sofie Wildberger pour le Prix Manor à Schaffhouse* | 7'000 | |
| Association Feu Pâle | Exposition de Mai-Thu Perret à la Badischer Kunstverein à Karlsruhe* | 6'000 | |
| Association Labo | Exposition d'Hadrien Dussoix "Je rêve de toi-même la nuit"* | 2'880 | |
| Association les amis de Bastien Gachet | Réalisation du court métrage "to cringe"* | 8'500 | |
| Association les Films du Chalet | Exposition "Dense collection area / Chutes et trouvailles" de Pauline Julier avec Nicolas Fournier* | 4'000 | |
| Association Losange | Exposition d'Alexandra Nurock "Grids & Sticks" à la Salle Crosnier* | 3'500 | |
| Association L'ours californien | Exposition "Dense collection area / Chutes et trouvailles" de Nicolas Fournier avec Pauline Julier* | 2'658 | |
| Association Maison suspecte | Exposition "Idolomantis diabolica" à Halle Nord* | 3'000 | |
| Association Offshore | Exposition personnelle de Yvan Alvarez "Memoria", Le Lokart, Neuchâtel* | 2'000 | |
| Association Retro:project | Réalisation de l'œuvre "Le Tiret" d'Aurélien Gamboni* | 8'000 | |
| Association Swiss Border's | Préparation du Pavillon Suisse à la Biennale d'architecture de Venise 2020* | 13'642 | |
| Association TMF | Projet "Ti Kob Gwo Lajan" à la Ghetto Biennale Haïti* | 2'000 | |
| Bastien Gachet | Exposition "Room tone" à Forde* | 9'600 | |
| Centre d'édition contemporaine | Exposition personnelle et édition de Timothée Calame* | 6'000 | |
| Charlotte Schaer | Exposition personnelle à la Salle Crosnier* | 2'200 | |
| Christian Lutz | Production de photographies pour une exposition aux Rencontres de la photographie d'Arles* | 10'000 | |
| Elisa Larvego | Exposition "Chicanes" au Théâtre de l'Orangerie* | 2'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|---|------------------|------------------|
| Elisa Larvego | Projet photographique et sonore "Hospitality"* | 3'000 | |
| Emmanuelle Michaux | Exposition personnelle à Andata Ritorno* | 1'000 | |
| Frédéric Post | Projet "I love ayiti" à la Ghetto biennale Haïti* | 2'000 | |
| Gabriela Löffel | Exposition personnelle au Centre d'art contemporain d'Yverdon-Les-Bains* | 12'000 | |
| Luzia Hurzeler | Production d'une vidéo et installation pour les journées photographiques de Bienne* | 3'000 | |
| Maria Iorio et Raphaël Cuomo | Projet d'installation "Réanimations. Spectres of feminism" à Ivrea (Italie)* | 9'000 | |
| Marius Margot | Projet artistique sous la forme d'une édition* | 9'000 | |
| Mathieu Dafflon | Projet de peinture / installation au Wallriss Fribourg avec Bastien Gachet* | 4'000 | |
| Nicole Hassler | Exposition "Around radical Pictures" à la FABRIKculture (France)* | 5'000 | |
| Rudy Decelière | Exposition "L'Accalmie des Paradoxe" à la Ferme Asile* | 8'000 | |
| Sabine Tholen | Exposition "Bondasca-Bergaufnahmen" à l'Espace Labo* | 3'000 | |
| Sofia Kouloukouri | Exposition personnelle "Le Work out" à la Milkshake Agency * | 5'000 | |
| Steeve Luncker | Réalisation du projet photographique "Tenter l'invisible"* | 10'000 | |
| Stéphane Barbier-Bouvet | Exposition "Design as we Speak" au Grand Hall, Zaventem Ateliers (Belgique)* | 8'000 | |
| Yann Haeberlin | Installation photo "TINA?" et "Inventio" au Théâtre de l'Orangerie* | 2'000 | |
| 3106000 Soutien à la danse | | 950'000 | 1'120'000 |
| Soutien à la création choréographique | | 224'000 | |
| Association Danse-Habile | Enso | 12'000 | |
| Association HU | Hubbub | 30'000 | |
| Association San.TooR | Je pense donc, je ne suis pas | 25'000 | |
| Beaver Dam | Molten | 30'000 | |
| Brocoliwald | Faune, faune, faune... | 12'000 | |
| Caroline2Cornière | Entre les deux épaules | 25'000 | |
| Centre d'Expression Numérique et Corporelle (CENC) | Bambi 3 | 10'000 | |
| Divisar | Imago | 25'000 | |
| Fondation SAPA, Archives suisses des arts de la scène | Activité de valorisation du patrimoine performatif | 5'000 | |
| Velvet Blues | Pétrole | 25'000 | |
| WAVE | Femmosité | 25'000 | |
| Soutien à la création choréographique conventionnée | | 630'000 | |
| Association La Ribot / Maria Ribot | Convention de soutien conjoint | 80'000 | |
| Compagnie 7273 / Laurence Yadi & Nicolas Cantillon | Convention de soutien conjoint | 80'000 | |
| Compagnie Alias / Guilherme Bothelho | Convention de soutien conjoint | 130'000 | |
| Compagnie Greffe / Cindy Van Acker | Convention de soutien conjoint | 100'000 | |
| Compagnie Ioannis Mandafounis | Convention de soutien conjoint | 80'000 | |
| Compagnie Neopost Foofwa / Foofwa d'Imobilité | Convention de soutien conjoint | 100'000 | |
| MadMoiselle MCH / Marie-Caroline Hominal | Convention de soutien conjoint | 60'000 | |
| Soutien aux manifestations choréographiques | | 96'000 | |
| Association JAIA | 7ème édition Battle Jaia | 6'000 | |
| Réseau Danse Suisse | Fête de la Danse | 90'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|---|---------------------------------------|------------------|-----------------|
| 3106000 Soutien aux musiques actuelles | | 483'000 | 476'000 |
| Soutien à la création musiques actuelles | | 173'000 | |
| Asimina Linardou | 1er album Misty Bliss | 5'000 | |
| Association Groove du Léman | Album Vsitor | 5'000 | |
| Association Hyperculte | 2ème album d'Hyperculte | 8'000 | |
| Association Ines | Un petit orchestre tout doux | 4'000 | |
| Association Les Trois Flèches | Album Tamesloht Blues | 3'000 | |
| Association RedFish | Album WWWU? | 8'000 | |
| Association Rorcalin | 5ème album Rorcal | 4'100 | |
| Association Sémaphore | Cycloton 2019 | 8'000 | |
| Association TDN | Album "La nuit presque" | 6'500 | |
| Les disques Bongo Joe | 1er album Amami | 5'000 | |
| Les disques Bongo Joe | 5ème album The Staches | 5'000 | |
| Flash Pyramid | Album Oha Aho - A_E | 4'900 | |
| Fondation romande pour la Chanson et les Musiques Actuelles (CMA) | Soutien annuel | 20'000 | |
| Fondation romande pour la Chanson et les Musiques Actuelles (CMA) | Opération Iceberg | 10'000 | |
| Gaspard Sommer | 4ème album | 5'000 | |
| Gregor Vidic | Album Trio Vidic/Florin/Field | 3'000 | |
| La Puntualidad | 2ème album Orquesta Puntualidad | 5'000 | |
| Louis Matute | 2ème album Louis Matute 4tet | 3'000 | |
| Marc Perrenoud | 5ème album Marc Perrenoud Trio | 7'000 | |
| Nelson Schaer | 2ème album de L'Orage | 8'000 | |
| Olivier Schaerer | 3ème album d'Organic Flowers | 3'000 | |
| PST! | Album Fallan | 5'000 | |
| Quartier Musique | Le Petit Orchestre de l'Est invite... | 6'000 | |
| Sébastien Gross | 1er album "GrHouse" | 5'000 | |
| The Long John Brothers | 1er album | 5'000 | |
| Théâtre & Cie | EP June Milo | 5'000 | |
| Thomas Florin | Création Tricoli/Field/Florin | 3'000 | |
| Upside Down Music | 1er album Poupin-Jakubec Duo | 1'500 | |
| World Village Association | Création Small World | 5'000 | |
| Marc Perrenoud | | 7'000 | |
| Soutien aux manifestations musiques actuelles | | 310'000 | |
| Association Akouphene | Festival Akouphène | 10'000 | |
| Association des Usagers des Bains des Pâquis (AUBP) | Les Aubes musicales | 25'000 | |
| Association FACE Z | Festival Face O | 17'000 | |
| Association Genevoise des Musiciens de Jazz (AGMJ) | 40 ans de l'AGMJ | 5'000 | |
| Association Headfun | Festival Electron | 110'000 | |
| Association Kalvingrad | Programmation de la saison | 50'000 | |
| Association Le Cabinet | Programmation Le cabinet | 17'000 | |
| Association Ondulor | Concerts de musique électronique | 6'000 | |
| Association pour la Reconversion Vivante des espaces (ARV) | À la pointe | 5'000 | |
| Bars en Fête (BeF) | Festival Bars en fête (BeF) | 10'000 | |
| Blues Association de Genève (BAG) | BAG Thursdays | 6'000 | |
| Grand Conseil de la Nuit | Festival Globale Locale | 5'000 | |
| L'Association Production Culturelle | Festival Débranché | 5'000 | |
| Les Anges de Montbrillant | Concerts à l'Alhambra | 4'000 | |
| Les Athénéennes | 9ème édition Festival Les Athénéennes | 35'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|---|---|------------------|-----------------|
| 3106000 Soutien aux musiques classiques et contemporaines | | 745'650 | 761'000 |
| Soutien à la création musiques classiques et contemporaines | | 526'650 | |
| Académie de Musique de Genève | Activités pédagogiques | 30'000 | |
| Association Bernard Reichel | Numérisation des œuvres de Bernard Reichel | 5'000 | |
| Association Bis! | Sequenza 4.0 | 4'000 | |
| Association Camerata Venia | Saisons bien tempérées | 10'000 | |
| Association Insubordinations | Double album Insub Meta Orchestra | 3'000 | |
| Association Polhymnia | Série #6 | 15'000 | |
| Association Utopía | Série de concerts | 30'000 | |
| Cappella Genevensis | Série de concerts | 20'000 | |
| Ensemble Batida | Série de concerts | 15'000 | |
| Ensemble Cantatio | Saison de concerts | 62'000 | |
| Ensemble Variante, la musique racontée | Et si la musique classique s'écoutait... | 3'000 | |
| Ensemble Vortex | Série de concerts | 25'000 | |
| Fondation Emile Jaques-Dalcroze | Emile Jaques-Dalcroze : Tragédie d'amour | 4'000 | |
| Fondation la Ménestrandie | Concerts, concerts-conférence | 15'000 | |
| Fondation la Ménestrandie | Fondation la Ménestrandie (Remboursement) | -15'000 | |
| Geneva Brass Quintet | Série de concerts | 10'000 | |
| Geneva Camerata | Concert Prestige N°4 - La symphonie du Mirage | 10'000 | |
| Gli Angeli Genève | Saison de concerts | 160'000 | |
| Le Chant Sacré de Genève | Concert du 13 octobre au Victoria Hall | 5'000 | |
| Le Chant Sacré de Genève | Soutien complémentaire | 5'000 | |
| Le Motet de Genève | Série de concerts | 10'000 | |
| Lemanic Modern Ensemble | Tissages - saison de concerts | 11'000 | |
| Les Concerts de la Cathédrale | Série de concerts | 20'000 | |
| Makrokosmos | Enregistrement Nik Bärtsch | 5'000 | |
| Marie-Claude Schwab de Montmollin | Concert à Genève du Quatuor LGBS | 2'650 | |
| Opéra-Théâtre | Le petit ramoneur de Benjamin Britten | 15'000 | |
| Orchestre St-Pierre-Fusterie | Concert du 16 juin | 5'000 | |
| Orchestre Symphonique Genevois | La musique au service de l'humanité | 7'000 | |
| Psalette de Genève | Série de concerts | 5'000 | |
| Quatuor de Genève | Série de concerts | 10'000 | |
| Quatuor Terpsycordes | Série de concerts | 20'000 | |
| Soutien aux manifestations musiques classiques et contemporaines | | 219'000 | |
| Association des Concerts de Musique Ancienne (ACMA) | Les Dimanches de l'ACMA | 20'000 | |
| Association Moments Musicaux | Série de concerts | 1'000 | |
| Concerts d'été de St-Germain | Saison de concerts | 35'000 | |
| Geneva Brass Festival | 9ème édition Geneva Brass Festival | 8'000 | |
| Les Amis de la guitare | Les Jeudis de la Guitare | 5'000 | |
| Les Athénéennes | 9ème édition Festival Les Athénéennes | 25'000 | |
| LesConcerts.ch | Série de concerts | 30'000 | |
| Pierre Vincent | Concertus Saisonnus | 15'000 | |
| Swiss Chamber Concerts Genève | Série de concerts | 80'000 | |
| 3106000 Soutien numérique et pluridisciplinaire | | 679'930 | 615'300 |
| Soutien à la création numérique et pluridisciplinaire | | 260'930 | |
| 3615 Dakota | Opération Refuge-Ostrea | 23'300 | |
| Agneta et Compagnie | PART – Spectacle à 360° | 15'000 | |
| Association Alain Tanner | Numérisation de l'œuvre d'Alain Tanner | 10'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|--|------------------|------------------|
| Association de Circonstances | Commandes pluridisciplinaires | 8'000 | |
| Association les Films du chalet | L'amore a Nemi | 10'000 | |
| Association Makaronic | Poésie en mouvement | 6'000 | |
| Association MVA | Subversive and Corrosive | 18'000 | |
| Association Privilège | BZZZ BZZZ BZZZ: Corners | 12'000 | |
| Bord Cadre Films | L'Île invisible | 18'000 | |
| Compagnie Cobalt | Rebelle toi, il pleut des cailloux! | 10'000 | |
| Compagnie Insaisissable | Losing Ground | 10'000 | |
| Compagnie Victor | Cabaret | 18'000 | |
| Fondation GIFF | Prix de la Ville de Genève | 10'000 | |
| House of Butchxtra | Archipelagogo Club | 4'630 | |
| La Fabrique Infinie | Transitions | 12'000 | |
| Mobile Home | WU/TU | 45'000 | |
| Queer Smth | Sashay away | 4'000 | |
| Théâtre de L'Usine | Création itinérante pour les 30 ans | 12'000 | |
| Tom Tirabosco | Whale Nation | 15'000 | |
| Soutien à la création numérique et pluridisciplinaire conventionnée | | 210'000 | |
| Compagnie Gilles Jobin | Convention | 120'000 | |
| Perceuse Productions Scène / Yann Marussich | Convention (Créations) | 90'000 | |
| Soutien aux manifestations numériques et pluridisciplinaires* | | 209'000 | |
| Association Des Gens | 1ère édition Festival Spielact | 20'000 | |
| Association Headfun / E. Dorsaz & L.Fink | Festival Electron* (CHF 100'000 prélevé sur le fonds propre) | 110'000 | |
| Association La Reliure | Festival DAF | 15'000 | |
| Association l'Usine | 30 ans L'Usine - 30h d'événements culturels | 24'000 | |
| Baz'art de St-Gervais | 10 ans BAZ'ART | 30'000 | |
| Compagnie Cobalt | Paroles d'Arbre, murmures de l'invisible | 10'000 | |
| 3106000 Soutien au théâtre | | 2'068'700 | 1'847'000 |
| Soutien à la création théâtrale | | 1'286'700 | |
| Association 100% Acrylique | Un Discours ! Un Discours ! Un Discours ! | 70'000 | |
| Association Autrement-Aujourd'hui | Réalisations théâtrales & chorégraphiques | 7'700 | |
| Association Tant Mieux | Ma vie de courbettes | 25'000 | |
| Atelier Sphinx | Chemins de sang | 100'000 | |
| Camping Sauvage | Les viviers croissent hors de la carte | 20'000 | |
| Compagnie 94 | Le Courage de ma mère | 32'000 | |
| Compagnie Alavan | Métamorphose | 12'000 | |
| Compagnie Angledange | Terra Nera | 40'000 | |
| Compagnie Apsara | Qu'est-il arrivé à Baby Jane | 20'000 | |
| Compagnie des Ombres | Coeur minéral | 75'000 | |
| Compagnie du Solitaire | Le langage des arbres | 20'000 | |
| Compagnie du TARDS | Rixe et Les Rouquins | 20'000 | |
| Compagnie du TARDS | Comédie sur un quai de Gare | 15'000 | |
| Compagnie Hemorragie | Le Prénom a été modifié | 20'000 | |
| Compagnie L'Ascenseur A Poissons | Manque (crave) | 35'000 | |
| Compagnie Métamorphoses | Momo | 45'000 | |
| Compagnie Mokett | DUKUDUKUDUKU | 20'000 | |
| Compagnie OÙ Sommes-Nous | Faut-il laisser les vieux pères manger seuls... | 35'000 | |
| Compagnie Souchiffre | Lampedusa, un rocher de survie | 40'000 | |
| Compagnie Syndicat d'initiative | Une fille dans la jungle | 20'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|--|------------------|-----------------|
| Compagnie Volodia | Juste la fin du monde | 20'000 | |
| Don't stop me now | La Princesse est le chevalier | 10'000 | |
| Fondation de la Maison Rousseau et de la Littérature | Fureur de Lire | 30'000 | |
| Glam Chic Prod | Vénus - Vocero | 45'000 | |
| La Compagnie Cap 10 | La Mère | 40'000 | |
| La Compagnie Cap 10 | Io, Leonardo da Vinci | 30'000 | |
| La Compagnie Parfoite | #balancetonswing | 16'000 | |
| Le Collectif du Pif | Christine, the girl king | 50'000 | |
| Le Coquelicot | Au pays du corbeau | 8'000 | |
| Les Faiseurs de Rêve | Frustrée! | 55'000 | |
| New Helvetic Shakespeare Company | La Panne | 15'000 | |
| New Helvetic Shakespeare Company | L'Ile des esclaves | 100'000 | |
| New Helvetic Shakespeare Company | Tour Vagabonde Festival | 6'000 | |
| Passe Muraille | Tango | 30'000 | |
| Studio d'Actions Théâtrales (SAT) / Gabriel Alvarez | Tu n'obéiras point | 40'000 | |
| Teatro Due Punti | Les Minuscules | 15'000 | |
| Théâtre Ad Hoc | Fausse Alarme | 20'000 | |
| Théâtre Ad Hoc | Fausse Alarme | 15'000 | |
| Théâtre Am Stram Gram | Hercule à la plage | 50'000 | |
| Théâtre du Sentier | Divaguer dans les buissons | 20'000 | |
| Soutien à la création théâtrale conventionnée | | 640'000 | |
| Compagnie L'Alakran / Oscar Gómez Mata | Convention de soutien conjoint | 100'000 | |
| Compagnie Super Trop Top (STT) / Dorian Rossel | Convention régionale | 100'000 | |
| Dreams come true / Yan Duyvendak | Convention de soutien conjoint | 80'000 | |
| Studio d'Actions Théâtrales (SAT) / Gabriel Alvarez | Convention | 80'000 | |
| Théâtre Spirale / Patrick Mohr & Michele Millner | Convention | 160'000 | |
| Think Tank Theatre / Karim Bel Kacem | Convention de soutien conjoint | 80'000 | |
| Dreams come true / Yan Duyvendak | Transitoire | 20'000 | |
| Studio d'Actions Théâtrales (SAT) / Gabriel Alvarez | Transitoire | 20'000 | |
| Soutien aux manifestations théâtrales | | 142'000 | |
| Association Fête du Théâtre | Fête du théâtre | 105'000 | |
| Compagnie LesArts | Saison 2018/2019 | 12'000 | |
| Festival du Rire de Genève | Festival du Rire de Genève | 25'000 | |
| 3106000 Soutien à la médiation art contemporain | | 40'000 | 50'000 |
| Association Divine Chromatie | Publication "Divine Chromatie" de l'artiste Philippe Fretz | 8'000 | |
| Association Art & Fiction | Publication "Entes" sur le travail de Jérôme Stettler | 3'000 | |
| Association Cassapanca | Réalisation d'une monographie d'Alan Bogana | 4'000 | |
| Association Centre d'édition contemporaine | Publication des livrets préparatoires de "L'Effet papillon", tome II | 8'000 | |
| Association des amis de Tami Ichino | Réalisation d'une monographie de Tami Ichino | 10'000 | |
| Association L'Ours Blanc | Publication des Revues n°23 à 26 | 8'000 | |
| Association Miami Books | Publication de livre d'artiste (J.-L. Andrianasolo et L. Wagner) | 7'000 | |
| Carlos Gustavo | Publication "Les Bouriates et le chamanisme" | 7'000 | |
| Marie Van Berchem | Projet de résidence à Utopiana | 5'000 | |
| Center for European Integration Strategies (CEIS) | Transitoire | -10'000 | |
| Alan Humerosé | Transitoire | -10'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|--|------------------|-----------------|
| 3106000 Soutien aux manifestations et expositions art contemporain | | 255'000 | 230'300 |
| Association 1m83 | Exposition à ciel ouvert sur les bâtiments en rénovation d'Uni Bastions et du Conservatoire de Musique | 20'000 | |
| Association BAL | Création de l'Espace culturel "L'Ombilic" | 10'000 | |
| Association BIG | Biennale Interstellaire des espaces d'art de Genève | 120'000 | |
| Association Labo | Soutien à la programmation | 10'000 | |
| Association Mos Espa | 12ème édition Festival Mos Espa "Le Champignon Parle" | 20'000 | |
| Association Open House | Préparation de l'exposition de pavillons en plein air | 20'000 | |
| Association Utopiana | Soutien à la programmation | 55'000 | |
| 3106000 Soutien aux actions culturelles et médiation | | 263'500 | 270'000 |
| Association Bongo Joe | Cycle de conférences Innversion | 3'500 | |
| Association Centre Akwaba | 10ème Festival de musique d'ici et d'ailleurs | 6'000 | |
| Association Couleur Café | 6ème édition Festival Couleur Café | 30'000 | |
| Association F-Information | Projets culturel - Bastions de l'égalité | 15'000 | |
| Association Out of the Box | Out of the Box - Biennale des Arts inclusifs | 70'000 | |
| Association pour la Promotion des Droits Humains | Activités culturelles médiation | 10'000 | |
| Association TAKO | Jouez, je suis à vous | 20'000 | |
| Association un Brin Créatif | Le Brin Culturel | 2'000 | |
| Association Vertical Danse | A la recherche des pas trouvés | 10'000 | |
| Autrement-Aujourd'hui Association | Gamaka | 3'500 | |
| Cinéma Spoutnik | Les Rencontres Satellites | 5'000 | |
| CinéTransat | 11ème édition CinéTransat | 10'000 | |
| Collectif pour une vie nocturne riche, vivante et diversifiée | Apérô Terreau | 11'000 | |
| Everybody's Perfect | 6ème édition du festival | 20'000 | |
| La Marmite | La Marmite / Saison IV | 30'000 | |
| Psalette de Genève | Concert | 5'000 | |
| Théâtre du Sentier | Le Passage du Lecteur | 12'500 | |
| 3106000 Soutien aux musiques et chorales | | 205'845 | 208'000 |
| Association Lied et Mélodie | Journées Lied & Mélodie | 6'000 | |
| Brass Band Arquebuse Genève | Série de concerts | 15'000 | |
| Cercle Bach de Genève | Série de concerts | 5'000 | |
| Cercle Choral de Genève | Série de concerts | 10'300 | |
| Empro Fifres et Tambours | Série de concerts | 15'000 | |
| Fanfare Croix-Bleue | Série de concerts | 15'500 | |
| Fanfare du Losange | FanfarCirkus | 15'500 | |
| Fanfare Municipale Petit-Saconnex | Série de concerts | 15'500 | |
| Fifres et Tambours du Conservatoire populaire de musique, danse et théâtre | Série de concerts | 17'600 | |
| Harmonie des Eaux-Vives | Série de concerts | 15'500 | |
| Liederkrantz-Concordia | Liederkrantz-Concordia (Remboursement) | -2'055 | |
| Union Accordéoniste mixte de Genève École | Série de concerts | 22'000 | |
| Union Accordeoniste Mixte Société | Série de concerts | 15'000 | |
| Union Genevoise Musique Chorales (UGMC) | Soutien annuel | 40'000 | |
| 3106000 Soutien aux projets culturels d'agglomération | | 187'750 | 192'250 |
| Artos | Activités culturelles | 10'000 | |
| Association JazzContreband | Festival | 10'000 | |
| Chœur de Saubraz | Carmina Burana | 3'000 | |
| CORODIS | Les Salons d'artistes | 5'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|--|------------------|-----------------|
| FBI Prod.CH | Sismographe | 20'000 | |
| FBI Prod.CH | Studio éphémère | 10'000 | |
| Fondation Trajets | Naturellement ! Art, nature et singularité | 7'500 | |
| La Bâtie-Festival de Genève | Les Bâisseurs | 40'000 | |
| La Bâtie-Festival de Genève | Projets d'agglomération | 30'000 | |
| Passedanse | Passedanse | 6'000 | |
| Saint Gervais Genève | PEPS - Interreg V | 20'000 | |
| Théâtre Le Poche Genève | Les Colporteurs | 6'250 | |
| Ville de Lancy | Léman Express | 20'000 | |
| 3106000 Soutien aux manifestations cinéma | | 396'600 | 396'600 |
| Animatou | Festival Animatou | 115'000 | |
| Cérémonie des Quartz | Quartz - semaine des nominés | 35'000 | |
| Collectif Urgence Palestine | 8e Rencontres cinématographiques "Palestine, filmer c'est exister" | 30'600 | |
| Festival Black Movie | Festival Black Movie - Prix de la critique | 5'000 | |
| Festival Black Movie | Soutien exceptionnel 20 ans du Festival Black Movie | 6'000 | |
| Festival International du Film Oriental de Genève (FIFOG) | Festival International du Film Oriental de Genève | 160'000 | |
| Festival international du film sur les droits humains (FIFDH) | Prix Ville de Genève | 5'000 | |
| Fondation des Cinémas du Grütli | Soutien complémentaire | 10'000 | |
| La Lanterne Magique Genève | La Lanterne Magique | 30'000 | |
| 3106000 Acquisition d'œuvres mobiles (Art contemporain) | | 377'242 | |
| Alex Hanimann | Acquisition de trois caissons lumineux "Trapped" | 36'000 | |
| art concept art gallery | Acquisition de la vidéo "Everybody in the place. An incomplete history of Britain 1984- 1992" de Jeremy Deller | 60'570 | |
| Association Act Art | Acquisition de la série de peintures "Chutes et trouvailles" de Nicolas Fournier | 13'140 | |
| Belva Films | Acquisition de la vidéo "Proposta in quattro parti" de Jean-Marie Straub | 10'000 | |
| Benoit Billotte | Acquisition d'un ensemble de cinq dessins "The Moon - a planet, a world, and a satellite" | 6'000 | |
| Christian Lutz | Acquisition de douze photographies "Tropical Gift" | 40'000 | |
| Eduardo Williams | Acquisition de la vidéo "Parsi" dans le cadre de la BIM | 10'000 | |
| Florian Bach | Acquisition de l'installation "Europa! Europa!" | 30'000 | |
| Gaël Grivet | Acquisition de l'installation "Talweg vol. 1" | 10'000 | |
| Galerie Barbara Weiss | Acquisition d'un PowerPoint et d'une vidéo de John Miller | 19'880 | |
| Galerie Wilde | Acquisition des peintures "Zombie" et "Gaze out" de Mathieu Dafflon | 22'000 | |
| Joëlle Flumet | Acquisition de la vidéo "Itinérance" | 8'000 | |
| Leticia Maciel Saràl | Acquisition de l'installation "Ephémères - monochromes" de Vivianne van Singer | 15'000 | |
| Lorenzo Mattotti | Acquisition de sept dessins "La mort marraine" | 30'623 | |
| Marius Margot | Acquisition d'un ensemble de seize dessins de la série "Les baigneurs" | 5'600 | |
| Rosa Barba | Acquisition du film "Somnium" | 60'429 | |
| 3106000 Soutien à la création (Art contemporain) | | 7'000 | |
| Nicolas Cilins | Solde du projet "La dynamique des archipels" | 2'000 | |
| Nina Haab | Production d'une installation vidéo à Venise | 5'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|---|---|------------------|------------------|
| 3106000 Art public (Art contemporain) | | 87'159 | |
| Art & Tram_passage Montbrillant (J.Armleder) | | 3'214 | |
| concours Eaux-vives Lot BC (CEVA) | | 64'330 | |
| Geneva Lux 2018-2019_remontage des œuvres | | 13'705 | |
| Néon parallaxe phase 5 (concours) | | 861 | |
| Pavillon de la danse 2017-? (R. Décelière) | | 4'748 | |
| Sculpture Garden, parc des Eaux-Vives | | 300 | |
| 3106000 Rénovations d'œuvres (Art contemporain) | | 90'984 | |
| Rénovations d'œuvres de la collection | | 90'984 | |
| 3204000 Promotion de la recherche scientifique | | 2'500 | 10'000 |
| Louis Zesiger | Master mission scientifique en Guyane Française | 2'500 | |
| 3401000 Fonds de soutien aux associations cantonales | | 1'259'100 | 1'394'200 |
| Association genevoise d'athlétisme | Athlétisme | 87'000 | |
| Association cantonale genevoise de badminton | Badminton | 63'000 | |
| Association cantonale genevoise de basketball amateur | Basketball | 133'000 | |
| Union vélocipédique genevoise | Cyclisme | 50'400 | |
| Fédération genevoise d'échecs | Echecs | 2'500 | |
| Association cantonale genevoise de football | Football | 165'100 | |
| Association genevoise de gymnastique | Gymnastique | 191'800 | |
| Association genevoise de handball | Handball | 88'000 | |
| Association cantonale genevoise de Judo | Judo | 70'000 | |
| Association genevoise des sports | Multisports | 8'200 | |
| Association genevoise de natation | Natation | 25'000 | |
| Association cantonale genevoise de rugby | Rugby | 60'000 | |
| Genève Snowsports | Ski alpin | 77'000 | |
| Association genevoise de ski nautique et wakeboard | Ski nautique | 20'900 | |
| Association régionale Genève Tennis | Tennis | 45'000 | |
| Association genevoise de tennis de table | Tennis de table | 47'600 | |
| Genève Unihockey | Unihockey | 20'600 | |
| Swiss Volley Région Genève | Volleyball | 104'000 | |
| 3401000 Fonds de soutien au sport | | 2'399'500 | 2'064'600 |
| Club alpin suisse section genevoise | Alpinisme | 18'300 | |
| Genèvescalade | Alpinisme | 10'000 | |
| Taekwondo Académie Genève | Arts martiaux | 5'000 | |
| Association genevoise d'athlétisme | Athlétisme | 19'000 | |
| Satus Athlétisme Genève | Athlétisme | 4'000 | |
| Stade Genève Athlétisme | Athlétisme | 75'000 | |
| Badminton club de Genève | Badminton | 10'300 | |
| Champel Genève-Basket | Basketball | 10'000 | |
| Genève basket Pâquis-Seujet | Basketball | 43'300 | |
| Genève Elite basket féminin | Basketball | 90'000 | |
| Lions de Genève | Basketball | 233'100 | |
| Saint-Jean basket | Basketball | 3'000 | |
| Urania Genève Sport Basketball (UGS) | Basketball | 7'000 | |
| Boxing Club genevois | Boxe | 10'000 | |
| Olympic Boxing Club Genève | Boxe | 20'000 | |
| Canoé club de Genève | Canoë | 42'600 | |
| Bicross club Genève | Cyclisme | 25'000 | |
| Club d'échecs Bois-Gentil | Échecs | 3'600 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|-----------------------------------|------------------|-----------------|
| Club d'échecs de Genève | Échecs | 45'000 | |
| École d'échecs de Genève | Échecs | 30'000 | |
| Société d'escrime de Genève | Escrime | 15'500 | |
| Association du Servette Football club | Football | 125'000 | |
| Club sportif italien Football club | Football | 40'000 | |
| Club sportif Interstar | Football | 43'500 | |
| Football Club Champel | Football | 50'000 | |
| Football Club Geneva | Football | 5'000 | |
| Football Club City | Football | 38'000 | |
| Geneva Seahawks | Football | 35'000 | |
| Olympique de Genève | Football | 40'000 | |
| Urania Genève Sport Football Club (UGS) | Football | 61'800 | |
| Association genevoise de gymnastique | Gymnastique | 20'000 | |
| Fédération Suisse de Gymnastique de Geisendorf | Gymnastique | 5'000 | |
| Fédération Suisse de Gymnastique des Grottes | Gymnastique | 2'500 | |
| Chênois Genève Handball | Handball | 75'000 | |
| Servette Handball Club | Handball | 20'200 | |
| Genève Eaux-Vives handball club | Handball | 1'500 | |
| Club en fauteuil roulant Genève | Handicap | 5'000 | |
| Handisport Genève | Handicap | 10'000 | |
| Black Boys hockey club Genève | Hockey s/gazon | 28'000 | |
| Servette HC hockey sur gazon | Hockey s/gazon | 30'000 | |
| Genève Servette HC association | Hockey s/glace | 120'000 | |
| Genève Servette hockey club féminin | Hockey s/glace | 5'000 | |
| Association genevoise des amis du Salève | Marche | 1'500 | |
| Association SPORTIGenève | Multisports | 150'000 | |
| Association suisse de footgolf | Multisports | 5'000 | |
| Geneva's Flying Disk Wizards | Multisports | 10'000 | |
| Racketlon Club Genève | Multisports | 1'000 | |
| Genève Natation 1885 | Natation | 156'900 | |
| Natation Sportive Genève | Natation | 60'100 | |
| La Pétanque genevoise | Pétanque | 6'000 | |
| Genève Rink-Hockey Club | Rink-Hockey | 75'300 | |
| Jet Roller Club Genève | Rink-Hockey | 5'000 | |
| Rugby Club Genève Plan-les-Ouates | Rugby | 10'000 | |
| Servette rugby club de Genève | Rugby | 25'000 | |
| Switzers Geneva Rugby | Rugby | 18'500 | |
| Amis montagnards de Genève | Ski alpin | 9'000 | |
| Collonge-Bellerive Wake Sport Center | Ski nautique | 5'000 | |
| Ski nautique club Genève | Ski nautique | 5'000 | |
| GVA SK8 (Skate) | Sports urbains (transitoire 2018) | -10'000 | |
| Association genevoise de tchoukball | Tchoukball | 10'000 | |
| Tchoukball Club Genève | Tchoukball | 32'000 | |
| Club de Tennis de Table UGS-Chênois | Tennis de table | 10'000 | |
| Triathlon Club Genève | Triathlon | 32'800 | |
| Unihockey Club Genève | Unihockey | 8'200 | |
| Association centre d'entrainement (CER) | Voile | 150'500 | |
| Club nautique de Versoix | Voile | 10'000 | |
| Chênois-Genève volleyball club sportif | Volleyball | 25'000 | |

En français

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|---|------------|------------------|------------------|
| Genève Volley | Volleyball | 82'500 | |
| Servette-Star Onex volleyball club | Volleyball | 25'000 | |
| 3401000 Fonds de soutien à l'organisation de manifestations | | 1'368'171 | 1'319'600 |
| Association cantonale genevoise de football (fanzone coupe du monde féminine de foot) | | 30'000 | |
| Association AtletiCAGenève | | 39'000 | |
| Association Championnats du monde de gymnastique acrobatique | | 80'000 | |
| Association Coupe Fred Fellay (volleyball) | | 10'000 | |
| Association Cyclotour du Léman | | 10'000 | |
| Association du GVA Wakesurf Tour | | 10'000 | |
| Association Genève Marathon (20 km de Genève) | | 50'000 | |
| Association LG Trail Lausanne Genève | | 30'000 | |
| Association organi 4 jours du vélodrome de Genève | | 40'000 | |
| Association Sfair (football) | | 50'000 | |
| Association Swiss Gifts (course à pied) | | 15'000 | |
| Black Boys hockey club Genève | | 4'000 | |
| Centre d'entrainement à la Régate (CER) | | 82'500 | |
| Club des marcheurs de Carouge | | 1'200 | |
| Collonge-Bellerive Wake Sport Center | | 15'000 | |
| Comité coordination activités du boulodrome Queue d'Arve | | 13'250 | |
| Concours Hippique International | | 50'000 | |
| Course de l'Escalade | | 90'000 | |
| CSI Talent Cup (football) | | 35'000 | |
| Curling Club de Genève | | 6'000 | |
| Fédération genevoise d'échecs | | 2'000 | |
| Festival Antigél (Antigel Run) | | 10'000 | |
| FSG La Jonquille (gymnastique) | | 5'000 | |
| Banque Éric Sturdza Geneva Open | | 250'000 | |
| Geneva's Flying Disk Wizards | | 5'000 | |
| Genève Natation 1885 | | 60'000 | |
| Genève Rink-Hockey Club | | 4'000 | |
| La Classique Genevoise (cyclisme) | | 10'000 | |
| La Pétanque genevoise | | 20'500 | |
| Natation Sportive Genève | | 4'000 | |
| Laver Cup (tennis) | | 50'000 | |
| RunninGeneva (course à pied) | | 90'000 | |
| Vivicittà | | 5'000 | |
| Swiss Basketball | | 10'000 | |
| Swiss Open de tennis en fauteuil roulant | | 30'000 | |
| Swiss Volley Région Genève | | 43'000 | |
| Tchoukball Geneva Indoors | | 35'000 | |
| Tour cycliste des Jeunes | | 5'000 | |
| Triathlon International Genève | | 60'000 | |
| US Genève-Ville (football) | | 8'721 | |
| 3401000 Fonds de soutien au bénévolat | | 50'000 | 300'000 |
| Association genevoise des sports | | 20'000 | |
| Genève Bénévolat | | 30'000 | |

En francs

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|---|--------|------------------|-----------------|
| 3401000 Fonds-soutien à la prévention et à l'intégration | | 69'850 | 150'000 |
| Association pour la promotion des droits humains | | 15'000 | |
| Flag21 | | 6'600 | |
| Santescalade | | 40'000 | |
| Volleyball Club Etoile Genève | | 5'250 | |
| Eelam Stars Sports Club | | 2'000 | |
| Association pour le bien des aveugles et malvoyants | | 1'000 | |

* Montants provenant des fonds propres du FMAC

PERSONNEL OCCUPÉ PAR LE DÉPARTEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

| | | Fixes / équivalent temps plein | | | | |
|--------------|---|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | Services | Postes occupés | Postes vacants | Total postes | B 2019 | Écart postes |
| 3001 | Direction de la culture et du sport | 30.3 | 0.8 | 31.1 | 31.6 | -0.5 |
| 3106 | Service culturel | 80.3 | 3.9 | 84.2 | 84.3 | -0.1 |
| 3110 | Grand Théâtre de Genève | 171.6 | 7.0 | 178.6 | 178.1 | 0.5 |
| 3201 | Conservatoire et Jardin botaniques | 82.0 | 5.0 | 87.0 | 86.1 | 0.9 |
| 3202 | Musées d'art et d'histoire | 139.2 | 10.4 | 149.6 | 151.9 | -2.3 |
| 3203 | Musée d'ethnographie | 47.1 | 2.3 | 49.4 | 49.8 | -0.4 |
| 3204 | Muséum d'histoire naturelle | 90.3 | 3.1 | 93.4 | 94.2 | -0.8 |
| 3205 | Musée Ariana | 24.1 | 0.6 | 24.7 | 23.2 | 1.5 |
| 3301 | Bibliothèques et discothèques municipales | 110.2 | 7.1 | 117.3 | 117.4 | -0.1 |
| 3302 | Bibliothèque de Genève | 70.1 | 5.1 | 75.2 | 71.9 | 3.3 |
| 3401 | Sports | 174.3 | 4.8 | 179.1 | 176.8 | 2.3 |
| Total | | 1'019.5 | 50.1 | 1'069.6 | 1'065.3 | 4.3 |

**Environnement urbain
et sécurité**

7.4.4 Environnement urbain et sécurité

ÉVALUATION DES OBJECTIFS

| Secours (SIS) | | | | |
|---|---|---------------------|--------------------|------------------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Mettre en œuvre la nouvelle organisation (travaux et RH) du service en vue de l'exploitation en continu (24h s/24 365jrs s/365) des 3 casernes du service | Pourcentage du processus de transition achevé pour une exploitation des 3 casernes en continu | 100% | 85% | 100% |

Commentaire sur l'évaluation de l'objectif

Suite à l'entrée en force du nouveau Règlement d'application relatif au personnel en uniforme du Service d'incendie et de secours (RASIS) et la finalisation des travaux d'aménagement dans les trois casernes en vue d'accueillir les nouveaux effectifs, les casernes secondaires des Asters et de Frontenex sont opérationnelles 24 heures sur 24 et 7 jours sur 7, à l'instar de la caserne principale du Vieux-Billard, depuis le 1er février 2020.

| Tri des déchets (VVP) | | | | |
|---|----------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Améliorer le tri des déchets des ménages en Ville de Genève | kg/habitant de déchets incinérés | 192 kg/habitant | 195 kg/habitant | 187.1kg/habitant |

Commentaire sur l'évaluation de l'objectif

L'objectif est atteint, voire dépassé. La diminution observée de kg/habitant en Ville de Genève (-3.3% entre 2018 et 2019), représente une baisse supérieure à l'année précédente (-2.1% en entre 2017 et 2018).

| Végétalisation (SEVE) | | | | |
|---|--------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Convertir des surfaces de bitume en surfaces végétalisées | Nombre de m2 végétalisés | 500 | 400 | 650 |

Commentaire sur l'évaluation de l'objectif

Les sites concernés par la végétalisation de surfaces sont Rue Moillebeau / Rue Pestalozzi (175 m2), Rue de la Servette / Avenue Wendt (100 m2), Rue de Saint-Jean / Pont Sous-Terre (100 m2), Avenue de Champel / Avenue Peschier (75 m2) et Avenue de France / Rue de Lausanne (200 m2).

Le bitume a été remplacé par un mélange de terre et de gravier sur lequel un tapis pré-cultivé de fleurs sauvages d'origine suisse a été déposé.

SYNTHÈSE DES COMPTES

| En milliers de francs | DEUS | SIS | SPM | SEP | LOM | VVP | SEVE | Total |
|---|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Charges | | | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 2'755 | 47'333 | 27'608 | 10'058 | 10'572 | 41'758 | 26'167 | 166'252 |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 547 | 7'696 | 4'403 | 5'307 | 8'419 | 19'191 | 6'862 | 52'424 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 28 | 2'337 | 173 | 236 | 1'130 | 1'526 | 2'867 | 8'296 |
| 34 Charges financières | - | 8 | 11 | - | - | 2 | 1 | 22 |
| 36 Charges de transfert | 98 | 162 | - | 355 | - | - | 67 | 682 |
| 39 Imputations internes | 386 | 817 | 799 | 552 | 17 | 291 | 257 | 3'118 |
| Total Charges | 3'813 | 58'354 | 32'994 | 16'508 | 20'138 | 62'768 | 36'221 | 230'795 |
| Revenus | | | | | | | | |
| 42 Taxes | 12 | 6'514 | 20'638 | 667 | 380 | 1'396 | 820 | 30'426 |
| 43 Revenus divers | -10 | 21 | 3 | 5 | 0 | - | 162 | 181 |
| 44 Revenus financiers | - | - | - | 33'555 | 3 | - | - | 33'558 |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - | - | - | - | 67 | - | - | 67 |
| 46 Revenus de transfert | - | 17'301 | 60 | - | 50 | - | - | 17'411 |
| 49 Imputations internes | - | 327 | - | 716 | 915 | 238 | 414 | 2'612 |
| Total Revenus | 2 | 24'162 | 20'700 | 34'944 | 1'416 | 1'635 | 1'396 | 84'255 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | |
|----------------------------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------|-------------|
| Environnement urbain et sécurité | Charges | 230'794'932 | 242'445'480 | -11'650'548 | -4.8% | 260'752'980 |
| | Revenus | 84'254'737 | 87'080'595 | -2'825'858 | -3.2% | 95'710'489 |

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|---|------------------|------------------|----------------|-------------|------------------|-------|
| 4001 Dir. environnement urbain et sécurité | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'212'529 | 2'222'730 | -10'200 | -0.5% | 2'193'205 | |
| 304 | Allocations | 13'600 | 14'100 | -500 | -3.5% | 13'950 | |
| 305 | Cotisations patronales | 519'656 | 532'730 | -13'074 | -2.5% | 509'633 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 8'748 | 4'168 | 4'580 | 109.9% | 25'780 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 31'369 | 23'400 | 7'969 | 34.1% | 35'324 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 31'023 | - | 31'023 | - | 13'614 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 27'659 | 34'305 | -6'646 | -19.4% | 32'243 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 383'101 | 417'146 | -34'045 | -8.2% | 451'561 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 38'430 | 25'800 | 12'630 | 49.0% | 37'591 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 18'434 | 14'601 | 3'833 | 26.3% | 22'451 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 2'926 | - | 2'926 | - | 12'728 | |
| 317 | Dédommagements | 13'867 | 29'100 | -15'233 | -52.3% | 12'623 | |
| 319 | Diverses charges d'exploitation | 276 | 500 | -224 | -44.8% | 404 | |
| 330 | Immobilisations corporelles du PA | 27'509 | 33'336 | -5'827 | -17.5% | 27'230 | |
| 361 | Dédommagements à des collectivités publiques | 67'905 | 70'000 | -2'095 | -3.0% | 69'400 | |
| 363 | Subventions à des collectivités et à des tiers | 30'000 | 30'000 | - | - | 30'000 | |
| 391 | Prestations de services | 256'488 | 47'421 | 209'067 | 440.9% | 247'907 | |
| 392 | Fermages, loyers, frais d'utilisation | 129'342 | 133'180 | -3'838 | -2.9% | 129'630 | |
| 394 | Intérêts et charges financières théoriques | - | 1'194 | -1'194 | -100.0% | - | |
| Total Charges | | 3'812'863 | 3'633'711 | 179'152 | 4.9% | 3'865'273 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 426 | Remboursements | 11'808 | - | 11'808 | - | 2'776 | |
| 430 | Revenus d'exploitation divers | -10'000 | - | -10'000 | - | 10'269 | |
| Total Revenus | | 1'808 | - | 1'808 | - | 13'045 | |
| 4003 Incendie et secours | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 35'685'930 | 36'727'818 | -1'041'889 | -2.8% | 34'995'991 | |
| 304 | Allocations | 512'094 | 457'400 | 54'694 | 12.0% | 482'945 | |
| 305 | Cotisations patronales | 8'560'813 | 9'244'681 | -683'868 | -7.4% | 8'769'511 | |
| 306 | Prestations de l'employeur | 1'385'276 | 1'585'000 | -199'724 | -12.6% | 1'290'115 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 1'189'309 | 1'379'640 | -190'331 | -13.8% | 2'031'711 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 1'754'800 | 2'035'010 | -280'210 | -13.8% | 1'683'772 | a) |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 703'216 | 828'450 | -125'234 | -15.1% | 737'936 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 725'416 | 642'121 | 83'295 | 13.0% | 693'045 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 873'217 | 847'011 | 26'206 | 3.1% | 816'536 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 1'694'790 | 2'078'390 | -383'600 | -18.5% | 1'654'765 | b) |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 1'153'629 | 682'724 | 470'905 | 69.0% | 1'057'813 | c) |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 71'284 | 31'200 | 40'084 | 128.5% | 59'838 | |
| 317 | Dédommagements | 456'273 | 457'500 | -1'227 | -0.3% | 492'282 | |
| 318 | Dépréciations sur créances | 232'673 | 100'000 | 132'673 | 132.7% | 342'525 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------|
| 319 Diverses charges d'exploitation | 31'067 | 31'820 | -753 | -2.4% | 27'751 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 2'336'976 | 3'257'184 | -920'208 | -28.3% | 3'492'797 | |
| 340 Charges d'intérêt | 4'394 | - | 4'394 | - | 665 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 3'312 | - | 3'312 | - | 3'268 | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 109'943 | 120'000 | -10'057 | -8.4% | 117'847 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 52'300 | 61'300 | -9'000 | -14.7% | 51'300 | |
| 391 Prestations de services | 136'392 | 49'392 | 87'000 | 176.1% | 42'509 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 680'441 | 658'728 | 21'713 | 3.3% | 650'588 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 123'025 | -123'025 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 331'387 | -331'387 | -100.0% | 375'297 | |
| Total Charges | 58'353'544 | 61'729'781 | -3'376'237 | -5.5% | 59'870'805 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 5'514'850 | 6'675'500 | -1'160'650 | -17.4% | 5'647'440 | d) |
| 425 Recette sur ventes | 78'744 | 128'800 | -50'056 | -38.9% | 131'253 | |
| 426 Remboursements | 866'927 | 164'700 | 702'227 | 426.4% | 686'454 | e) |
| 429 Autres taxes | 52'999 | - | 52'999 | - | 54'604 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 19'874 | - | 19'874 | - | 15'683 | |
| 439 Autres revenus | 660 | - | 660 | - | - | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | - | 100'000 | -100'000 | -100.0% | - | |
| 460 Quotes-parts à des revenus | 1'618'572 | 1'564'000 | 54'572 | 3.5% | 1'606'598 | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 15'423'204 | 15'397'018 | 26'186 | 0.2% | 14'621'143 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 258'973 | 169'000 | 89'973 | 53.2% | 262'819 | |
| 491 Prestations de services | 324'522 | 257'000 | 67'522 | 26.3% | 252'661 | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 2'500 | 8'000 | -5'500 | -68.8% | 6'200 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 317'103 | -317'103 | -100.0% | 361'005 | |
| Total Revenus | 24'161'824 | 24'781'121 | -619'297 | -2.5% | 23'645'860 | |
| 4006 Service de la police municipale | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 22'184'253 | 22'038'003 | 146'251 | 0.7% | 20'898'082 | |
| 304 Allocations | 406'899 | 304'900 | 101'999 | 33.5% | 384'192 | |
| 305 Cotisations patronales | 4'934'326 | 5'149'360 | -215'034 | -4.2% | 4'727'004 | |
| 309 Autres charges de personnel | 82'595 | 241'152 | -158'557 | -65.7% | 203'862 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 171'303 | 147'800 | 23'503 | 15.9% | 113'526 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 382'820 | 608'500 | -225'680 | -37.1% | 496'558 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 55'257 | 600 | 54'657 | N/A | 48'348 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 11'590'983 | 8'654'740 | 2'936'243 | 33.9% | 170'985 | f) |
| 314 Travaux d'entretien | 288'829 | 198'000 | 90'829 | 45.9% | 220'619 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 238'928 | 6'000 | 232'928 | N/A | 65'666 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 735'655 | 810'400 | -74'746 | -9.2% | 799'484 | |
| 317 Dédommagements | 7'680 | 22'500 | -14'820 | -65.9% | 8'130 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -9'072'267 | 100'000 | -9'172'267 | N/A | 22'222'882 | g) |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 4'210 | 4'500 | -290 | -6.4% | 4'200 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 172'915 | 74'807 | 98'108 | 131.1% | 102'281 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 11'387 | - | 11'387 | - | 10'954 | |
| 391 Prestations de services | 65'257 | 6'511 | 58'746 | 902.3% | 22'684 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 733'261 | 563'556 | 169'705 | 30.1% | 619'905 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 896 | -896 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 45'052 | -45'052 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 32'994'291 | 38'977'277 | -5'982'986 | -15.3% | 51'119'362 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | - | 5'000 | -5'000 | -100.0% | - | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 97'143 | 160'000 | -62'857 | -39.3% | 204'830 | |
| 425 Recette sur ventes | 798 | - | 798 | - | 591 | |
| 426 Remboursements | 592'982 | 2'300 | 590'682 | N/A | 494'371 | h) |
| 427 Amendes | 19'946'691 | 14'834'000 | 5'112'691 | 34.5% | 24'313'006 | i) |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 2'613 | - | 2'613 | - | 2'327 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | - | 8'500'000 | -8'500'000 | -100.0% | - | j) |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 60'000 | - | 60'000 | - | - | |
| 499 Autres imputations internes | - | 30'000 | -30'000 | -100.0% | - | |
| Total Revenus | 20'700'227 | 23'531'300 | -2'831'073 | -12.0% | 25'015'126 | |
| 4007 Service de l'espace public | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 300 Autorités et commissions | 2'850 | - | 2'850 | - | 3'000 | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 7'979'816 | 8'306'735 | -326'919 | -3.9% | 8'009'618 | |
| 304 Allocations | 95'445 | 95'800 | -355 | -0.4% | 101'055 | |
| 305 Cotisations patronales | 1'956'240 | 1'974'260 | -18'020 | -0.9% | 1'998'828 | |
| 309 Autres charges de personnel | 23'947 | 3'996 | 19'951 | 499.3% | 52'324 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 90'310 | 84'500 | 5'810 | 6.9% | 86'805 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 35'315 | 105'500 | -70'185 | -66.5% | 214'638 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 268'543 | 318'990 | -50'448 | -15.8% | 283'693 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 2'677'606 | 352'344 | 2'325'262 | 659.9% | 311'437 | k) |
| 314 Travaux d'entretien | 206'518 | 140'600 | 65'918 | 46.9% | 141'286 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 170'410 | 168'671 | 1'739 | 1.0% | 255'812 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 55'454 | 27'000 | 28'454 | 105.4% | 42'035 | |
| 317 Dédommagements | 16'889 | 16'000 | 889 | 5.6% | 22'224 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 1'773'825 | 100'000 | 1'673'825 | N/A | 5'741'177 | l) |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 11'752 | 1'000 | 10'752 | N/A | 3'303 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 235'718 | 266'670 | -30'952 | -11.6% | 230'291 | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 354'750 | 290'000 | 64'750 | 22.3% | 364'723 | |
| 391 Prestations de services | 22'628 | 50'601 | -27'973 | -55.3% | 18'872 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 529'498 | 565'488 | -35'990 | -6.4% | 541'688 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 10'572 | -10'572 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 4'590'000 | -4'590'000 | -100.0% | 8'403'491 | |
| Total Charges | 16'507'516 | 17'468'727 | -961'211 | -5.5% | 26'826'299 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | 286'213 | 300'500 | -14'287 | -4.8% | 305'298 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 13'100 | 20'000 | -6'900 | -34.5% | 37'095 | |
| 426 Remboursements | 217'125 | 102'200 | 114'925 | 112.5% | 253'931 | |
| 429 Autres taxes | 150'761 | 80'000 | 70'761 | 88.5% | 108'598 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 5'243 | - | 5'243 | - | 4'441 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 447 Produit des biens-fonds PA | 33'555'137 | 27'594'000 | 5'961'137 | 21.6% | 30'743'298 | m) |
| 491 Prestations de services | 716'385 | 607'000 | 109'385 | 18.0% | 832'122 | |
| 499 Autres imputations internes | 0 | 4'590'000 | -4'590'000 | -100.0% | 8'388'439 | |
| Total Revenus | 34'943'964 | 33'293'700 | 1'650'264 | 5.0% | 40'673'222 | |
| 4009 Logistique et manifestations | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 8'432'765 | 8'564'344 | -131'579 | -1.5% | 8'212'358 | |
| 304 Allocations | 86'799 | 88'600 | -1'802 | -2.0% | 88'765 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'035'887 | 1'987'732 | 48'155 | 2.4% | 2'044'447 | |
| 309 Autres charges de personnel | 17'035 | 7'472 | 9'563 | 128.0% | 10'013 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 1'602'109 | 1'685'040 | -82'931 | -4.9% | 1'563'692 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 360'191 | 358'000 | 2'191 | 0.6% | 251'824 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 628'298 | 671'730 | -43'432 | -6.5% | 654'222 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 1'136'384 | 961'565 | 174'819 | 18.2% | 1'308'625 | |
| 314 Travaux d'entretien | 2'288'601 | 1'930'160 | 358'441 | 18.6% | 1'680'834 | n) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 1'983'947 | 1'738'027 | 245'920 | 14.1% | 2'099'151 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 381'063 | 390'000 | -8'937 | -2.3% | 447'045 | |
| 317 Dédommagements | 3'498 | 4'000 | -502 | -12.6% | 3'818 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -38'427 | 3'500 | -41'927 | N/A | 19'406 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 73'081 | - | 73'081 | - | 79'006 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 1'130'437 | 1'259'155 | -128'718 | -10.2% | 1'278'502 | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | - | 110'000 | -110'000 | -100.0% | 270'000 | |
| 391 Prestations de services | 16'539 | 37'382 | -20'843 | -55.8% | 22'173 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | - | 1'800 | -1'800 | -100.0% | - | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 102'198 | -102'198 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | -0 | 1'270'000 | -1'270'000 | -100.0% | 1'465'466 | |
| Total Charges | 20'138'205 | 21'170'705 | -1'032'500 | -4.9% | 21'499'346 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 189'272 | 350'000 | -160'728 | -45.9% | 193'838 | |
| 425 Recette sur ventes | 2'321 | 12'000 | -9'679 | -80.7% | 10'924 | |
| 426 Remboursements | 128'940 | 155'000 | -26'060 | -16.8% | 137'415 | |
| 429 Autres taxes | 59'449 | - | 59'449 | - | 64'620 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 185 | - | 185 | - | - | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 3'286 | - | 3'286 | - | 1'161 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 67'374 | - | 67'374 | - | - | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 50'000 | - | 50'000 | - | 270'000 | |
| 491 Prestations de services | 915'483 | 961'000 | -45'517 | -4.7% | 918'714 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 1'270'000 | -1'270'000 | -100.0% | 1'465'466 | |
| Total Revenus | 1'416'311 | 2'748'000 | -1'331'689 | -48.5% | 3'062'137 | |
| 4010 Voirie - Ville propre | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 33'132'836 | 32'585'421 | 547'415 | 1.7% | 32'847'957 | |
| 303 Travailleurs temporaires | 188'208 | 190'000 | -1'792 | -0.9% | 184'795 | |
| 304 Allocations | 521'405 | 491'500 | 29'905 | 6.1% | 508'814 | |
| 305 Cotisations patronales | 7'878'006 | 7'585'283 | 292'723 | 3.9% | 8'003'569 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------|
| 309 Autres charges de personnel | 37'483 | 10'128 | 27'355 | 270.1% | 57'415 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 1'288'645 | 1'231'300 | 57'345 | 4.7% | 1'394'496 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 459'830 | 536'800 | -76'970 | -14.3% | 484'256 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 14'226'935 | 15'011'383 | -784'448 | -5.2% | 14'786'539 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 721'651 | 742'387 | -20'736 | -2.8% | 547'089 | |
| 314 Travaux d'entretien | 2'150'760 | 2'142'493 | 8'267 | 0.4% | 1'962'552 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 222'733 | 274'932 | -52'199 | -19.0% | 165'176 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 95'812 | 94'200 | 1'612 | 1.7% | 107'315 | |
| 317 Dédommagements | 9'392 | 12'450 | -3'058 | -24.6% | 9'102 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 50 | - | 50 | - | 247 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 14'817 | 16'200 | -1'383 | -8.5% | 14'976 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 1'525'603 | 1'931'367 | -405'764 | -21.0% | 2'043'892 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 2'095 | - | 2'095 | - | - | |
| 391 Prestations de services | 95'075 | 83'982 | 11'093 | 13.2% | 70'105 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 196'174 | 185'412 | 10'762 | 5.8% | 189'012 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 57'360 | -57'360 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 62'767'510 | 63'182'598 | -415'088 | -0.7% | 63'377'307 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 83'642 | 51'000 | 32'642 | 64.0% | 81'313 | |
| 425 Recette sur ventes | 402'823 | 750'000 | -347'177 | -46.3% | 562'829 | o) |
| 426 Remboursements | 559'231 | - | 559'231 | - | 678'665 | p) |
| 429 Autres taxes | 350'436 | 520'000 | -169'564 | -32.6% | 441'890 | |
| 491 Prestations de services | 238'429 | 249'500 | -11'071 | -4.4% | 238'846 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 75'955 | -75'955 | -100.0% | 75'330 | |
| Total Revenus | 1'634'561 | 1'646'455 | -11'894 | -0.7% | 2'078'873 | |
| 4011 Service des espaces verts | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 20'857'750 | 21'258'048 | -400'298 | -1.9% | 20'631'209 | |
| 304 Allocations | 269'642 | 254'300 | 15'342 | 6.0% | 254'538 | |
| 305 Cotisations patronales | 4'923'849 | 4'924'578 | -728 | -0.0% | 5'007'270 | |
| 309 Autres charges de personnel | 115'975 | 16'652 | 99'323 | 596.5% | 83'328 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 1'081'059 | 1'211'570 | -130'511 | -10.8% | 949'877 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 619'436 | 532'500 | 86'936 | 16.3% | 517'709 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 1'527'347 | 1'297'175 | 230'172 | 17.7% | 1'216'924 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 699'380 | 700'644 | -1'264 | -0.2% | 705'246 | |
| 314 Travaux d'entretien | 2'211'336 | 2'422'860 | -211'524 | -8.7% | 2'340'345 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 270'757 | 202'002 | 68'755 | 34.0% | 312'651 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 411'716 | 381'000 | 30'716 | 8.1% | 393'124 | |
| 317 Dédommagements | 20'121 | 48'000 | -27'879 | -58.1% | 22'304 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 8'200 | - | 8'200 | - | - | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 12'181 | 14'500 | -2'319 | -16.0% | 13'313 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 2'867'255 | 2'264'990 | 602'264 | 26.6% | 1'279'132 | |
| 340 Charges d'intérêt | 738 | - | 738 | - | - | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 67'000 | 67'000 | - | - | 67'000 | |
| 391 Prestations de services | 30'542 | 55'968 | -25'426 | -45.4% | 62'536 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|-------|
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 226'720 | 217'108 | 9'612 | 4.4% | 226'592 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 293'297 | -293'297 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 120'489 | -120'489 | -100.0% | 111'492 | |
| Total Charges | 36'221'004 | 36'282'681 | -61'677 | -0.2% | 34'194'589 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 225'183 | 220'000 | 5'183 | 2.4% | 213'762 | |
| 425 Recette sur ventes | 11'107 | 6'500 | 4'607 | 70.9% | 9'838 | |
| 426 Remboursements | 583'324 | - | 583'324 | - | 338'929 | q) |
| 431 Inscription de prestations propres à l'actif | 162'147 | 324'500 | -162'353 | -50.0% | 151'566 | |
| 439 Autres revenus | - | - | - | - | 8'228 | |
| 491 Prestations de services | 414'282 | 401'260 | 13'022 | 3.2% | 379'071 | |
| 499 Autres imputations internes | - | 127'759 | -127'759 | -100.0% | 120'832 | |
| Total Revenus | 1'396'042 | 1'080'019 | 316'023 | 29.3% | 1'222'226 | |

COMMENTAIRES SUR LES ÉCARTS

- a) L'écart à la baisse fait suite à la non-réalisation d'acquisitions de fourniture et matériel de sécurité.
- b) L'écart à la baisse provient des comptes gérés par le service compétent de la DPBA (entretien bâtiments administratifs et entretien des ouvrages PCI).
- c) L'écart à la baisse provient des comptes gérés par le service compétent de la DSIC (entretien du matériel informatique et maintenance des logiciels).
- d) L'écart à la baisse des revenus est dû à un nombre moins important que prévu d'interventions facturables et de contrats de raccordements aux alarmes automatiques.
- e) Écart provenant des remboursements de pertes de salaires ventilés dans les services, le budget étant inscrit en totalité à la DRH.
- f) Le dépassement s'explique par la comptabilisation des factures de charges plus élevées pour le mandat de contrôle du stationnement conformément à la convention signée avec la Fondation des parkings fin 2018.
- g) L'écart est dû à la régularisation (dissolution des provisions des années 2018 et précédentes et enregistrement des pertes sur débiteur) de la rétrocession des amendes d'ordre provisionnées au 31 décembre 2018 conformément à la convention signée avec le canton.
- h) Écart provenant des remboursements de pertes de salaires ventilés dans les services, le budget étant inscrit en totalité à la DRH.
- i) L'écart à la hausse des revenus est dû à la comptabilisation des revenus des amendes d'ordres plus élevés que les projections budgétaires.
- j) Le budget des revenus liés aux horodateurs est enregistré au Service de la police municipale tandis que la comptabilisation se trouve au Service de l'espace public. En 2020, le budget a été transféré au Service de l'espace public.
- k) Le dépassement s'explique par la comptabilisation des honoraires liés à la convention sur la gestion des systèmes d'encaissements des taxes de stationnement (horodateurs) signée fin 2018.
- l) L'écart est dû à la régularisation (dissolution des provisions des années 2018 et précédentes, enregistrement de la provision des recettes 2019 et enregistrement des pertes sur débiteur) des recettes des horodateurs provisionnées au 31 décembre 2018 conformément à la convention signée avec le canton.
- m) La hausse des revenus s'explique par la comptabilisation des revenus des horodateurs conformément à la convention avec la Fondation des parkings signée fin 2018.
- n) Le dépassement de budget est lié d'une part au remplacement des colonnes de carburants et aux travaux d'aménagement et de rénovation des bureaux sur le site de François-Dussaud (compte compétent DPBA) et, d'autre part, par les prestations et les fournitures de consommables en augmentation dans le cadre du nettoyage des WC publics (le nettoyage des WC publics a fait l'objet d'une PR complémentaire en 2019 (PR-1352) pour un montant de kCHF 158).
- o) La baisse des revenus s'explique par la diminution des volumes de papier/carton collectés couplée à la baisse importante des tarifs de reprise du papier/carton plus importantes que dans les projections budgétaires.
- p) Écart provenant des remboursements de pertes de salaires ventilés dans les services, le budget étant inscrit en totalité à la DRH.
- q) Écart provenant des remboursements de pertes de salaires ventilés dans les services, le budget étant inscrit en totalité à la DRH.

SUBVENTIONS MONÉTAIRES

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 4 Environnement urbain et sécurité | | | | | |
| 4001 Dir. environnement urbain et sécurité | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Soutien actions s/espace public-culture | 30'000 | 15'000 | 15'000 | - | |
| Total 32 Culture, autres | 30'000 | 15'000 | 15'000 | - | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Soutien actions s/espace public-social | - | 15'000 | -15'000 | 30'000 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | - | 15'000 | -15'000 | 30'000 | |
| Total 4001 Dir. environnement urbain et sécurité | 30'000 | 30'000 | - | 30'000 | |
| 4003 Incendie et secours | | | | | |
| 15 Service du feu | | | | | |
| Association pour la formation de jeunes sapeurs-pompiers | 10'300 | 10'300 | - | 10'300 | |
| Promotion d'actions pour la sécurité | - | 9'000 | -9'000 | 9'000 | |
| Total 15 Service du feu | 10'300 | 19'300 | -9'000 | 19'300 | |
| 31 Héritage culturel | | | | | |
| Musée pompiers | 25'000 | 25'000 | - | 20'000 | |
| Total 31 Héritage culturel | 25'000 | 25'000 | - | 20'000 | |
| 42 Soins ambulatoires | | | | | |
| REDOG - Société suisse pour chiens de recherche et de sauvetage | 5'000 | 5'000 | - | - | |
| Société internationale de sauvetage du Léman | 12'000 | 12'000 | - | 12'000 | |
| Total 42 Soins ambulatoires | 17'000 | 17'000 | - | 12'000 | |
| Total 4003 Incendie et secours | 52'300 | 61'300 | -9'000 | 51'300 | |
| 4011 Service des espaces verts | | | | | |
| 75 Protection des espèces et du paysage | | | | | |
| Association la libellule | 51'500 | 51'500 | - | 51'500 | |
| Association pour la sauvegarde du Léman | 15'500 | 15'500 | - | 15'500 | |
| Total 75 Protection des espèces et du paysage | 67'000 | 67'000 | - | 67'000 | |
| Total 4011 Service des espaces verts | 67'000 | 67'000 | - | 67'000 | |
| Total 4 Environnement urbain et sécurité | 149'300 | 158'300 | -9'000 | 148'300 | |

ANNEXE - SUBVENTIONS NON MONÉTAIRES (GRATUITÉS)

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------|
| 4 Environnement urbain et sécurité | | | | | |
| 4003 Incendie et secours | | | | | |
| 15 Service du feu | | | | | |
| Diverses Gratuités SIS | 4'298 | 5'000 | -702 | 48'902 | |
| Total 15 Service du feu | 4'298 | 5'000 | -702 | 48'902 | |
| 31 Héritage culturel | | | | | |
| Ass. int. Plainpalais sauveteurs auxiliaires | 9'336 | 9'336 | - | 9'336 | |
| Association du Musée SIS | 83'633 | 83'633 | - | 83'633 | |
| Total 31 Héritage culturel | 92'969 | 92'969 | - | 92'969 | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Fondation l'Abri | 228'470 | 228'470 | - | 228'470 | |
| Total 32 Culture, autres | 228'470 | 228'470 | - | 228'470 | |
| 34 Sports | | | | | |
| Association Gymnasia Genevensis | 4'356 | 4'348 | 8 | 4'356 | |
| Total 34 Sports | 4'356 | 4'348 | 8 | 4'356 | |
| 42 Soins ambulatoires | | | | | |
| Groupe local du berger belge | 600 | 600 | - | 600 | |
| Total 42 Soins ambulatoires | 600 | 600 | - | 600 | |
| Total 4003 Incendie et secours | 330'693 | 331'387 | -694 | 375'297 | |
| 4006 Service de la police municipale | | | | | |
| 11 Sécurité municipale | | | | | |
| Gratuités SPM Location de signaux routiers | - | 30'000 | -30'000 | - | |
| Total 11 Sécurité municipale | - | 30'000 | -30'000 | - | |
| 33 Parcs et promenades | | | | | |
| Chorale de la police | 15'052 | 15'052 | - | - | |
| Total 33 Parcs et promenades | 15'052 | 15'052 | - | - | |
| Total 4006 Service de la police municipale | 15'052 | 45'052 | -30'000 | - | |
| 4007 Service de l'espace public | | | | | |
| 14 Incendie et secours | | | | | |
| Gratuités SEP Attestations, émoluments | 40'860 | 40'000 | 860 | 43'660 | |
| Gratuités SEP Chantiers | 485'871 | 300'000 | 185'871 | 199'810 | a) |
| Gratuités SEP Installations saisonnières | 12'397 | 20'000 | -7'603 | 8'540 | |
| Gratuités SEP Location de signaux routiers | 6'182 | - | 6'182 | 27'345 | |
| Gratuités SEP Taxes d'empiètement | 622'215 | 600'000 | 22'215 | 1'178'832 | |
| Gratuités SEP Taxes manifestations | 2'975'708 | 3'500'000 | -524'292 | 6'860'814 | b) |
| Gratuités SEP Taxes publicité | 58'873 | 130'000 | -71'127 | 69'438 | |
| Total 14 Incendie et secours | 4'202'106 | 4'590'000 | -387'894 | 8'388'438 | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Chorale de la police | - | - | - | 15'052 | |
| Total 32 Culture, autres | - | - | - | 15'052 | |
| Total 4007 Service de l'espace public | 4'202'106 | 4'590'000 | -387'894 | 8'403'490 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------|
| 4009 Logistique et manifestations | | | | | |
| 02 Conseil administratif, maire et adjoint | | | | | |
| Mise à disposition de personnel | 127'689 | 120'000 | 7'689 | 130'973 | |
| Total 02 Conseil administratif, maire et adjoint | 127'689 | 120'000 | 7'689 | 130'973 | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Rabais octroyés manif & matériel de fêtes | 1'247'993 | 1'150'000 | 97'993 | 1'334'492 | c) |
| Total 32 Culture, autres | 1'247'993 | 1'150'000 | 97'993 | 1'334'492 | |
| Total 4009 Logistique et manifestations | 1'375'682 | 1'270'000 | 105'682 | 1'465'466 | |
| 4011 Service des espaces verts | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Réfection gazon Parc Trembley | 15'833 | - | 15'833 | - | |
| Total 32 Culture, autres | 15'833 | - | 15'833 | - | |
| 34 Sports | | | | | |
| CSI - entretien des végétaux | 29'967 | 28'000 | 1'967 | 30'134 | |
| Divers tiers externes VGE | 75'936 | 69'000 | 6'936 | 51'401 | |
| Total 34 Sports | 105'903 | 97'000 | 8'903 | 81'535 | |
| 75 Protection des espèces et du paysage | | | | | |
| La Libellule - pavillon Plantamour | 23'489 | 23'489 | - | 23'489 | |
| Panda-Club WWF | - | - | - | 6'468 | |
| Total 75 Protection des espèces et du paysage | 23'489 | 23'489 | - | 29'957 | |
| Total 4011 Service des espaces verts | 145'225 | 120'489 | 24'736 | 111'492 | |
| Total 4 Environnement urbain et sécurité | 6'068'758 | 6'356'928 | -288'170 | 10'355'745 | |

- a) L'écart à la hausse des gratuités est dû à un nombre de chantiers d'envergure pour le compte du Canton (Promenade des Bastions, Promenade de la Treille et la rénovation des salles de l'Hôtel-de-Ville 2) plus important qu'anticipé.
- b) L'écart à la baisse des gratuités s'explique par la diminution du nombre de manifestations d'envergure par rapport à 2018.
- c) L'écart à la hausse des rabais est dû à une augmentation du nombre de manifestations bénéficiant de rabais pour le matériel de fêtes par rapport à 2018.

PERSONNEL OCCUPÉ PAR LE DÉPARTEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

| | | Fixes / équivalent temps plein | | | | |
|--------------|--|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | Services | Postes occupés | Postes vacants | Total postes | B 2019 | Écart postes |
| 4001 | Direction environnement urbain et sécurité | 12.5 | - | 12.5 | 12.1 | 0.4 |
| 4003 | Incendie et secours | 293.0 | 8.0 | 301.0 | 313.2 | -12.2 |
| 4006 | Service de la police municipale | 210.4 | 7.0 | 217.4 | 216.4 | 1.0 |
| 4007 | Service de l'espace public | 73.3 | 2.0 | 75.3 | 77.7 | -2.4 |
| 4009 | Logistique et manifestations (LOM) | 78.2 | 1.0 | 79.2 | 78.0 | 1.2 |
| 4010 | Voirie-Ville propre | 335.1 | 3.0 | 338.1 | 341.6 | -3.5 |
| 4011 | Service des espaces verts | 201.5 | 1.0 | 202.5 | 203.2 | -0.7 |
| Total | | 1'204.0 | 22.0 | 1'226.0 | 1'242.2 | -16.2 |

Cohésion sociale et solidarité

7.4.5 Cohésion sociale et sécurité

ÉVALUATION DES OBJECTIFS

| Développer les prestations aux enfants et le soutien aux familles | | | | |
|---|---|-------------------------------|-------------------------------|--|
| Augmenter et améliorer le dispositif d'accueil de la petite enfance | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Création de nouvelles places en accueil collectif SAPE (Structures d'accueil de la petite enfance) | Nombre de nouvelles places | 45 places exploitées | 30 places exploitées | 45 places exploitées |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| A la rentrée scolaire, l'offre d'accueil en SAPPE a été augmentée par la mise en exploitation de 20 places dans le quartier de St-Jean et de 24 places dans le quartier de Plainpalais. En sus, une place supplémentaire en SAPPR a été créée dans le secteur de l'université. | | | | |
| Développer l'offre d'accueil para et périscolaire | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Faire face à l'augmentation constante des effectifs parascolaires en fournissant les locaux nécessaires à la prestation | Nombre de locaux parascolaires par école | 4 locaux GIAP pour 16 classes | 2 locaux GIAP pour 16 classes | De manière générale, 3 à 4 salles par école sont mises à disposition du GIAP pour 16 classes d'enseignement à l'exception de 2 écoles où uniquement 2 salles en propre sont mises à disposition. |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Pour faire face à l'augmentation constante et importante des effectifs parascolaires, le Service des écoles doit continuer à fournir suffisamment de locaux pour les besoins scolaires et parascolaires. Dans certains quartiers, le nombre de locaux parascolaires fournis ne répond pas toujours aux besoins. Des solutions alternatives doivent être trouvées. | | | | |
| Développer l'offre d'accueil extrascolaire | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Renforcer le dispositif d'accueil des enfants et leur famille dans les ludothèques | Nombre de personnes accueillies | 120'000 | 90'0000 | 170'0000 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| La fréquentation des ludothèques est en augmentation constante ces dernières années, et ce, à budget constant. Le succès est tel que certaines ludothèques doivent refuser du monde par manque de place et de personnel. | | | | |
| Renforcer le soutien aux familles | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Développer l'aide à la parentalité, grâce à l'accueil préventif en milieu familial (APMF), étendu à l'ensemble de la Ville de Genève | Nombre de familles intégrant le programme | 60 familles | 50 familles | 93 familles |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Le budget global de la prestation APMF se monte à kCHF 180. La Ville de Genève a contribué à hauteur de kCHF 70. | | | | |

| Promouvoir une politique d'inclusion sociale | | | | |
|---|---|---------------------|--------------------|------------------------|
| Renforcer les prestations pour les personnes précarisées | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Aider financièrement les personnes fragilisées | Nombre de dossiers ayant reçu une aide financière | 8'150 | 7'950 | 8'174 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Les aides financières destinées aux personnes fragilisées continuent à être fortement sollicitées. Ceci est particulièrement le cas pour les bénéficiaires des prestations sociales municipales dont le nombre progresse de 2.5% pour atteindre 4'927 à fin 2019. | | | | |
| Renforcer le dispositif d'urgence sociale | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Renforcer le dispositif d'urgence en matière d'hébergement des personnes en situation de grande précarité | Nombre de logements relais | 100 | 80 | 97 |
| | Nombre de personnes hébergées | 210 | 180 | 231 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| En juin 2019, mise en exploitation des logements modulaires à Fort-Barreau : 19 studios qui sont venus compléter le parc. En 2019, 231 personnes (soit 117 groupes familiaux) ont bénéficié d'une solution d'hébergement relais. | | | | |

| Moderniser l'Administration municipale | | | | |
|---|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|
| Ouverture des accès de visualisation des registres numérisés aux officiers de l'état civil genevois (communes et canton D-010674) | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Permettre aux officiers d'état civil genevois de consulter directement les registres numérisés sans passer par une demande par téléphone, fax ou courriel (optimisation du temps pour le service) | Taux d'arrondissements concernés | 100% des arrondissements | 80% des arrondissements | 0% |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Ce projet a fait l'objet d'arbitrage de la part de la DSIC. Il devrait être réalisé en 2020. | | | | |
| Transformation des fichiers numérisés du registre des familles en PDF/A et intégration dans la plateforme ALFRESCO | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Garantir la sécurité électronique des feuillets du registre des familles en les transformant en PDF/A avant le 31.12.2020 | Analyse du projet par la DSIC | 100% | 100% | 0% |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Ce projet a fait l'objet d'arbitrage de la part de la DSIC. Il devrait être réalisé en 2020. | | | | |

SYNTHÈSE DES COMPTES

| En milliers de francs | SJS | SPE | ECO | CIV | SPF | SOC | SEJ | Total |
|---|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Charges | | | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 3'444 | 5'127 | 18'354 | 3'535 | 6'891 | 13'742 | 2'571 | 53'665 |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 364 | 1'487 | 18'172 | 223 | 2'585 | 3'366 | 1'840 | 28'036 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 366 | 1'957 | 17'242 | 95 | 751 | 1'516 | 310 | 22'237 |
| 34 Charges financières | - | 3 | 5 | - | 0 | 15 | - | 23 |
| 35 Attributions aux fonds et financements spéciaux | - | - | - | - | 50 | - | - | 50 |
| 36 Charges de transfert | 10'307 | 109'664 | 24'071 | 138 | - | 15'622 | 11'930 | 171'731 |
| 39 Imputations internes | 240 | 324 | 827 | 278 | 234 | 1'968 | 268 | 4'139 |
| Total Charges | 14'721 | 118'561 | 78'671 | 4'269 | 10'511 | 36'230 | 16'919 | 279'882 |
| Revenus | | | | | | | | |
| 42 Taxes | 9 | 39 | 318 | 1'769 | 3'913 | 210 | 153 | 6'410 |
| 43 Revenus divers | - | - | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 6 |
| 44 Revenus financiers | - | - | 663 | - | 482 | 519 | - | 1'665 |
| 45 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - | - | 1 | - | 372 | 734 | 2 | 1'109 |
| 46 Revenus de transfert | - | 397 | 339 | - | - | 283 | 172 | 1'191 |
| 49 Imputations internes | - | - | 98 | - | - | 78 | 21 | 198 |
| Total Revenus | 9 | 436 | 1'421 | 1'769 | 4'772 | 1'825 | 349 | 10'580 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| Cohésion sociale et solidarité | Charges | 279'881'759 | 291'289'224 | -11'407'466 | -3.9% | 282'351'333 |
| | Revenus | 10'579'574 | 25'335'688 | -14'756'114 | -58.2% | 23'792'324 |

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|-------------------|-------|
| 5001 Dir.cohésion sociale et solidarité | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'726'521 | 2'512'827 | 213'693 | 8.5% | 2'907'662 | |
| 304 | Allocations | 36'325 | 33'500 | 2'825 | 8.4% | 27'900 | |
| 305 | Cotisations patronales | 642'781 | 626'554 | 16'227 | 2.6% | 725'367 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 38'538 | 1'916 | 36'622 | N/A | 51'753 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 24'248 | 20'893 | 3'355 | 16.1% | 14'108 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 23'519 | - | 23'519 | - | 14'203 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 21'920 | 25'564 | -3'644 | -14.3% | 25'763 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 155'442 | 187'752 | -32'310 | -17.2% | 183'210 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 75'629 | 83'500 | -7'871 | -9.4% | 108'349 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 26'903 | 14'114 | 12'789 | 90.6% | 30'602 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 12'432 | - | 12'432 | - | 11'594 | |
| 317 | Dédommagements | 22'120 | 21'480 | 640 | 3.0% | 11'318 | |
| 318 | Dépréciations sur créances | 600 | - | 600 | - | - | |
| 319 | Diverses charges d'exploitation | 764 | 2'200 | -1'436 | -65.3% | 2'624 | |
| 330 | Immobilisations corporelles du PA | 366'163 | 362'761 | 3'402 | 0.9% | 360'849 | |
| 363 | Subventions à des collectivités et à des tiers | 10'306'702 | 8'543'314 | 1'763'388 | 20.6% | 7'767'780 | |
| 391 | Prestations de services | 84'354 | 21'049 | 63'305 | 300.7% | 46'027 | |
| 392 | Fermages, loyers, frais d'utilisation | 156'056 | 151'284 | 4'772 | 3.2% | 153'294 | |
| 394 | Intérêts et charges financières théoriques | - | 17'058 | -17'058 | -100.0% | - | |
| 399 | Autres imputations internes | - | 2'623'210 | -2'623'210 | -100.0% | 2'612'286 | |
| Total Charges | | 14'721'015 | 15'248'977 | -527'962 | -3.5% | 15'054'689 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 424 | Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 3'460 | - | 3'460 | - | 7'540 | |
| 426 | Remboursements | 5'357 | - | 5'357 | - | 5'752 | |
| 499 | Autres imputations internes | - | 206'107 | -206'107 | -100.0% | 159'857 | |
| Total Revenus | | 8'817 | 206'107 | -197'290 | -95.7% | 173'149 | |
| 5002 Service de la petite enfance | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 300 | Autorités et commissions | 4'418 | 9'000 | -4'582 | -50.9% | 22'101 | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 4'103'612 | 4'747'525 | -643'913 | -13.6% | 4'652'468 | |
| 304 | Allocations | 49'100 | 62'800 | -13'700 | -21.8% | 55'610 | |
| 305 | Cotisations patronales | 944'971 | 1'157'327 | -212'355 | -18.3% | 1'112'761 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 25'014 | 4'052 | 20'962 | 517.3% | 13'170 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 31'732 | 40'891 | -9'159 | -22.4% | 33'331 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 10'053 | 6'960 | 3'093 | 44.4% | 24'553 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 4'737 | 31'402 | -26'665 | -84.9% | 8'150 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 176'574 | 129'178 | 47'396 | 36.7% | 153'854 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 941'867 | 610'360 | 331'507 | 54.3% | 895'738 | a) |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 56'919 | 54'959 | 1'960 | 3.6% | 64'967 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 259'144 | 252'545 | 6'599 | 2.6% | 261'142 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|-------|
| 317 Dédommagements | 5'844 | 18'180 | -12'336 | -67.9% | 10'211 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 539 | 3'080 | -2'541 | -82.5% | 1'908 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 1'956'517 | 1'983'038 | -26'521 | -1.3% | 1'985'910 | |
| 340 Charges d'intérêt | - | - | - | - | 229 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 2'577 | - | 2'577 | - | 2'371 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 109'663'519 | 105'250'784 | 4'412'735 | 4.2% | 102'183'443 | |
| 391 Prestations de services | 287'587 | 301'787 | -14'200 | -4.7% | 279'898 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 36'650 | 40'504 | -3'854 | -9.5% | 44'024 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 319'634 | -319'634 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 5'698'166 | -5'698'166 | -100.0% | 5'754'886 | |
| Total Charges | 118'561'375 | 120'722'171 | -2'160'796 | -1.8% | 117'560'724 | |
| Revenus | | | | | | |
| 425 Recette sur ventes | 20 | - | 20 | - | - | |
| 426 Remboursements | 38'635 | - | 38'635 | - | 66'771 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | - | - | - | - | 480 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 396'873 | 2'465'750 | -2'068'877 | -83.9% | 1'732'866 | b) |
| 499 Autres imputations internes | - | 2'863'509 | -2'863'509 | -100.0% | 2'858'501 | |
| Total Revenus | 435'528 | 5'329'259 | -4'893'731 | -91.8% | 4'658'618 | |
| 5003 Écoles et institutions pour l'enfance | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 14'712'049 | 14'989'378 | -277'328 | -1.9% | 14'475'635 | |
| 304 Allocations | 308'273 | 259'200 | 49'073 | 18.9% | 287'945 | |
| 305 Cotisations patronales | 3'244'299 | 3'370'818 | -126'520 | -3.8% | 3'243'904 | |
| 309 Autres charges de personnel | 89'434 | 10'344 | 79'090 | 764.6% | 73'254 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 408'870 | 465'176 | -56'306 | -12.1% | 354'239 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 624'574 | 730'220 | -105'646 | -14.5% | 673'568 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 3'824'434 | 3'561'603 | 262'831 | 7.4% | 3'815'023 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 2'219'779 | 2'117'723 | 102'056 | 4.8% | 2'179'417 | |
| 314 Travaux d'entretien | 9'154'685 | 9'412'019 | -257'334 | -2.7% | 10'041'091 | c) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 511'433 | 357'211 | 154'222 | 43.2% | 369'500 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 1'003'830 | 921'432 | 82'398 | 8.9% | 1'028'384 | |
| 317 Dédommagements | 397'333 | 429'107 | -31'774 | -7.4% | 398'414 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 6'494 | - | 6'494 | - | 18'800 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 20'099 | 20'950 | -851 | -4.1% | 26'006 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 17'242'214 | 16'389'966 | 852'248 | 5.2% | 16'140'094 | |
| 340 Charges d'intérêt | - | - | - | - | 12 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 4'944 | - | 4'944 | - | - | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 19'564'148 | 16'896'366 | 2'667'782 | 15.8% | 16'592'550 | d) |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 4'493'016 | 4'554'980 | -61'964 | -1.4% | 4'827'956 | |
| 366 Amortissements, subventions d'investissements | 13'698 | 15'800 | -2'102 | -13.3% | 8'718 | |
| 391 Prestations de services | 369'518 | 384'697 | -15'179 | -3.9% | 387'009 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 457'498 | 388'340 | 69'158 | 17.8% | 363'020 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 1'989'725 | -1'989'725 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 2'047'318 | -2'047'318 | -100.0% | 2'057'956 | |
| Total Charges | 78'670'621 | 79'312'372 | -641'751 | -0.8% | 77'362'493 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------|
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 50'049 | 46'000 | 4'049 | 8.8% | 44'471 | |
| 425 Recette sur ventes | 1'310 | 3'500 | -2'190 | -62.6% | 3'226 | |
| 426 Remboursements | 267'041 | 34'500 | 232'541 | 674.0% | 373'858 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 448 | - | 448 | - | - | |
| 431 Inscription de prestations propres à l'actif | - | - | - | - | 600 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 663'476 | 792'477 | -129'001 | -16.3% | 727'694 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 900 | 20'000 | -19'100 | -95.5% | 10'000 | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 339'063 | 250'000 | 89'063 | 35.6% | 295'339 | |
| 491 Prestations de services | 1'250 | 5'000 | -3'750 | -75.0% | - | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 97'125 | - | 97'125 | - | - | |
| 499 Autres imputations internes | - | 5'733'000 | -5'733'000 | -100.0% | 5'631'582 | |
| Total Revenus | 1'420'663 | 6'884'477 | -5'463'814 | -79.4% | 7'086'769 | |
| 5005 Service de l'état civil | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'838'176 | 3'036'311 | -198'135 | -6.5% | 2'833'144 | |
| 304 Allocations | 44'950 | 50'700 | -5'750 | -11.3% | 46'950 | |
| 305 Cotisations patronales | 638'124 | 713'833 | -75'709 | -10.6% | 676'502 | |
| 309 Autres charges de personnel | 13'967 | 2'408 | 11'559 | 480.0% | 6'962 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 31'617 | 60'079 | -28'462 | -47.4% | 34'302 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 9'612 | 6'400 | 3'212 | 50.2% | 13'932 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 23'518 | 16'610 | 6'908 | 41.6% | 24'094 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 53'420 | 63'383 | -9'963 | -15.7% | 49'361 | |
| 314 Travaux d'entretien | 48'910 | 66'950 | -18'040 | -26.9% | 49'049 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 40'273 | 38'883 | 1'390 | 3.6% | 58'302 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 5'392 | - | 5'392 | - | 5'719 | |
| 317 Dédommagements | 9'877 | 13'220 | -3'343 | -25.3% | 6'383 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 50 | - | 50 | - | - | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 0 | 2'500 | -2'500 | -100.0% | 111 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 95'004 | 95'846 | -841 | -0.9% | 95'004 | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 137'567 | 180'000 | -42'433 | -23.6% | 157'372 | |
| 391 Prestations de services | 16'755 | 17'775 | -1'020 | -5.7% | 26'958 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 261'378 | 261'376 | 2 | 0.0% | 261'376 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 2'920 | -2'920 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 4'268'589 | 4'629'194 | -360'605 | -7.8% | 4'345'521 | |
| Revenus | | | | | | |
| 421 Emoluments administratifs | 1'711'042 | 1'839'577 | -128'535 | -7.0% | 1'711'819 | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 3'631 | 4'622 | -991 | -21.4% | 6'973 | |
| 425 Recette sur ventes | 7'310 | 8'300 | -990 | -11.9% | 7'240 | |
| 426 Remboursements | 46'815 | - | 46'815 | - | 18'847 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 58 | - | 58 | - | 162 | |
| 439 Autres revenus | 315 | - | 315 | - | 817 | |
| Total Revenus | 1'769'171 | 1'852'499 | -83'328 | -4.5% | 1'745'858 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 5006 Pompes funèbres, cimetières & crématoires | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 5'555'575 | 5'809'365 | -253'790 | -4.4% | 5'669'083 | |
| 304 Allocations | 80'570 | 98'250 | -17'680 | -18.0% | 89'947 | |
| 305 Cotisations patronales | 1'181'259 | 1'304'867 | -123'608 | -9.5% | 1'288'128 | |
| 309 Autres charges de personnel | 73'567 | 10'172 | 63'395 | 623.2% | 33'459 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 857'547 | 1'588'800 | -731'253 | -46.0% | 2'074'955 | e) |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 83'856 | 77'669 | 6'187 | 8.0% | 153'460 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 420'658 | 417'073 | 3'585 | 0.9% | 386'247 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 247'559 | 170'501 | 77'058 | 45.2% | 204'665 | |
| 314 Travaux d'entretien | 808'453 | 1'161'100 | -352'647 | -30.4% | 660'912 | f) |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 79'609 | 76'913 | 2'696 | 3.5% | 88'585 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 13'273 | 3'500 | 9'773 | 279.2% | 12'240 | |
| 317 Dédommagements | 12'024 | 27'500 | -15'476 | -56.3% | 6'885 | |
| 318 Dépréciations sur créances | 40'306 | 20'000 | 20'306 | 101.5% | 119'368 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 21'408 | 3'000 | 18'408 | 613.6% | 818 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 751'491 | 762'627 | -11'137 | -1.5% | 748'912 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 312'985 | |
| 349 Différentes charges financières | 10 | - | 10 | - | - | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | 50'402 | - | 50'402 | - | - | |
| 391 Prestations de services | 38'433 | 527'332 | -488'900 | -92.7% | 36'469 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 195'144 | 195'144 | - | - | 195'144 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 64'895 | -64'895 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 10'511'143 | 12'318'708 | -1'807'565 | -14.7% | 12'082'262 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 3'056'913 | 3'375'000 | -318'087 | -9.4% | 3'507'128 | g) |
| 425 Recette sur ventes | 529'035 | 1'115'000 | -585'965 | -52.6% | 1'144'251 | h) |
| 426 Remboursements | 197'701 | 7'600 | 190'101 | N/A | 98'314 | |
| 429 Autres taxes | 128'900 | 100'000 | 28'900 | 28.9% | 129'019 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 4'798 | - | 4'798 | - | 5'475 | |
| 440 Revenus des intérêts | 281 | - | 281 | - | 1'220 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 481'798 | 392'600 | 89'198 | 22.7% | 513'357 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 372'284 | - | 372'284 | - | 481'202 | i) |
| 491 Prestations de services | - | 500'000 | -500'000 | -100.0% | - | |
| Total Revenus | 4'771'710 | 5'490'200 | -718'490 | -13.1% | 5'879'966 | |
| 5007 Social | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 10'923'334 | 10'611'615 | 311'719 | 2.9% | 10'005'221 | |
| 303 Travailleurs temporaires | 152'188 | 200'000 | -47'812 | -23.9% | 169'706 | |
| 304 Allocations | 125'440 | 114'100 | 11'340 | 9.9% | 121'274 | |
| 305 Cotisations patronales | 2'437'971 | 2'594'005 | -156'033 | -6.0% | 2'181'178 | |
| 309 Autres charges de personnel | 103'403 | 43'652 | 59'751 | 136.9% | 98'412 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 237'304 | 293'436 | -56'132 | -19.1% | 241'251 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 99'663 | 114'883 | -15'220 | -13.2% | 169'518 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 275'436 | 378'984 | -103'548 | -27.3% | 345'087 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 313 Prestations de services et honoraires | 984'463 | 868'121 | 116'342 | 13.4% | 697'146 | |
| 314 Travaux d'entretien | 846'122 | 936'570 | -90'448 | -9.7% | 961'932 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 221'704 | 111'744 | 109'960 | 98.4% | 137'202 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 654'952 | 629'570 | 25'382 | 4.0% | 667'769 | |
| 317 Dédommagements | 22'018 | 27'500 | -5'482 | -19.9% | 19'398 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -9'660 | - | -9'660 | - | 89'476 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 34'316 | 18'690 | 15'626 | 83.6% | 19'419 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 1'516'236 | 1'562'880 | -46'644 | -3.0% | 1'400'619 | |
| 332 Amortissements des immobilisations incorporelles | - | - | - | - | 284'306 | |
| 343 Charges pour bien-fonds, patrimoine financier | 15'189 | 2'610 | 12'579 | 482.0% | 11'163 | |
| 350 Attrib. aux FS et financ. spéc. des capitaux tiers | - | - | - | - | 43'083 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 15'621'981 | 16'974'897 | -1'352'916 | -8.0% | 15'320'975 | |
| 391 Prestations de services | 177'004 | 218'328 | -41'324 | -18.9% | 252'117 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 1'790'708 | 1'761'042 | 29'666 | 1.7% | 1'728'637 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 283'238 | -283'238 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 934'195 | -934'195 | -100.0% | 958'855 | |
| Total Charges | 36'229'773 | 38'680'060 | -2'450'287 | -6.3% | 35'923'745 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 160'904 | 208'000 | -47'097 | -22.6% | 209'528 | |
| 425 Recette sur ventes | 580 | - | 580 | - | 2'278 | |
| 426 Remboursements | 48'165 | - | 48'165 | - | 141'429 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 234 | - | 234 | - | 290 | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 519'237 | 543'800 | -24'563 | -4.5% | 469'959 | |
| 450 Prélèv. sur fonds et financ. spéc. capitaux de tiers | 733'918 | 1'901'025 | -1'167'107 | -61.4% | 408'354 | j) |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 283'236 | 160'000 | 123'236 | 77.0% | 136'648 | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 78'433 | - | 78'433 | - | - | |
| 499 Autres imputations internes | - | 812'862 | -812'862 | -100.0% | 840'089 | |
| Total Revenus | 1'824'706 | 3'625'687 | -1'800'981 | -49.7% | 2'208'574 | |
| 5008 Service de la jeunesse | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 2'075'913 | 2'215'440 | -139'527 | -6.3% | 2'184'709 | |
| 304 Allocations | 28'019 | 26'400 | 1'619 | 6.1% | 28'264 | |
| 305 Cotisations patronales | 454'180 | 521'947 | -67'767 | -13.0% | 511'687 | |
| 309 Autres charges de personnel | 12'957 | 1'252 | 11'705 | 934.9% | 13'685 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 113'519 | 95'838 | 17'681 | 18.4% | 120'830 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 5'172 | 28'500 | -23'328 | -81.9% | 39'167 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 138'376 | 143'429 | -5'053 | -3.5% | 140'799 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 601'657 | 537'673 | 63'984 | 11.9% | 591'961 | |
| 314 Travaux d'entretien | 325'492 | 368'561 | -43'069 | -11.7% | 302'593 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 28'084 | 12'941 | 15'143 | 117.0% | 22'522 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 615'208 | 670'911 | -55'703 | -8.3% | 624'873 | |
| 317 Dédommagements | 10'825 | 20'500 | -9'675 | -47.2% | 8'125 | |
| 318 Dépréciations sur créances | -50 | - | -50 | - | 50 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 1'810 | 2'500 | -690 | -27.6% | 3'825 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 309'681 | 517'259 | -207'578 | -40.1% | 738'438 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 11'930'002 | 12'203'705 | -273'703 | -2.2% | 11'742'070 | |
| 391 Prestations de services | 42'142 | 50'281 | -8'139 | -16.2% | 42'026 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 226'254 | 100'044 | 126'210 | 126.2% | 92'440 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 45'544 | -45'544 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 2'815'017 | -2'815'017 | -100.0% | 2'813'835 | |
| Total Charges | 16'919'242 | 20'377'742 | -3'458'501 | -17.0% | 20'021'898 | |
| Revenus | | | | | | |
| 424 Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 5'915 | 800 | 5'115 | 639.3% | 24'527 | |
| 425 Recette sur ventes | 35'612 | 15'000 | 20'612 | 137.4% | 36'312 | |
| 426 Remboursements | 111'681 | 3'600 | 108'081 | N/A | 74'458 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 24 | - | 24 | - | - | |
| 439 Autres revenus | - | 30'000 | -30'000 | -100.0% | - | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | - | 2'000 | -2'000 | -100.0% | - | |
| 450 Prélèv.sur fonds et financ.spéc.capitaux de tiers | 2'325 | - | 2'325 | - | 8'500 | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 45'400 | 45'000 | 400 | 0.9% | 44'560 | |
| 463 Subventions des collectiv. publiques et des tiers | 126'630 | 126'630 | - | - | 126'630 | |
| 491 Prestations de services | - | - | - | - | 780 | |
| 492 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 21'392 | - | 21'392 | - | - | |
| 499 Autres imputations internes | - | 1'724'429 | -1'724'429 | -100.0% | 1'723'623 | |
| Total Revenus | 348'978 | 1'947'459 | -1'598'481 | -82.1% | 2'039'390 | |

COMMENTAIRES SUR LES ÉCARTS

- a) L'écart constaté est essentiellement lié aux travaux entrepris par le compétent DPBA sur des bâtiments propriété de la Ville de Genève, occupés par des SAPE. Les interventions principales ont eu lieu sur les sites suivants :
- Madeleine
 - Chateaubriand
 - Pré Picot.
- b) Les subventions collectées (OFAS, Fonds intercommunal) sont inférieures aux montants initialement estimés. Le montant de ces subventions varie d'année en année, en fonction du nombre de places mises en exploitation.
- c) Cet écart s'explique par deux éléments distincts :
- des montants non dépensés par les services compétents à hauteur de kCHF 962 ;
 - un dépassement du budget géré par le service pour kCHF 705, correspondant essentiellement à des frais d'entretien des locaux scolaires par des tiers ; ce dépassement est partiellement compensé par des montants non dépensés sous la rubrique frais de salaires (30) en lien avec des postes vacants.
- d) Ce montant correspond à la réévaluation de la provision, relative aux engagements pris par le Groupement intercommunal pour l'animation parascolaire (GIAP), envers la Caisse de prévoyance de l'État de Genève (CPEG). Pour rappel, le personnel de terrain du GIAP est affilié à la CPEG, qui doit être recapitalisée. La CPEG a estimé au 31 décembre 2019 le montant de recapitalisation qui sera à la charge du GIAP ; en conséquence, le GIAP a réévalué les contributions, qui seront dues par les communes genevoises membres du groupement. Pour la Ville de Genève, la contribution supplémentaire se monte à kCHF 2'668.
- e) Cet écart est dû au changement de méthode de comptabilisation des prestations des pompes funèbres assurées gratuitement aux personnes domiciliées sur le territoire de la Ville de Genève. Désormais, seules sont comptabilisées les charges liées à l'achat de fournitures funéraires (cercueils et urnes) ; les frais liés à la remise des taxes d'incinération, qui représentent près de kCHF 750, ne figurent plus, ni en charges, ni en produits (cf. commentaires sous rubrique 424).
- f) Les budgets d'entretien estimés par le compétent DPBA n'ont quasi pas été utilisés. En vue de la rénovation prochaine du centre funéraire de Saint-Georges, le Service a décidé de réduire au strict minimum les travaux d'entretien et de maintenance.
- g) La différence s'explique principalement par le fait que les taxes d'incinération liées à la gratuité des obsèques ne sont plus comptabilisées dans les recettes (cf. commentaires sous rubrique 310) ; cette diminution de près de kCHF 750 est compensée par les «Refacturation de fournitures diverses» qui sont désormais comptabilisées sous cette rubrique (anciennement rubrique 425) (cf. commentaires sous rubrique 425).
- h) L'écart s'explique par le fait que les «Refacturations fournitures diverses» inscrites au budget sous la rubrique 425, ont dû être comptabilisées sous la rubrique 424 «Taxes d'utilisation. et taxes pour prestations de services» pour un montant total de près kCHF 485 (cf. commentaires sous rubrique 424).
- i) Le montant correspond au prélèvement sur le Fonds la Flamme, pour financer les obsèques des anciens sociétaires. Le montant inscrit au Budget 2019 figurait dans les comptes 491 («prestations de services»).
- j) Cette rubrique regroupe les prélèvements autorisés sur différents Fonds gérés par le Service social (Fonds Zell, Geydet, Scheuermann, Dons au Service social) ; ces fonds ont été moins sollicités que prévus lors de l'établissement du budget 2019.

SUBVENTIONS MONÉTAIRES

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| 5 Cohésion sociale et solidarité | | | | | |
| 5001 Dir.cohésion sociale et solidarité | | | | | |
| 21 Scolarité obligatoire | | | | | |
| FAPEO-Pédibus | 25'800 | 25'800 | - | 25'800 | |
| Total 21 Scolarité obligatoire | 25'800 | 25'800 | - | 25'800 | |
| 29 Formation, autres | | | | | |
| Ass.Ctres d'entraînement aux méthodes d'éducation active, grpt gen.(CEMEA) | 4'600 | 4'600 | - | 4'600 | |
| Association Astural | 20'600 | 20'600 | - | 20'600 | |
| Association École des parents | 65'000 | 65'000 | - | 65'000 | |
| Association Université Ouvrière de Genève (UOG) | 240'400 | 240'400 | - | 240'400 | |
| Association Université populaire albanaise | 67'000 | 67'000 | - | 67'000 | |
| Association Université Populaire du Canton de Genève | 150'000 | 150'000 | - | 150'000 | |
| Écoles des Mamans (voir fonctionnelle 57 au budget 2019) | 43'292 | - | 43'292 | 43'292 | |
| Total 29 Formation, autres | 590'892 | 547'600 | 43'292 | 590'892 | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Association Maison Kultura | - | 45'000 | -45'000 | - | |
| Total 32 Culture, autres | - | 45'000 | -45'000 | - | |
| 34 Sports et loisirs | | | | | |
| Association Caritas-Jeunesse | 41'800 | 41'800 | - | 41'800 | |
| Association Centre Protestant de Vacances (CPV) | 175'300 | 175'300 | - | 175'300 | |
| Association des Unions Chrétiennes de Genève | 181'250 | 181'250 | - | 181'250 | |
| Association du Scoutisme Genevois | 83'500 | 83'500 | - | 83'500 | |
| Association La Bataille des livres | 10'300 | 10'300 | - | 10'300 | |
| Association Païdos | - | 41'200 | -41'200 | 41'200 | |
| Association usagers Bains des Pâquis | 245'000 | 245'000 | - | 245'000 | |
| Association Vacances Nouvelles | 46'400 | 46'400 | - | 46'400 | |
| Black Movie | 15'000 | 15'000 | - | 15'000 | |
| Ciné transat | 100'000 | 100'000 | - | 100'000 | |
| Clubs d'âinés Ville et Fédération | 18'000 | 18'000 | - | 18'000 | |
| Enfance | 228'950 | 166'000 | 62'950 | 209'090 | |
| Fédération des colonies de vacances catholiques romaines du canton de Genève | 4'100 | 4'100 | - | 4'100 | |
| Fédération des colonies de vacances du canton de Genève | 4'100 | 4'100 | - | 4'100 | |
| Fédération protestante des colonies de vacances | 4'100 | 4'100 | - | 4'100 | |
| GLAJ-Groupe de Liaison des Associations de Jeunesse | 41'200 | 41'200 | - | 41'200 | |
| Jeunesse | 77'667 | 92'000 | -14'334 | 82'043 | |
| MJSR-Mouvement de la Jeunesse Suisse Romande | 10'300 | 10'300 | - | 10'300 | |
| Villa Dutoit | 77'469 | 87'600 | -10'131 | 87'600 | |
| Total 34 Sports et loisirs | 1'364'436 | 1'367'150 | -2'715 | 1'400'283 | |
| 41 Hôpitaux, homes médicalisés | | | | | |
| Association Face à Face | 150'000 | 150'000 | - | - | |
| Association Résiliam | 45'000 | 45'000 | - | - | |
| Total 41 Hôpitaux, homes médicalisés | 195'000 | 195'000 | - | - | |

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 52 Invalidité | | | | | |
| Association Club en fauteuil roulant Genève | 99'400 | 99'400 | - | 99'400 | |
| Association genevoise des malentendants | 27'800 | 27'800 | - | 27'800 | |
| Association Insieme | 74'200 | 74'200 | - | 74'200 | |
| Total 52 Invalidité | 201'400 | 201'400 | - | 201'400 | |
| 53 Vieillesse et survivants | | | | | |
| Association Gymnastique Seniors Genève | - | - | - | 8'400 | |
| Association Mouvement des Aînés Genève | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| AVIVO-Ass.de défense et de détente de tous les retraités | 159'800 | 159'800 | - | 159'800 | |
| Conseil des anciens | 12'000 | 12'000 | - | 12'000 | |
| Fondation Trajets - buanderie | 335'919 | 350'000 | -14'081 | 319'266 | |
| Plate-Forme Associations d'Aînés Genève | 75'000 | 75'000 | - | 75'000 | |
| Pro Senectute | 8'400 | 8'400 | - | - | |
| Vieillesse | 3'000 | 73'070 | -70'070 | 13'000 | |
| Total 53 Vieillesse et survivants | 644'119 | 728'270 | -84'151 | 637'466 | |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | |
| Association Fourchette verte | 10'300 | 10'300 | - | 10'300 | |
| Association Pro Juventute | 53'100 | 53'100 | - | 53'100 | |
| CODAP | 10'000 | 10'000 | - | 10'000 | |
| Fondation pour l'avenir | 10'300 | 10'300 | - | 10'300 | |
| Mouvement Populaire des Familles | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Refuge Darwin | 25'000 | 25'000 | - | - | |
| Total 54 Famille et jeunesse | 158'700 | 158'700 | - | 133'700 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Association Aspasia | 490'200 | 490'200 | - | 490'200 | |
| Association Café Cornavin | 91'433 | 91'433 | - | 91'433 | |
| Association Camarada | 52'800 | 52'800 | - | 52'800 | |
| Association Carrefour-Rue | 452'800 | 452'800 | - | 452'800 | |
| Association Centre de Contact Suisses-Immigrés | 181'400 | 181'400 | - | 181'400 | |
| Association Colis du cœur | 20'600 | 20'600 | - | 20'600 | |
| Association Collectif de soutien aux sans-papiers de Genève | 51'500 | 51'500 | - | 51'500 | |
| Association des familles monoparentales | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Association ICVolontaires-Suisse (ICV) | - | 12'400 | -12'400 | -12'400 | |
| Association La Coulou (fusion avec Carrefour-Rue) | 139'200 | 139'200 | - | 139'200 | |
| Association Le Caré | 316'300 | 316'300 | - | 316'300 | |
| Association Le Racard | 476'800 | 476'800 | - | 476'800 | |
| Association Lecture et Compagnie | 10'300 | 10'300 | - | 10'300 | |
| Association Lire et Ecrire | 25'000 | 25'000 | - | 25'000 | |
| Association Maison Kultura (voir fonctionnelle 32 au budget 2019) | 45'000 | - | 45'000 | 45'000 | |
| Association Païdos (voir fonctionnelle 34 au budget 2019 et aux comptes 2018) | 541'200 | - | 541'200 | - | a) |
| Association pour le Bateau Genève | 277'700 | 277'700 | - | 277'700 | |
| Association Promotion Droits Humains APDH | 40'000 | 40'000 | - | 40'000 | |
| Coordination genevoise du Bénévolat | 136'200 | 136'200 | - | 136'200 | |

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------|
| CTAS-Centre de consultation spécialisé dans le traitement des séquelles d'abus sexuels | 10'300 | 10'300 | - | 10'300 | |
| Écoles des Mamans | - | 43'292 | -43'292 | - | |
| Espace Solidaire Pâquis | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Fondation Partage, Partenariat Alimentaire Genevois | 423'200 | 423'200 | - | 423'200 | |
| Fondation Suisse du Service Social International | 30'000 | 30'000 | - | 30'000 | |
| Forum des démocraties participatives | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Hébergement d'urgence | 1'800'000 | - | 1'800'000 | - | b) |
| Inclusion sociale | 167'568 | 104'000 | 63'568 | 137'375 | |
| Informations et acquisitions de base | 373'000 | 372'969 | 31 | 373'000 | |
| Insertion sociale | 173'855 | 216'000 | -42'145 | 209'531 | |
| La Carte Blanche | 15'000 | 15'000 | - | 15'000 | |
| Société Coopérative Armée du Salut Œuvre Sociale-Accueil de Nuit | 555'000 | 1'055'000 | -500'000 | 555'000 | c) |
| Société des associations italiennes de Genève (S.A.I.G.) | 30'000 | 30'000 | - | 30'000 | |
| Vestiaire social | 50'000 | 50'000 | - | 50'000 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 7'126'356 | 5'274'394 | 1'851'962 | 4'778'239 | |
| Total 5001 Dir.cohésion sociale et solidarité | 10'306'702 | 8'543'314 | 1'763'388 | 7'767'780 | |
| 5002 Service de la petite enfance | | | | | |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | |
| Acquisitions de matériel pour crèches et garderies | 364'292 | 400'000 | -35'708 | 330'608 | |
| Astural, service éducatif itinérant | 18'000 | 18'000 | - | 18'000 | |
| Crèches, garderies, jardins d'enfants et activités liées | 108'757'484 | 104'282'784 | 4'474'700 | 101'255'309 | d) |
| Travaux crèches, garderies, jardins d'enfants | 523'743 | 550'000 | -26'257 | 579'527 | |
| Total 54 Famille et jeunesse | 109'663'519 | 105'250'784 | 4'412'735 | 102'183'443 | |
| Total 5002 Service de la petite enfance | 109'663'519 | 105'250'784 | 4'412'735 | 102'183'443 | |
| 5003 Écoles et institutions pour l'enfance | | | | | |
| 21 Scolarité obligatoire | | | | | |
| 9ème année du CO | 37'740 | 40'890 | -3'150 | 41'100 | |
| Budget participatif dans les écoles | 43'187 | 80'000 | -36'813 | 61'840 | |
| Fêtes dans les écoles | 12'924 | 25'000 | -12'076 | 14'393 | |
| Fêtes des écoles décentralisées, cortège | 16'805 | 22'000 | -5'195 | 25'440 | |
| Fonds Schaub & Georg-bourses scolaires | 900 | - | 900 | - | |
| Prix scolaires | 1'400 | 3'000 | -1'600 | 1'600 | |
| Restaurants scolaires | 765'251 | 904'300 | -139'049 | 527'135 | |
| Restaurants scolaires (participation VGE repas impayés) | 414'178 | 100'000 | 314'178 | 981'535 | e) |
| Total 21 Scolarité obligatoire | 1'292'385 | 1'175'190 | 117'195 | 1'653'043 | |
| 29 Formation, autres | | | | | |
| Aides aux parents | 41'610 | 32'000 | 9'610 | 43'540 | |
| Total 29 Formation, autres | 41'610 | 32'000 | 9'610 | 43'540 | |
| 34 Sports et loisirs | | | | | |
| Association Cheetah-Baby Plage | 10'300 | 31'500 | -21'200 | 10'300 | |
| Colonies diverses, travaux aux colonies | 238'552 | 230'000 | 8'552 | 231'894 | |
| Diverses activités enfance et écoles | 5'820 | 17'000 | -11'180 | 6'337 | |
| École de cirque | -9'000 | 28'000 | -37'000 | 28'000 | |
| Fonds colonies de vacances | - | 20'000 | -20'000 | - | |
| Fonds colonies vacances - Association Camp Famille la Fouly | - | - | - | 10'000 | |

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|
| Ludothèques (part fonctionnement FAS'e) | 317'439 | 349'850 | -32'411 | 348'244 | |
| Ludothèques (part salaires FAS'e) voir fonctionnelle 54 aux comptes 2018 | 2'595'910 | 2'671'440 | -75'530 | - | |
| Total 34 Sports et loisirs | 3'159'021 | 3'347'790 | -188'769 | 634'775 | |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | |
| Ludothèques (part salaires FAS'e) | - | - | - | 2'496'598 | |
| Total 54 Famille et jeunesse | - | - | - | 2'496'598 | |
| Total 5003 Écoles et institutions pour l'enfance | 4'493'016 | 4'554'980 | -61'964 | 4'827'956 | |
| 5007 Social | | | | | |
| 21 Scolarité obligatoire | | | | | |
| Restaurants scolaires | 805'861 | 560'000 | 245'861 | 693'682 | f) |
| Total 21 Scolarité obligatoire | 805'861 | 560'000 | 245'861 | 693'682 | |
| 53 Vieillesse et survivants | | | | | |
| Espace aînés | 72'306 | 405'000 | -332'694 | 313'627 | g) |
| Participation frais d'exploitation maisons de vacances pour personnes âgées (Nouvelle Roseaie) | 730'400 | 744'970 | -14'570 | 731'685 | |
| Projets aînés - Financement par le Fonds Zell (voir fonctionnelle 57 aux comptes 2018) | 405'055 | 1'250'000 | -844'945 | - | h) |
| Total 53 Vieillesse et survivants | 1'207'761 | 2'399'970 | -1'192'209 | 1'045'312 | |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | |
| Subvention TPG pour les jeunes (transfert au service AGCM) | - | 500'000 | -500'000 | - | i) |
| Total 54 Famille et jeunesse | - | 500'000 | -500'000 | - | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Actions soc.exclusion (Square Hugo) y.c.les prélèv.des Fds Bienfaisance, Dons et Geydet au B2019 | 878'189 | 1'177'000 | -298'811 | 881'166 | j) |
| Actions sociales - Financement par le fonds de Bienfaisance | 1'953 | - | 1'953 | -43'083 | |
| Actions sociales - Financement par le fonds Dons au service social | - | - | - | 100'000 | |
| Actions sociales - Financement par le fonds Scheuermann | 80'750 | - | 80'750 | - | |
| Actions sociales - Financement par le fonds Viterbo | - | - | - | 15'000 | |
| Alloc.soc. ponctuelles (y.c.le prélèvement du Fds Scheuermann pour CHF 89'500.- au B2019) | 256'659 | 294'884 | -38'225 | 224'054 | |
| Allocation rentrée scolaire | 473'391 | 600'000 | -126'609 | 540'130 | |
| Dispositif social de proximité (DSP) | 25'423 | 63'388 | -37'966 | 24'220 | |
| Prestations municipales | 11'964'162 | 11'439'655 | 524'507 | 11'637'583 | k) |
| Prestations municipales et allocations sociales en retour | -72'168 | -60'000 | -12'168 | -76'208 | |
| Projets aînés - Financement par le Fonds Zell | - | - | - | 279'120 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 13'608'359 | 13'514'927 | 93'432 | 13'581'982 | |
| Total 5007 Social | 15'621'981 | 16'974'897 | -1'352'916 | 15'320'975 | |
| 5008 Service de la jeunesse | | | | | |
| 34 Sports et loisirs | | | | | |
| Centres de loisirs - Maisons de quartier (part fonctionnement FAS'e) | 2'471'186 | 2'654'200 | -183'015 | 2'484'594 | |
| Centres de loisirs - Maisons de quartier (part salaires FAS'e) voir fonctionnelle 54 aux comptes 2018 | 8'014'797 | 9'095'808 | -1'081'011 | - | l) |
| Salle de spectacle des Maisons de quartier | 60'000 | 60'000 | - | 60'000 | |
| Total 34 Sports et loisirs | 10'545'982 | 11'810'008 | -1'264'026 | 2'544'594 | |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | |
| Association BAB-VIA | 227'153 | 253'697 | -26'544 | 224'336 | |
| Association BAB-VIA (part salaires FAS'e) | 1'003'687 | - | 1'003'687 | - | m) |

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------|
| Centres de loisirs - Maisons de quartier (part salaires FAS'e) | - | - | - | 8'817'057 | |
| Total 54 Famille et jeunesse | 1'230'840 | 253'697 | 977'143 | 9'041'393 | |
| 62 Transports publics | | | | | |
| Noctambus | 153'180 | 140'000 | 13'180 | 156'083 | |
| Total 62 Transports publics | 153'180 | 140'000 | 13'180 | 156'083 | |
| Total 5008 Service de la jeunesse | 11'930'002 | 12'203'705 | -273'703 | 11'742'070 | |
| Total 5 Cohésion sociale et solidarité | 152'015'220 | 147'527'680 | 4'487'540 | 141'842'223 | |

- a) Cette rubrique comprend deux montants : une subvention de fonctionnement de 41'200 francs figurant au budget 2019 (DF 34 Sports et loisirs) et une somme de kCHF 500 correspondant au financement du projet d'hébergement des familles sans abri (HUMA) ; ce montant était budgété en 2019 sous la ligne «Armée du salut - Accueil de nuit».
- b) Cette ligne correspond au crédit budgétaire supplémentaire voté par le Conseil municipal le 15 mai 2019 (PRD 224 «Les sans-abris à l'abri»)
- c) En 2018, l'accueil des familles sans abri était assuré par l'Armée du salut ; en 2019, cette prestation est effectuée par Païdos ; le budget de kCHF 500 a été transféré en conséquence.
- d) Les subventions versées aux SAPE ont dépassé les estimations budgétaires de +4% ; cette augmentation s'explique principalement par l'évaluation des primes d'assurance pertes de gains auxquelles les SAPE ont été confrontées (1.6 mio de francs) ; pour le reste, les charges des SAPE (principalement frais de personnel) ont été plus élevées que prévues initialement (2.8 mios de francs).
- e) L'écart de 314'177 francs provient d'une part des versements aux Associations des cuisines et restaurants scolaires (ACRS) pour les repas impayés - (créances irrécouvrables) ainsi que la variation de la provision (kCHF 100) pour créances impayées passant de kCHF 700 à kCHF 800. Cette charge est difficile à budgéter car le rythme de paiement dépend de facteurs exogènes au Service des écoles (solvabilité des parents).
A noter que les subventions au déficit versées à ces mêmes associations présentent un non dépensé de kCHF 139.
- f) Le nombre de familles bénéficiaires d'une prise en charge des frais de restaurants scolaires à titre social, est passé de 712 familles en 2018 à 756 familles en 2019 (+6%). Ce dépassement est partiellement compensé par le montant refacturé pour les bénéficiaires de l'aide sociale (LIASI) par l'Hospice général qui s'élève à 283'236 francs en 2019 (DF 57 Aide sociale et domaine de l'asile compte 46) ; le dépassement réel est de 122'626 francs.
- g) Le montant de kCHF 405 inscrit au budget 2019 comprenait : 311'525 francs pour des projets aînés de Cité seniors, financés par le Fonds Zell (cf. commentaires sous rubrique «Projets aînés - Financement par le Fonds Zell») et 93'475 francs pour les projets des Espaces aînés ; après retraitement, le non dépensé est de 21'169 francs.
- h) Le montant de kCHF 1'250 inscrit au budget 2019 correspondait à des projets aînés financés par le Fonds Zell - en sus de ceux inscrits sous la ligne «Espaces aînés». Le montant de kCHF 405 figurant dans les Comptes 2019 comprend 309'305 francs (projets aînés de Cité seniors, cf. commentaires sous rubrique «Espaces aînés») et 95'750 francs (projets aînés portés par des associations). Il faut noter également que deux projets, financés par le Fonds Zell, figurent sous la rubrique 31 (DF 53) du Service social pour 246'160 francs (principalement soutien ligne TPG 35).
- i) Cette subvention a été transférée au service AGCM (DCA) après le vote du budget 2019 (dans le budget 2020, le transfert a été effectué).
- j) Le montant de kCHF 1'177 inscrit au budget 2019 comprend kCHF 200 pour des projets financés par prélèvement sur le Fonds de bienfaisance, kCHF 25 sur le Fonds Dons au service social et kCHF 25 sur le Fonds Geydet. Pour l'essentiel, ces fonds n'ont pas été sollicités en 2019.

- k) Le dépassement enregistré est dû pour l'essentiel à la progression du nombre de bénéficiaires des prestations municipales complémentaires AVS-AI (+3% pour atteindre 4'927 dossiers en 2019) supérieure aux attentes. Le coût moyen annuel d'un dossier est resté inchangé à 2'405 francs.
- l) Cette ligne budgétaire correspond à la subvention versée à la FASE pour financer les salaires du personnel des Maisons de quartier ; au budget 2019, les salaires de BAB VIA figuraient sous cette rubrique, (DF 34: Sports et loisirs) ; dans les comptes 2019, la part de la subvention relative au financement des salaires de BAB VIA a été présentée sous la fonctionnelle 54 (famille et jeunesse), l'activité de BAB VIA relevant de l'insertion socioprofessionnelle des jeunes. L'écart figurant dans les comptes provient de ce changement de présentation. Le budget total a été effectivement utilisé (cf. commentaires sous rubrique «Association BAB-VIA (part salaires FAS'e)»).
- m) Au budget 2019, les salaires de BAB VIA figuraient sous une autre rubrique , (DF 34 : Sports et loisirs) ; dans les comptes 2019, la part de la subvention relative au financement des salaires de BAB VIA a été présentée sous la fonctionnelle 54 (famille et jeunesse) - l'activité de BAB VIA relevant de l'insertion socio professionnelle des jeunes. L'écart figurant dans les comptes provient de ce changement de présentation. Le budget total a été effectivement utilisé (cf. commentaires sous rubrique «Centres de loisirs - Maisons de quartier (part salaires FAS'e)»).

ANNEXE - SUBVENTIONS NON MONÉTAIRES (GRATUITÉS)

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| 5 Cohésion sociale et solidarité | | | | | |
| 5001 Dir.cohésion sociale et solidarité | | | | | |
| 21 Écoles publiques | | | | | |
| Association le Terreau | 27'844 | 27'844 | - | 20'870 | |
| Fapeo | 18'091 | 18'091 | - | 18'059 | |
| Total 21 Écoles publiques | 45'935 | 45'935 | - | 38'929 | |
| 29 Formation, autres | | | | | |
| Association Astural | 43'035 | 57'380 | -14'345 | 57'380 | |
| LO'13'TO - Gares 17 | 22'360 | 22'360 | - | 22'360 | |
| Total 29 Formation, autres | 65'395 | 79'740 | -14'345 | 79'740 | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Association de musiciens Cent Villages | 8'584 | 8'584 | - | 8'584 | |
| Total 32 Culture, autres | 8'584 | 8'584 | - | 8'584 | |
| 34 Sports | | | | | |
| Assoc. PULP 68 - Vernier 115 | -11'705 | 40'132 | -51'837 | 75'164 | |
| Assoc. vacances nouvelles | 2'663 | 2'663 | - | 2'658 | |
| Assoc. Vacances Nouvelles - Grand-Pré 11 | 26'508 | 26'508 | - | 26'508 | |
| Association Acqua Diving | 2'212 | - | 2'212 | - | |
| Association la Bulle d'Air | 53'944 | 53'944 | - | 53'944 | |
| Association La Teuf | 1'116 | 1'112 | 4 | 1'116 | |
| Association Le Bus Magique | 8'507 | 6'540 | 1'967 | 5'995 | |
| Association Païdos - Louis-Favre 43 | 40'848 | 40'848 | - | 40'848 | |
| Association Païdos - Servette 20 | 41'984 | 41'984 | - | 41'984 | |
| Association usagers Bains des Pâquis | 105'000 | 105'000 | - | 105'000 | |
| Ateliers Bricolos (Païdos) - Vignes 2 | 29'733 | 25'164 | 4'569 | 29'819 | |
| Féd. des colonies de vacances du canton de GE | 2'939 | 2'939 | - | 2'933 | |
| Genolier colonie (Insieme-Genève) | 502'360 | 502'360 | - | 502'360 | |
| Groupe de Liaison Associations de Jeunesse | 18'177 | 18'177 | - | 18'144 | |
| Groupe Scout d'Intervention en Cas de Catastrophe (GSICC) | 5'451 | 5'451 | - | 5'441 | |
| Groupe Tanganyika , St-Martin-St-Pierre | 5'228 | 5'228 | - | 5'218 | |
| Mouvement Jeunesse Suisse Romande | 34'598 | 34'598 | - | 34'536 | |
| Villa Dutoit - Association de la Villa Dutoit | 161'832 | 161'832 | - | 161'832 | |
| Zanco | 4'336 | 4'336 | - | 4'328 | |
| Zanco - Théâtre itinérant | 9'944 | 9'972 | -28 | 9'944 | |
| Total 34 Sports | 1'045'675 | 1'088'788 | -43'113 | 1'127'772 | |
| 52 Invalidité | | | | | |
| Association l'Expérience | 16'104 | 16'104 | - | 16'104 | |
| Procap - Minoteries 3 | 71'924 | 71'924 | - | 71'924 | |
| Procap - parking - Minoteries 7 | 3'000 | 3'000 | - | 3'000 | |
| T-Interactions - Grand-Pré 11 | 39'932 | 39'932 | - | 39'932 | |
| Total 52 Invalidité | 130'960 | 130'960 | - | 130'960 | |
| 53 Vieillesse et survivants | | | | | |
| Conseil des Anciens | 4'770 | 9'540 | -4'770 | 9'540 | |
| Mouvement des aînés - Carl-Vogt 2 | 30'672 | 30'672 | - | 30'672 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|
| Mouvement des aînés - parking - Carl-Vogt 4 | 2'520 | 2'520 | - | 2'520 | |
| Pro Senectute Genève | 11'080 | 12'080 | -1'000 | 7'770 | |
| Total 53 Vieillesse et survivants | 49'042 | 54'812 | -5'770 | 50'502 | |
| 54 Institutions pour la jeunesse | | | | | |
| Association des amis du Dr Korczak | 20'652 | 20'652 | - | 20'652 | |
| 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 | 14'590 | 14'590 | - | 10'923 | |
| Mouvement Populaire des Familles | 17'904 | 17'904 | - | 17'873 | |
| Parlement des Jeunes | 8'892 | 8'892 | - | 8'876 | |
| SMP - La Source Bleue | 6'543 | 6'543 | - | 6'532 | |
| Total 54 Institutions pour la jeunesse | 411'649 | 411'649 | - | 407'924 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| AA Groupe Centre | 11'965 | 11'965 | - | 11'944 | |
| Assoc. Carrefour-rue - Montbrillant 3 | 73'132 | 73'132 | - | 73'132 | |
| Assoc. Carrefour-rue - Stand 3/3bis | 36'072 | 36'072 | - | 36'072 | |
| Assoc. des habitants 95 F - Av. d'Aire | 4'573 | 4'573 | - | 4'565 | |
| Association Aspasia | 13'596 | 13'596 | - | 13'596 | |
| Association BIOPOP - Gares 19 | 12'144 | 12'144 | - | 12'144 | |
| Association Lieux de rencontre et de culture | 18'000 | 18'000 | - | 18'000 | |
| Association Vires | 70'028 | 70'028 | - | 70'028 | |
| ATD Quart-Monde | 46'250 | 46'250 | - | - | |
| Autisme Genève - Villeureuse 7 | 5'076 | - | 5'076 | - | |
| Autrement-Aujourd'hui assoc. | 11'447 | 11'447 | - | 11'425 | |
| Carrefour Rue - Point d'eau Vermont 21 | - | - | - | 6'811 | |
| Croix-Rouge genevoise (Eaux-Vives) | 29'742 | 29'742 | - | 29'688 | |
| Croix-Rouge suisse, section genevoise | 5'451 | 5'451 | - | 5'441 | |
| Entreprise sociale l'Orangerie | 54'857 | 54'857 | - | 54'857 | |
| Fédération ICVolontaires - Carouge 104 | 14'868 | 25'528 | -10'660 | 25'488 | |
| Fogolar Furlan di Ginevra | - | - | - | 4'787 | |
| Fondation Pro Patria | 1'488 | 1'488 | - | 1'488 | |
| Fondation suisse service social international | 4'460 | 4'460 | - | 4'460 | |
| Fondation Trajets - Buanderie - Pont-d'Arve 35 | 73'872 | 73'868 | 4 | 73'872 | |
| Groupe Sida Genève - Louis-Favre 43 | 45'000 | 45'000 | - | 45'000 | |
| Groupement expérimental d'émissions TV | 10'048 | 10'048 | - | 10'030 | |
| Groupes Familiaux Al-Anon | 11'965 | 11'965 | - | 11'944 | |
| ICVolontaires-Suisse - Carouge 106 | 22'664 | 22'664 | - | 22'664 | |
| La Carte Blanche | 46'044 | 46'068 | -24 | 46'044 | |
| Le Racard 14, Ch. Trait-d'Union | 18'000 | 18'000 | - | 18'000 | |
| Maison de la naissance La Roseraie | 48'000 | 48'000 | - | 48'000 | |
| Première ligne - Grottes 8 | 5'032 | 5'032 | - | 5'032 | |
| Première Ligne - Parking Louis-Favre 14 | 2'400 | 2'400 | - | 2'400 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| Quai 9 (Première ligne) | 58'656 | 58'656 | - | 58'656 | |
| S.A.I.G (Soc. ass. italiennes de GE) | 42'308 | 42'308 | - | 42'308 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 797'138 | 802'742 | -5'604 | 767'876 | |
| Total 5001 Dir.cohésion sociale et solidarité | 2'554'378 | 2'623'210 | -68'832 | 2'612'286 | |
| 5002 Service de la petite enfance | | | | | |
| 54 Institutions pour la jeunesse | | | | | |
| Crèche des Ouches | 203'349 | 203'349 | - | 202'986 | |
| Crèche Eaux-Vives | 214'343 | 205'128 | 9'215 | 214'897 | |
| Crèche école Chandieu | 268'951 | 268'951 | - | 268'470 | |
| Crèche école Europe | 2'565 | 2'565 | - | 2'560 | |
| Crèche école Pré-Picot | 5'576 | 5'576 | - | 5'566 | |
| Crèche Maison des Enfants | 39'633 | 37'640 | 1'993 | 39'709 | |
| Crèche Planète des enfants | 84'729 | 84'729 | - | 84'577 | |
| Crèche P'tit Monde | 47'911 | 45'428 | 2'483 | 48'032 | |
| École Franchises | 16'445 | 16'445 | - | 16'445 | |
| EQ Sécheron -crèche | 337'718 | 337'718 | - | 337'127 | |
| Jardin d'enfants Grenade | 49'952 | 49'952 | - | 49'952 | |
| Jardin d'enfants Papillons - Rieu 22 | 34'812 | 34'812 | - | 34'812 | |
| La Souris Verte - parking - Schaub 38 | 2'040 | 2'040 | - | - | |
| LE99 - crèche | 297'334 | 297'334 | - | 297'334 | |
| Pastourelle | 77'112 | 77'112 | - | 77'112 | |
| Pomme d'Api jardin d'enfants | 38'422 | 38'422 | - | 38'353 | |
| Saint-Jean 43 - DPE crèche | 3'345 | - | 3'345 | 3'345 | |
| SDPE-Asters - Soubeyran 6 | 198'709 | 198'709 | - | 198'362 | |
| SDPE-Atelier des Petits | 61'276 | 61'276 | - | 61'169 | |
| SDPE-Bois de la Bâtie | 33'556 | 33'556 | - | 33'496 | |
| SDPE-Champel - Alf.-Bertrand 20 | 291'790 | 291'790 | - | 291'280 | |
| SDPE-Champel - Bout-du-Monde 4B | 87'537 | 87'537 | - | 87'384 | |
| SDPE-Champel - Louis-Aubert 2 | 142'977 | 142'977 | - | 142'727 | |
| SDPE-Châteaubriand-Léman | 536'485 | 536'485 | - | 535'548 | |
| SDPE-Ella Maillard | 304'337 | 304'337 | - | 303'805 | |
| SDPE-Frontenex | 72'948 | 72'948 | - | 72'820 | |
| SDPE-Gazouillis | 297'042 | 297'042 | - | 296'523 | |
| SDPE-Germaine Duparc | 140'059 | 140'059 | - | 139'814 | |
| SDPE-la Maison de la créativité | 181'202 | 181'202 | - | 180'885 | |
| SDPE-La Souris Verte - Schaub 38 | 70'030 | 70'030 | - | 71'943 | |
| SDPE-Madeleine | 288'872 | 288'872 | - | 288'367 | |
| SDPE-Pré-Picot EVF | 154'649 | 154'649 | - | 154'378 | |
| Secteur petite enfance A.Carfagni-Pâquis - La Pirouette | 69'340 | 66'484 | 2'856 | 69'428 | |
| Secteur petite enfance A.Carfagni-Pâquis - Prieuré | 163'833 | 161'356 | 2'477 | 163'905 | |
| Secteur petite enfance de la Servette - Crèche des Asters - Soubeyran 8 | 33'240 | 33'240 | - | 33'240 | |
| Secteur petite enfance de Plainpalais - Chaumettes - Lombard 5 | 29'353 | 28'104 | 1'249 | 29'353 | |
| Secteur petite enfance de Plainpalais - Minoteries | 247'188 | 234'304 | 12'884 | 247'266 | |
| Secteur petite enfance de Saint-Gervais - Seujet 34 loc. poussette | 10'474 | 9'972 | 502 | 10'491 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|---------------|------------------|-------|
| Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Favre 33 | 130'306 | 125'716 | 4'590 | 130'423 | |
| Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Favre 37 | 22'360 | 22'360 | - | 22'360 | |
| Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Favre 39 | 24'476 | 24'476 | - | 24'476 | |
| Secteur petite enfance des Grottes - Grotte Bleue - Gd-Pré 11 | 34'173 | 33'276 | 897 | 34'198 | |
| Secteur petite enfance Plainpalais - Crèche des Sources | 115'693 | 110'908 | 4'785 | 115'843 | |
| Secteur St-Gervais - EVE Du Seujet | 293'632 | 279'300 | 14'332 | 294'126 | |
| Utilisation salles écoles par crèches | 10'860 | - | 10'860 | - | |
| Total 54 Institutions pour la jeunesse | 5'770'634 | 5'698'166 | 72'468 | 5'754'886 | |
| Total 5002 Service de la petite enfance | 5'770'634 | 5'698'166 | 72'468 | 5'754'886 | |
| 5003 Écoles et institutions pour l'enfance | | | | | |
| 21 Écoles publiques | | | | | a) |
| A.M.P. Barthélémy-Menn/rue Verte 1 restaurant scolaire | - | 41'840 | -41'840 | 41'840 | |
| ACSP - La Pépinière-mq Jonction restaurant scolaire | - | 10'486 | -10'486 | 10'468 | |
| Allières restaurant scolaire | - | 11'912 | -11'912 | 13'758 | |
| Allières transport repas | 9'029 | 8'519 | 510 | 6'653 | |
| Allobroges transport repas | 7'481 | 8'039 | -558 | 6'364 | |
| Allobroges restaurant scolaire | - | 17'114 | -17'114 | 18'758 | |
| Assoc. des rest. scolaires Champel | 3'439 | 3'272 | 167 | 3'266 | |
| Assoc. des rest. scolaires Cité-Rive | 2'334 | 2'334 | - | 2'330 | |
| Carl-Vogt restaurant scolaire | - | 22'818 | -22'818 | 25'025 | |
| Carl-Vogt transport repas | 8'936 | 10'051 | -1'115 | 7'803 | |
| Cayla restaurant scolaire | - | 17'449 | -17'449 | 19'572 | |
| Cayla transport repas | 10'156 | 8'924 | 1'232 | 6'770 | |
| Chandieu restaurant scolaire | - | 38'589 | -38'589 | 38'520 | |
| Chateaubriand pavillon restaurant scolaire | - | 5'285 | -5'285 | 6'272 | |
| Chateaubriand pavillon transport repas | 5'307 | 4'832 | 475 | 3'837 | |
| Cité-Jonction restaurant scolaire | - | 3'041 | -3'041 | 2'036 | |
| Cité-Jonction transport repas | 1'378 | - | 1'378 | 2'513 | |
| Contamines restaurant scolaire | - | 22'231 | -22'231 | 26'858 | |
| Contamines transport repas | 17'566 | 18'726 | -1'160 | 14'059 | |
| Crêts-de-Champel restaurant scolaire | - | 26'677 | -26'677 | 26'629 | |
| Cropettes transport repas | 22'078 | 12'649 | 9'429 | 10'116 | |
| Cropettes restaurant scolaire | - | 32'130 | -32'130 | 34'606 | |
| De Budé restaurant scolaire | - | 11'745 | -11'745 | 11'724 | |
| Déchets restaurants scolaires | 75'842 | 75'955 | -113 | 75'330 | |
| Devin-du-Village restaurant scolaire | - | 8'557 | -8'557 | 9'714 | |
| Devin-du-Village transport repas | 5'294 | 6'387 | -1'093 | 5'214 | |
| Eaux-Vives restaurant scolaire | 17'268 | 16'778 | 490 | 16'748 | |
| Eaux-Vives, salle la Coccinelle restaurant scolaire | 2'638 | 4'614 | -1'976 | 4'606 | |
| EQ Sécheron restaurant scolaire | - | 22'323 | -22'323 | 22'283 | |
| EQ Sécheron - transport repas | 13'379 | 14'671 | -1'292 | 14'671 | |
| Europe restaurant scolaire | 24'160 | 28'019 | -3'859 | 27'969 | |
| Féd. cuisines et rest. scolaires canton GE | 2'939 | 2'939 | - | 2'933 | |
| Fédération des A.P.E. du Cycle d'Orientation | 9'563 | 9'563 | - | 9'546 | |
| Ferdinand-Hodler restaurant scolaire | - | 15'184 | -15'184 | 17'091 | |
| Ferdinand-Hodler transport repas | 9'167 | 9'991 | -824 | 8'057 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|----------------|------------------|-----------------|------------------|-------|
| Fondation Ensemble - La Petite Arche | 77'772 | 77'772 | - | 150'228 | |
| Franchises restaurant scolaire | - | 13'590 | -13'590 | 15'102 | |
| Franchises transport repas | 7'145 | 6'895 | 250 | 5'360 | |
| Geisendorf restaurant scolaire | - | 15'939 | -15'939 | 18'667 | |
| Geisendorf transport repas | 11'854 | 10'738 | 1'116 | 7'982 | |
| Genêts restaurant scolaire | - | 20'889 | -20'889 | 20'851 | |
| Grottes restaurant scolaire | - | 16'359 | -16'359 | 18'253 | |
| Grottes transport repas | 9'253 | 9'846 | -593 | 7'922 | |
| Groupe responsables bâtiments scolaires VGE | 1'510 | 1'510 | - | 1'507 | |
| Jonction (Plantaporrêts) restaurant scolaire | - | 45'684 | -45'684 | 47'937 | |
| Jonction (Plantaporrêts) transport repas | 10'235 | 9'594 | 641 | 7'341 | |
| Lamartine | - | 20'259 | -20'259 | - | |
| Le Corbusier restaurant scolaire | 16'275 | 25'838 | -9'563 | 25'792 | |
| LE99 restaurant scolaire | - | 33'241 | -33'241 | 33'241 | |
| Liotard restaurant scolaire | - | 6'040 | -6'040 | 7'883 | |
| Liotard transport repas | 9'643 | 10'110 | -467 | 8'257 | |
| Lyon 99 - SOC transport repas | 9'221 | 9'347 | -126 | 9'347 | |
| Micheli-du-Crest restaurant scolaire | - | 11'661 | -11'661 | 11'640 | |
| MQ Jonction - La Pépinière - SEJ transport repas | 2'492 | 2'637 | -145 | 2'637 | |
| Ouches restaurant scolaire | - | 13'003 | -13'003 | 14'843 | |
| Ouches transport repas | 5'277 | 4'893 | 384 | 3'030 | |
| Pâquis restaurant scolaire | - | 47'817 | -47'817 | 47'732 | |
| Pâquis cuisine de production | 22'986 | - | 22'986 | - | |
| Peschier restaurant scolaire | - | 17'281 | -17'281 | 19'931 | |
| Peschier transport repas | 6'942 | 12'909 | -5'967 | 10'229 | |
| Plainpalais (Hugo-de-Senger) restaurant scolaire | 12'248 | 16'946 | -4'698 | 16'915 | |
| Plantaporrêts restaurant scolaire | 8'515 | 12'667 | -4'152 | 14'529 | |
| Pré-Picot restaurant scolaire | - | 5'453 | -5'453 | 7'541 | |
| Pré-Picot transport repas | 9'373 | 9'969 | -596 | 7'871 | |
| Roches restaurant scolaire | - | 20'553 | -20'553 | 21'913 | |
| Roches transport repas | 6'626 | 6'530 | 96 | 5'133 | |
| Saint-Gervais restaurant scolaire | 13'758 | 25'503 | -11'745 | 25'457 | |
| Saint-Jean restaurant scolaire | - | 13'926 | -13'926 | 16'237 | |
| Saint-Jean transport repas | 10'113 | 9'913 | 200 | 7'577 | |
| Sécheron restaurant scolaire | - | 6'460 | -6'460 | 6'448 | |
| Trembley restaurant scolaire | - | 20'469 | -20'469 | 20'433 | |
| Utilisation salles écoles par rest.scol | 300 | - | 300 | - | |
| Vollandes restaurant scolaire | - | 10'067 | -10'067 | 12'081 | |
| Vollandes transport repas | 9'266 | 9'832 | -566 | 7'801 | |
| XXXI-Décembre restaurant scolaire | - | 5'872 | -5'872 | 7'160 | |
| XXXI-Décembre transport repas | 6'792 | 6'677 | 115 | 5'380 | |
| Total 21 Écoles publiques | 515'550 | 1'178'333 | -662'783 | 1'232'118 | |
| 29 Formation, autres | | | | | |
| Assoc. Lire et Ecrire | 6'587 | 6'587 | - | 6'575 | |
| Total 29 Formation, autres | 6'587 | 6'587 | - | 6'575 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------|
| 34 Sports | | | | | |
| 1,2,3, Planète - Europe ludothèque | 3'568 | 3'568 | - | 3'562 | |
| 1,2,3, Planète ludothèque | 44'294 | 44'294 | - | 44'215 | |
| Aéro-Club de Genève | 7'842 | 7'842 | - | 7'828 | |
| Ass. ludothèques genevoises - Château-Bloch 19 | 12'732 | 12'732 | - | 12'732 | |
| Association Cheetah-Baby Plage | 8'300 | - | 8'300 | 7'935 | |
| Centre Protestant de Vacances CPV | 3'410 | 3'410 | - | 2'521 | |
| Club Gare Versoix | 6'189 | 6'189 | - | 6'177 | |
| Compagnie 1602 | 6'392 | 6'392 | - | 6'381 | |
| Eaux-Vives ludothèque | 68'568 | 68'472 | 96 | 68'472 | |
| EQ Sécheron ludothèque | 29'194 | 29'194 | - | 29'142 | |
| Fondation Cap Loisirs | 3'978 | 3'778 | 200 | 3'771 | |
| Fondation Cap Loisirs - parking | 2'995 | 13'478 | -10'483 | 2'995 | |
| Franchises ludothèque | 34'563 | 34'563 | - | 34'501 | |
| Les Plattets colonie | 145'190 | 145'190 | - | 145'190 | |
| Maman N'deye Diallo | 8'725 | - | 8'725 | - | |
| Pâquis-Sécheron ludothèque | 25'503 | 25'503 | - | 25'457 | |
| Petit-Saconnex ludothèque | 37'583 | 37'583 | - | 37'516 | |
| Plainpalais-Jonction ludothèque | 101'520 | 101'520 | - | 101'520 | |
| Pré-Picot ludothèque | 27'348 | 27'348 | - | 27'299 | |
| Prêt-Ludes ludothèque | 35'569 | 35'569 | - | 32'714 | |
| Rhatia, group. amis chemin de fer | 17'138 | 17'138 | - | 17'107 | |
| Saint-Jean ludothèque | 36'744 | 36'744 | - | 36'678 | |
| Servette ludothèque | 31'207 | 31'207 | - | 31'151 | |
| Société de Géographie | 2'560 | 2'560 | - | 2'555 | |
| Société des colonies de vacances de Plainpalais | 9'650 | 9'650 | - | 9'650 | |
| Squareenfants c'est Monthoux | 2'000 | - | 2'000 | 1'000 | |
| Tobogame | - | 8'725 | -8'725 | 8'709 | |
| Train Passion | 6'189 | 6'189 | - | 6'177 | |
| Utilisation salles écoles par ludothèq. | 355 | - | 355 | - | |
| Vieille-Ville et environs ludothèque | 14'094 | 14'094 | - | 14'068 | |
| Total 34 Sports | 733'400 | 732'932 | 468 | 727'023 | |
| 54 Institutions pour la jeunesse | | | | | |
| 23-Août 6, Rest.scolaire Carré-Vert | 6'015 | 125'675 | -119'660 | 42'205 | b) |
| Total 54 Institutions pour la jeunesse | 6'015 | 125'675 | -119'660 | 42'205 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Utilisat.salles écoles par associations | 40'055 | - | 40'055 | - | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 40'055 | - | 40'055 | - | |
| 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | | | | | |
| ATD Quart-Monde | - | - | - | 46'250 | |
| Espoir pour les enfants de Tchernobyl | 3'791 | 3'791 | - | 3'785 | |
| Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | 3'791 | 3'791 | - | 50'035 | |
| Total 5003 Écoles et institutions pour l'enfance | 1'305'398 | 2'047'318 | -741'920 | 2'057'956 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|-------|
| 5006 Pompes funèbres cimetières et crématoires | | | | | |
| 77 Protection de l'environnement, autres | | | | | |
| Frais des obsèques gratuites | 2'215'728 | - | 2'215'728 | - | c) |
| Total 77 Protection de l'environnement, autres | 2'215'728 | - | 2'215'728 | - | |
| Total 5006 Pompes funèbres cimetières et crématoires | 2'215'728 | - | 2'215'728 | - | |
| 5007 Social | | | | | |
| 34 Sports | | | | | |
| LE99 - diverses associations | 63'439 | 38'779 | 24'660 | 63'439 | |
| Total 34 Sports | 63'439 | 38'779 | 24'660 | 63'439 | |
| 41 Hôpitaux, homes médicalisés | | | | | |
| EMS Résidence Fort-Barreau | 412'080 | 412'080 | - | 412'080 | |
| EMS Résidence Les Tilleuls | 483'336 | 483'336 | - | 483'336 | |
| Total 41 Hôpitaux, homes médicalisés | 895'416 | 895'416 | - | 895'416 | |
| Total 5007 Social | 958'855 | 934'195 | 24'660 | 958'855 | |
| 5008 Service de la jeunesse | | | | | |
| 34 Sports | | | | | |
| MQ Acacias - Route des Acacias 17-19-21 | 150'000 | 150'000 | - | 150'000 | |
| MQ Asters-Servette - Rue Hoffmann 8 | 13'698 | 13'296 | 402 | 7'756 | |
| MQ Asters-Servette - Schaub 45 | 112'936 | 110'624 | 2'312 | 113'013 | |
| MQ Asters-Servette - Servette 100 | 33'132 | 32'096 | 1'036 | 32'096 | |
| MQ ATB - Battoirs 10 | 31'744 | 31'744 | - | 31'744 | |
| MQ Champel - Peschier 32 | 127'488 | 127'488 | - | 127'264 | |
| MQ Chausse-Coq (dépôt) - Saint-Antoine 8 | 1'338 | 1'338 | - | 1'336 | |
| MQ Chausse-Coq- Chausse-Coq 4-6 | 126'630 | 126'630 | - | 126'630 | |
| MQ Eaux-Vives - Route de Frontenex 56 | 205'420 | 205'420 | - | 205'061 | |
| MQ Franchises - Cité Vieusseux 2 | 70'692 | 70'692 | - | 70'692 | |
| MQ Franchises - Franchises 54 | 80'702 | 80'702 | - | 80'558 | |
| MQ Franchises - parking Franchises | 2'500 | - | 2'500 | - | |
| MQ Franchises (dépôt) - Franchises 54 | 3'568 | 3'568 | - | 3'562 | |
| MQ Jonction - Saint-Clotilde 18bis | 192'167 | 182'368 | 9'799 | 192'656 | |
| MQ Jonction (arcade) - Village-Suisse 3 | 29'442 | 28'404 | 1'038 | 29'635 | |
| MQ La Source - Lac 17 | 46'524 | 46'524 | - | 46'524 | |
| MQ Le Chalet - Bout-du-Monde 6 | 156'509 | 145'888 | 10'621 | 157'594 | |
| MQ Les CréAteliers - Jean-Jaquet 1 | 21'360 | 21'360 | - | 21'360 | |
| MQ Les CréAteliers - Léman 14 | 46'212 | 46'212 | - | 46'212 | |
| MQ Ouches - Av. Henri-Bordier 4 | 12'000 | 12'000 | - | 12'000 | |
| MQ Ouches - Chemin des Sports 4 | 13'044 | 13'044 | - | 13'044 | |
| MQ Pâquis - Berne 50 | 167'372 | 251'167 | -83'795 | 250'718 | d) |
| MQ Pâquis - Buis 14 | 191'414 | 191'414 | - | 191'080 | |
| MQ Pâquis - Rue Pellegrino-Rossi 5 | 40'383 | 38'808 | 1'575 | 19'404 | |
| MQ Plainpalais - la Tour 1 | 308'130 | 308'130 | - | 307'592 | |
| MQ Plainpalais - parking - Prévost-Martin 19 | 3'360 | 3'360 | - | 3'360 | |
| MQ Plainpalais - Villa Freundler | 54'273 | 54'273 | - | 54'178 | |
| MQ Pré en Bulle - Montbrillant 18 | 24'456 | 24'456 | - | 24'456 | |
| MQ Pré en Bulle - parking | - | 2'160 | -2'160 | - | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------|
| MQ Pré en Bulle (Tamagotchi) - Gares 31 | 8'045 | 7'552 | 493 | 8'090 | |
| MQ Rinia Contact - Vélodrome 8 | 14'187 | 13'596 | 591 | 14'184 | |
| MQ Saint-Gervais - Jean-Gutenberg 5 | - | - | - | 1'315 | |
| MQ Saint-Jean - François-Furet 7 | 370'573 | 370'573 | - | 369'926 | |
| MQ St-Jean - Source St-Jean 3 | 25'956 | 25'956 | - | 25'956 | |
| Utilisation salles écoles par MQ | 36'800 | - | 36'800 | - | |
| Total 34 Sports | 2'722'055 | 2'740'843 | -18'788 | 2'738'996 | |
| 54 Institutions pour la jeunesse | | | | | |
| Association BAB-VIA | 24'180 | 24'176 | 4 | 24'180 | |
| Associations Jeunesse (Eaux-Vives) | - | 28'187 | -28'187 | 28'887 | |
| Associations Jeunesse (Ouches) | - | 21'811 | -21'811 | 21'772 | |
| Total 54 Institutions pour la jeunesse | 24'180 | 74'174 | -49'994 | 74'839 | |
| Total 5008 Service de la jeunesse | 2'746'235 | 2'815'017 | -68'782 | 2'813'835 | |
| Total 5 Cohésion sociale et solidarité | 15'551'228 | 14'117'906 | 1'433'322 | 14'197'819 | |

- a) Suite à l'entrée en vigueur de la Loi sur l'accueil à journée continue, il a été décidé de ne plus considérer la mise à disposition des réfectoires aux associations de cuisines et restaurants scolaires comme une subvention ; ce changement de pratique explique la plupart des écarts constatés dans la rubrique 21 «Écoles obligatoires» ; sont considérés toujours comme des gratuités aux associations la mise à disposition des locaux des cuisines de production.
- b) Suite à l'entrée en vigueur de la Loi sur l'accueil à journée continue, il a été décidé de ne plus considérer la mise à disposition des réfectoires aux associations de cuisines et restaurants scolaires comme une subvention. A noter que cette gratuité a été classifiée par erreur sous la fonctionnelle 54 «Institutions pour la jeunesse» en lieu et place de la fonctionnelle 21 «Écoles publiques» ; la correction sera effectuée dans les Comptes 2020.
- c) En 2019, suite à l'introduction du MCH2, il a été décidé de comptabiliser l'intégralité des devis liés à la gratuité des obsèques accordées aux résident-e-s de la Ville de Genève (LC21 351.1). Ce chiffre correspond au montant qui n'a pas été facturé et comprend tant les taxes et émoluments, que l'achat de fournitures (cercueils, urnes, etc.)
- d) Cette subvention non monétaire concerne la mise à disposition des locaux pour la Maison de quartier des Pâquis. Le montant a été diminué durant les mois où les locaux situés dans l'école de Pâquis Centre étaient inutilisables, du fait des travaux de rénovation en cours.

SUBVENTIONS PONCTUELLES

En francs

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|---|------------------|-----------------|
| Insertion sociale | | 173'855 | |
| Association Café cornavin | subvention fêtes de fin d'année | 2'500 | |
| Association La Coulou | subvention fêtes de fin d'année | 2'500 | |
| Association pour le Bateau de Genève | subvention fêtes de fin d'année | 3'000 | |
| Association Espace solidaire Pâquis | subvention fêtes de fin d'année | 3'000 | |
| Association Carrefour-Rue | subvention fêtes de fin d'année | 3'000 | |
| Association Centre de contact suisse-immigré | subvention fêtes de fin d'année | 1'000 | |
| Association pour le bien des Aveugles | subvention fêtes de fin d'année | 500 | |
| Association Actifs | subvention fêtes de fin d'année | 500 | |
| Association Noé 21 | subvention fêtes de fin d'année | 1'000 | |
| Fondation Otium | subvention fêtes de fin d'année | 1'000 | |
| Association Hôpiclowns Genève | subvention fêtes de fin d'année | 500 | |
| Reload Foundation | subvention fêtes de fin d'année | 500 | |
| Association des étudiants en médecine de Genève - AEMG | subvention fêtes de fin d'année | 500 | |
| Association romande des familles d'enfants atteints du cancer | subvention fêtes de fin d'année | 500 | |
| Association le Caré | exposition photos "Fragile -exclu de la société en Suisse" | 11'400 | |
| Association Carrefour-Rue | soutien pour une formation continue | 1'500 | |
| Association Point Chaud | soutien au projet "point chaud" | 800 | |
| Association coudre le fil des relations | projet atelier créatif pour migrants | 3'000 | |
| Association Plateforme des associations d'aînés de Genève | soutien pour une formation continue | 1'500 | |
| Fondation Armée du Salut - Accueil de Nuit | complément pour le projet d'hébergement d'urgence des familles | 35'000 | |
| Association Kaléidoscope | soutien au projet socio-culturel | 10'000 | |
| Association Asile LGBT | soutien au projet Groupe soutien par les pairs réfugié-es LGBTIQ | 5'000 | |
| Association Compagnie Tohu Wa Bohu | soutien au projet "Visage mêlés" | 5'000 | |
| Fondation Armée du Salut - Accueil de nuit | soutien au projet d'hébergement d'urgence des familles | 60'000 | |
| Association Caritas Genève | soutien au projet "pôle médiation intercommunautaire" | 40'000 | |
| Fondation Armée du Salut - Accueil de nuit | remboursement part non dépensée - Hébergement d'urgence des familles | -22'345 | |
| Association Co'errance | soutien pour la coordination de différents projets: Tables, Théâtre, Lecture et Balades | 3'000 | |
| Inclusion sociale | | 167'568 | |
| Association Animatou | soutien aux activités socio-communautaires | 10'000 | |
| Association La Marmite | soutien à la 4ème saison de La Marmite | 5'000 | |
| Association des habitants du Petit-Saconnex et Genève - AHPTSG | soutien pour le vernissage exposition "A la découverte de l'autre" | 600 | |
| Association Couleur Café | soutien à la 6ème édition du Festival Couleur Café | 8'000 | |
| Fondation compétences bénévoles | soutien pour le renforcement de l'autonomie des structures associatives | 5'000 | |
| Association Majestic | soutien à la 3ème édition du Festival Jump Up | 3'000 | |
| Association Plein air à Voltaire | soutien pour Festival le Plein Air à Voltaire - 9ème édition | 5'000 | |
| Association Plateforme interreligieuse de Genève (PFIR) | soutien pour le projet "Valorisation de la diversité et du dialogue interreligieux GE" | 8'000 | |
| Association Champel s'Eveille | soutien au projet "Champel s'exprime" | 5'000 | |
| Association 60x60 | soutien pour la rénovation potagers urbains Cité-Jonction - M. Manuel Grenard | 3'558 | |
| Association Plainpa-vivant | soutien au projet "Mirgorod-un village en carton" | 2'200 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|--|------------------|-----------------|
| Centre de la Roseraie | soutien au projet "jardins communautaire partagés" | 2'000 | |
| Maison de quartier Plainpalais | soutien au projet espace convivial au Passage de la Tour - Mme Virginie Gaud | 1'500 | |
| Maison de quartier Plainpalais | remboursement subv. non utilisée pour le projet l'espace convivial au Passage de la Tour - Mme Virginie Gaud | -1'500 | |
| Association d'ainé-e-s 3e Optimiste | soutien pour le collectif des petits déjeuners de la jonction - Mme Miranda Alexandra | 509 | |
| Association Europe-Charmilles | soutien au projet été 2019, femmes gym, repas de mercredi, sports, camps | 10'000 | |
| Association des habitants du Petit-Saconnex et Genêts - AHPTSG | soutien au projet "Balade à la découverte de l'autre" | 10'000 | |
| Association La Comète | soutien au projet Festival Chatô Bruyant | 8'500 | |
| Association L'indice-pensable | soutien au projet "Salon d'été" | 8'500 | |
| Association Everybody's Perfect | soutien au Festival Everybody's Perfect | 8'000 | |
| "Association pour la reconversion vivante des espaces" | soutien au projet "A contre courant festival" | 5'000 | |
| Association F-information | soutien au projet "Nous citoyennes" session 2019-2020 | 5'000 | |
| Association Rinia contact | soutien au projet "exprime ton droit" | 4'000 | |
| Fondation Le petit cœur | soutien pour intervention de M. René Prêtre | 1'200 | |
| Association S5 | soutien au projet "Cafés des signes à Genève" | 6'000 | |
| Association Aqua Diving | soutien à la 27ème édition du nettoyage du lac | 5'000 | |
| Association Geneva Pride | soutien à l'événement "Genève Marche des Fiertés" | 5'000 | |
| Association culturelle d'expression portugaise | soutien pour pièce "Senhor Camoes, Terra à vista" | 2'000 | |
| Association AVIVO | soutien au 70ème anniversaire - complément | 3'000 | |
| Association Sacogenêt Event | soutien au projet "rassembler les habitants pour dynamiser le quartier" | 1'120 | |
| Association pour l'atelier | soutien au projet "espace de création communautaire" | 2'880 | |
| Association Ludothèque du Petit-Saconnex | soutien au projet "Ludothèque à domicile comme outil de lien social" | 3'000 | |
| Association des tartines et des livres | soutien au projet "Tartines d'histoires" | 3'000 | |
| Association des Amis des Grottes | soutien pour la sculpture de la quille du Séquoia | 10'000 | |
| Association Collectif Beaulieu | soutien au projet "Beaulieu en été 2019" | 8'500 | |
| Enfance | | 228'950 | |
| Fondation officielle de la Jeunesse | soutien à l'Action Préventive au milieu Familial - APMF | 70'000 | |
| Association le Terreau | soutien pour Fêtes communautaires dans le quartier | 4'000 | |
| Association Chantier ouvert | soutien au projet "Un manège pour tous imaginé par les enfants du quartier des Eaux-vives et de la cité" | 8'600 | |
| Association ATD Quart Monde | soutien pour la visite des enfants à Berne pour une rencontre avec la Présidente du conseil national | 3'700 | |
| Defense des enfants international - DEI | soutien pour le prix de la défense des Enfants International du droit de l'enfant 2019 | 5'000 | |
| Association 30 ans de Droits de l'Enfant | soutien pour des activités spécifiques du projet global "Genève, cité des droits de l'enfant" | 10'000 | |
| Association Terre des hommes Suisse | soutien au projet "Cabines téléphoniques" | 11'430 | |
| Association 60x60 | soutien aux Actions communautaires, animations et information habitants | 10'000 | |
| Association MJSR | soutien au projet Animascience | 40'000 | |
| Association Animatou | soutien au festival Animatou | 20'000 | |
| Association des Unions Chrésiennes de Genève | soutien au projet d'accueil "ados" 12 à 15 ans dans le quartier Europe-Charmilles | 15'750 | |
| Fondation As'trame | soutien aux familles en difficulté suite à un divorce, une maladie grave ou à un décès | 5'000 | |

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué | Montant budgété |
|--|---|------------------|-----------------|
| Association Allegro Musique | soutien pour camp d'été artistique avec Allegro Musique | 5'000 | |
| Association pour le dictionnaire des droits de l'enfant - Adide | soutien pour la publication et la diffusion du dictionnaire des droits de l'enfant (pour les enfants) | 5'000 | |
| Association Coordination Enfant de la Jonction | soutien pour le développement des projets en cours | 1'020 | |
| Association le Bus Magique | soutien au studio de répétition | 2'250 | |
| Association Agapé | soutien au Festival enfants | 5'000 | |
| Association le Terreau | soutien aux ateliers des vacances de février et d'avril | 7'200 | |
| Jeunesse | | 77'667 | |
| Association FIFOG | soutien pour le Ciné-Club au sein de l'espace quartier au 99 | 7'000 | |
| Association Parlement des jeunes genevois | soutien pour l'édition du Prix Jeunesse | 3'500 | |
| Association romande Ciao | subvention fêtes de fin d'année | 257 | |
| Association Stop Suicide | soutien à la Campagne de prévention du suicide | 5'000 | |
| Association contre les arcades bloquées | soutien à la 3ème édition du Festival "l'arcade est à vous" | 2'000 | |
| Association PAC(O) - Projets artistiques collaboratifs (et orientations) | soutien au projet "(Dé)maské" | 6'000 | |
| Association PAC(O) - Projets artistiques collaboratifs (et orientations) | soutien au projet "Dérive" | 6'000 | |
| Association Pavillon Cayla | soutien à l'atelier vélo communautaire et insertion jeunes | 12'000 | |
| Association Décadrée | soutien au projet "lutte contre les discriminations dans les médias" | 1'000 | |
| Association le Collectif nocturne | soutien au projet d'encadrement et supervision des événements au Terreau | 24'250 | |
| Association Centre Akwaba | soutien pour le 10ème anniversaire du Festival de Musique d'ici et d'ailleurs | 5'000 | |
| Association Liaisons urbaines | soutien au projet Geneva Summer break camps | 3'000 | |
| Association Kairos | soutien au projet OHNET | 5'000 | |
| Association Art'O Danse | soutien pour le festival "Groove'N'Move" - 9ème édition | 5'000 | |
| Maison de quartier Champel | restitution du solde non-dépensé sur les dimanches seniors - remboursement Fase | -7'341 | |
| Vieillesse | | 3'000 | |
| Association Viv'Âmes | soutien au projet d'ateliers créatif pour seniors | 3'000 | |
| Informations et acquisition de base | | 373'000 | |
| Association Caritas Genève | soutien au projet "Voie 2" | 300'000 | |
| Association La Barje | soutien au projet "Dispositif Jeunes" | 58'000 | |
| Association La Barje | soutien au projet "lâche pas ta bouée" | 15'000 | |
| Hébergement d'urgence | | 1'800'000 | |
| Association Carrefour-Rue | soutien au projet des studios mobiles Ulysse - évacuation des eaux usées | 50'000 | |
| Association la Coulou | soutien pour le traitement des punaises de lit | 4'588 | |
| Association la Virgule | soutien au projet "Roulotte vie" | 9'973 | |
| Association Le Racard | soutien pour le renouvellement matériel | 7'644 | |
| Association Païdos | complément pour projet d'accueil d'urgence pour les enfants et adolescents sans abri avec leur famille - HUMA | 270'000 | |
| CAPAS - Collectif d'associations pour l'action sociale | soutien pour le projet Dispositif de nuit - DDN | 1'400'000 | |
| Fondation Armée du Salut - Accueil de nuit | soutien pour le "Passage" | 57'795 | |

PERSONNEL OCCUPÉ PAR LE DÉPARTEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

| | Services | Fixes / équivalent temps plein | | | | Écart postes |
|--------------|---|--------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Postes occupés | Postes vacants | Total postes | B 2019 | |
| 5001 | Direction cohésion sociale et solidarité | 15.4 | - | 15.4 | 16.1 | -0.7 |
| 5002 | Service de la petite enfance | 29.9 | 7.9 | 37.8 | 37.8 | - |
| 5003 | Écoles et institutions pour l'enfance | 149.0 | 5.5 | 154.5 | 155.3 | -0.8 |
| 5005 | Service de l'état civil | 26.8 | - | 26.8 | 27.0 | -0.2 |
| 5006 | Pompes funèbres, cimetières et crématoire | 48.3 | 5.0 | 53.3 | 53.1 | 0.2 |
| 5007 | Social | 73.5 | 3.4 | 76.9 | 76.3 | 0.6 |
| 5008 | Service de la jeunesse | 16.0 | 1.6 | 17.6 | 16.1 | 1.5 |
| Total | | 358.9 | 23.4 | 382.3 | 381.7 | 0.6 |

Secrétariat général

7.4.6 Secrétariat général

ÉVALUATION DES OBJECTIFS

| Développer l'approche transversale et optimiser le fonctionnement de l'administration | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|-----------------|
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Mettre en ligne le nouveau site WEB français-anglais de la Ville de Genève | Site techniquement opérationnel | 90% du site en ligne | 70% du site en ligne | 90% |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Le nouveau site de la Ville de Genève sera mis en ligne à 100% entre le 5 et le 15 février 2020. | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Mettre à disposition du public sur internet l'ensemble des inventaires des fonds d'archives grâce à une nouvelle application informatique | Pourcentage des inventaires mis en ligne | 100% | 80% | 0% |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Le travail avec le prestataire et les partenaires s'est poursuivi. L'ensemble des inventaires des fonds d'archives sera mis à disposition du public au cours du printemps 2020. | | | | |
| Objectif | Indicateur | Valeur cible | Valeur min. | Valeur atteinte |
| Favoriser l'intégration professionnelle et soutenir le projet fédéral de pré apprentissage et d'intégration (PAI) | Nombre de stages de pré apprentissage créés | 2 | 1 | 2 |
| Commentaire sur l'évaluation de l'objectif | | | | |
| Le projet fédéral de pré apprentissage et d'intégration a été une grande réussite. L'un des pré-apprentis poursuit actuellement son apprentissage au sein du Secrétariat général. | | | | |

SYNTHÈSE DES COMPTES

| En milliers de francs | DSG | ACE | LEX | SRE | SCM | CM | CA | CFI | Total |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Charges | | | | | | | | | |
| 30 Charges de personnel | 3'895 | 1'877 | 2'057 | 1'901 | 1'721 | 2'101 | 1'381 | 1'944 | 16'877 |
| 31 Biens, services et autres charges d'exploitation | 1'068 | 1'199 | 79 | 1'386 | 191 | 734 | 545 | 186 | 5'387 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 168 | 28 | 4 | 0 | - | 69 | 12 | 1 | 282 |
| 34 Charges financières | - | 0 | 0 | - | 0 | - | - | - | 0 |
| 36 Charges de transfert | - | 48 | - | 118 | - | 2 | 14'727 | - | 14'895 |
| 37 Subventions à redistribuer | - | 40 | - | - | - | - | - | - | 40 |
| 39 Imputations internes | 164 | 352 | 61 | 394 | 135 | 2 | 16 | 59 | 1'183 |
| Total Charges | 5'294 | 3'545 | 2'200 | 3'800 | 2'047 | 2'909 | 16'680 | 2'189 | 38'665 |
| Revenus | | | | | | | | | |
| 42 Taxes | 95 | 986 | 44 | 41 | 6 | - | 120 | 0 | 1'293 |
| 43 revenus divers | - | 2 | - | 25 | - | - | 2 | 10 | 39 |
| 44 Revenus financiers | - | 3 | - | - | - | - | - | - | 3 |
| 46 Revenus de transfert | - | - | - | - | - | - | 13'200 | - | 13'200 |
| 47 Subventions à redistribuer | - | 40 | - | - | - | - | - | - | 40 |
| Total Revenus | 95 | 1'032 | 44 | 66 | 6 | - | 13'322 | 10 | 14'575 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | |
|---------------------|---------|------------|------------|------------|--------|------------|
| Secrétariat général | Charges | 38'665'001 | 42'764'892 | -4'099'891 | -9.6% | 38'968'180 |
| | Revenus | 14'575'303 | 16'209'550 | -1'634'247 | -10.1% | 14'714'777 |

| En francs | | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|--|--|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|-------|
| A001 Direction du Secrétariat général | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 3'139'597 | 3'132'195 | 7'403 | 0.2% | 3'057'891 | |
| 304 | Allocations | 27'613 | 24'000 | 3'613 | 15.1% | 31'985 | |
| 305 | Cotisations patronales | 721'939 | 697'805 | 24'134 | 3.5% | 745'788 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 5'675 | 2'188 | 3'487 | 159.4% | 33'189 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 318'174 | 329'100 | -10'926 | -3.3% | 314'247 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 10'405 | 15'670 | -5'265 | -33.6% | 23'625 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 27'640 | 18'743 | 8'897 | 47.5% | 22'451 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 586'869 | 548'304 | 38'565 | 7.0% | 399'167 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 43'433 | 35'400 | 8'033 | 22.7% | 74'452 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 53'368 | 48'805 | 4'563 | 9.3% | 55'982 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 15'421 | 2'000 | 13'421 | 671.0% | 10'381 | |
| 317 | Dédommagements | 8'590 | 18'380 | -9'790 | -53.3% | 15'517 | |
| 318 | Dépréciations sur créances | 2'563 | - | 2'563 | - | 9'950 | |
| 319 | Diverses charges d'exploitation | 1'463 | 3'250 | -1'787 | -55.0% | 1'720 | |
| 330 | Immobilisations corporelles du PA | 168'085 | 81'917 | 86'169 | 105.2% | 167'479 | |
| 391 | Prestations de services | 9'179 | 3'595 | 5'584 | 155.3% | 10'714 | |
| 392 | Fermages, loyers, frais d'utilisation | 154'354 | 159'960 | -5'606 | -3.5% | 169'956 | |
| 394 | Intérêts et charges financières théoriques | - | 2'298 | -2'298 | -100.0% | 13'611 | |
| Total Charges | | 5'294'369 | 5'123'609 | 170'760 | 3.3% | 5'158'103 | |
| Revenus | | | | | | | |
| 424 | Taxes d'utilisat. et taxes pour prest. de services | 81'037 | 60'000 | 21'037 | 35.1% | 61'231 | |
| 426 | Remboursements | 13'562 | 20'350 | -6'788 | -33.4% | 55'018 | |
| Total Revenus | | 94'599 | 80'350 | 14'249 | 17.7% | 116'249 | |
| A002 Administration centrale | | | | | | | |
| Charges | | | | | | | |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'expl. | 1'497'039 | 1'706'048 | -209'009 | -12.3% | 1'523'245 | |
| 304 | Allocations | 13'740 | 15'650 | -1'910 | -12.2% | 15'540 | |
| 305 | Cotisations patronales | 356'187 | 403'284 | -47'097 | -11.7% | 349'905 | |
| 309 | Autres charges de personnel | 10'432 | 7'116 | 3'316 | 46.6% | 8'310 | |
| 310 | Charges de matériel et de marchandises | 880'238 | 1'013'440 | -133'202 | -13.1% | 970'600 | |
| 311 | Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 6'121 | 10'500 | -4'379 | -41.7% | 11'514 | |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 66'080 | 57'149 | 8'931 | 15.6% | 68'303 | |
| 313 | Prestations de services et honoraires | 113'559 | 325'782 | -212'223 | -65.1% | 261'518 | |
| 314 | Travaux d'entretien | 37'513 | 144'100 | -106'587 | -74.0% | 70'053 | |
| 315 | Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 24'987 | 23'319 | 1'668 | 7.2% | 25'231 | |
| 316 | Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 32'797 | 75'950 | -43'153 | -56.8% | 112'132 | |
| 317 | Dédommagements | 4'815 | 36'700 | -31'885 | -86.9% | 25'204 | |
| 318 | Dépréciations sur créances | -17'000 | - | -17'000 | - | 17'000 | |
| 319 | Diverses charges d'exploitation | 49'895 | 147'900 | -98'005 | -66.3% | 61'910 | |
| 330 | Immobilisations corporelles du PA | 28'114 | 32'856 | -4'742 | -14.4% | 29'609 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|-------|
| 340 Charges d'intérêt | 18 | - | 18 | - | 109 | |
| 349 Différentes charges financières | 40 | - | 40 | - | - | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 48'304 | 25'000 | 23'304 | 93.2% | 22'171 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | - | - | - | - | -18'600 | |
| 370 Subventions à redistribuer | 40'479 | 80'000 | -39'521 | -49.4% | 202'250 | |
| 391 Prestations de services | 18'400 | 21'653 | -3'253 | -15.0% | 17'311 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 333'639 | 310'768 | 22'871 | 7.4% | 310'768 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 1'355 | -1'355 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 3'545'398 | 4'438'570 | -893'172 | -20.1% | 4'084'084 | |
| Revenus | | | | | | |
| 425 Recette sur ventes | 900'073 | 956'200 | -56'127 | -5.9% | 919'937 | |
| 426 Remboursements | 22'435 | - | 22'435 | - | 15'949 | |
| 429 Autres taxes | 63'609 | - | 63'609 | - | 64'247 | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 2'100 | 6'000 | -3'900 | -65.0% | - | |
| 447 Produit des biens-fonds PA | 2'900 | 2'000 | 900 | 45.0% | 2'700 | |
| 470 Subventions à redistribuer | 40'479 | 80'000 | -39'521 | -49.4% | 202'250 | |
| Total Revenus | 1'031'596 | 1'044'200 | -12'604 | -1.2% | 1'205'082 | |
| A003 Service juridique | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 1'646'128 | 1'648'455 | -2'327 | -0.1% | 1'570'644 | |
| 304 Allocations | 26'425 | 33'400 | -6'975 | -20.9% | 25'350 | |
| 305 Cotisations patronales | 376'406 | 433'327 | -56'921 | -13.1% | 363'638 | |
| 309 Autres charges de personnel | 8'115 | 4'192 | 3'923 | 93.6% | 10'147 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 14'430 | 19'600 | -5'170 | -26.4% | 15'842 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 2'769 | - | 2'769 | - | 8'970 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 9'060 | 8'876 | 184 | 2.1% | 9'347 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 27'511 | 11'736 | 15'775 | 134.4% | 14'033 | |
| 314 Travaux d'entretien | 316 | - | 316 | - | 711 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 17'601 | 13'848 | 3'753 | 27.1% | 20'769 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 4'683 | - | 4'683 | - | 5'280 | |
| 317 Dédommagements | 2'928 | 14'100 | -11'172 | -79.2% | 11'028 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | -680 | 1'090 | -1'770 | -162.4% | -322'818 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 3'679 | 563 | 3'116 | 553.5% | - | |
| 340 Charges d'intérêt | 3 | - | 3 | - | 13 | |
| 391 Prestations de services | 75 | 259 | -184 | -71.0% | 420 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 60'984 | 60'984 | - | - | 60'984 | |
| Total Charges | 2'200'433 | 2'250'430 | -49'997 | -2.2% | 1'794'357 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 44'351 | 4'000 | 40'351 | N/A | 603 | |
| Total Revenus | 44'351 | 4'000 | 40'351 | N/A | 603 | |
| A004 Relations extérieures | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 1'530'550 | 1'522'046 | 8'504 | 0.6% | 1'465'771 | |
| 304 Allocations | 12'775 | 10'350 | 2'425 | 23.4% | 10'325 | |
| 305 Cotisations patronales | 348'829 | 367'678 | -18'849 | -5.1% | 339'790 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|-------|
| 309 Autres charges de personnel | 9'067 | 2'206 | 6'861 | 311.0% | 6'285 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 92'279 | 102'200 | -9'921 | -9.7% | 101'171 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 15'331 | 7'000 | 8'331 | 119.0% | 16'356 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 7'826 | 5'747 | 2'079 | 36.2% | 8'016 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 1'158'687 | 1'314'695 | -156'008 | -11.9% | 1'188'063 | |
| 314 Travaux d'entretien | 5'374 | - | 5'374 | - | 750 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 19'832 | 17'197 | 2'635 | 15.3% | 23'002 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 56'310 | 72'000 | -15'690 | -21.8% | 25'313 | |
| 317 Dédommagements | 16'671 | 33'180 | -16'509 | -49.8% | 20'247 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 13'622 | 22'200 | -8'578 | -38.6% | 13'097 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 454 | 622 | -169 | -27.1% | 454 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 118'392 | 119'000 | -608 | -0.5% | 119'000 | |
| 391 Prestations de services | 320'501 | 302'219 | 18'282 | 6.0% | 293'402 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 73'930 | 73'404 | 526 | 0.7% | 69'464 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 9 | -9 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 3'800'430 | 3'971'754 | -171'323 | -4.3% | 3'700'506 | |
| Revenus | | | | | | |
| 425 Recette sur ventes | 311 | 100 | 211 | 210.8% | 390 | |
| 426 Remboursements | 41'041 | 900 | 40'141 | N/A | 47'622 | |
| 439 Autres revenus | 25'000 | - | 25'000 | - | - | |
| Total Revenus | 66'352 | 1'000 | 65'352 | N/A | 48'012 | |
| A007 Service du Conseil municipal | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 1'401'917 | 1'602'001 | -200'084 | -12.5% | 1'390'272 | |
| 304 Allocations | 12'140 | 9'660 | 2'480 | 25.7% | 11'440 | |
| 305 Cotisations patronales | 298'015 | 366'579 | -68'563 | -18.7% | 306'040 | |
| 309 Autres charges de personnel | 8'546 | 8'728 | -182 | -2.1% | 5'257 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 117'582 | 145'275 | -27'693 | -19.1% | 102'843 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 9'718 | 1'030 | 8'688 | 843.5% | 9'891 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 8'411 | 8'993 | -582 | -6.5% | 8'441 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 11'415 | 14'438 | -3'023 | -20.9% | 13'087 | |
| 314 Travaux d'entretien | 9'790 | 12'000 | -2'210 | -18.4% | 8'040 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 18'243 | 16'864 | 1'379 | 8.2% | 23'494 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 8'244 | 1'030 | 7'214 | 700.4% | 9'703 | |
| 317 Dédommagements | 7'274 | 3'680 | 3'594 | 97.7% | 7'280 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 11 | 1'000 | -989 | -98.9% | 258 | |
| 340 Charges d'intérêt | 132 | - | 132 | - | 220 | |
| 391 Prestations de services | 42'350 | 49'211 | -6'861 | -13.9% | 44'777 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 92'790 | 92'788 | 2 | 0.0% | 92'788 | |
| Total Charges | 2'046'578 | 2'333'277 | -286'699 | -12.3% | 2'033'833 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 6'265 | - | 6'265 | - | 540 | |
| Total Revenus | 6'265 | - | 6'265 | - | 540 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------|
| A700 Conseil municipal | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 300 Autorités et commissions | 2'022'131 | 1'723'210 | 298'921 | 17.3% | 1'622'244 | |
| 305 Cotisations patronales | 78'718 | 119'519 | -40'801 | -34.1% | 56'318 | |
| 309 Autres charges de personnel | - | - | - | - | 200 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 4'727 | 8'200 | -3'473 | -42.4% | 7'215 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 1'058 | - | 1'058 | - | 12'661 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 36'016 | 41'268 | -5'252 | -12.7% | 54'783 | |
| 314 Travaux d'entretien | 346 | - | 346 | - | 16'362 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 16'269 | 20'312 | -4'043 | -19.9% | 28'544 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 190'132 | 169'109 | 21'023 | 12.4% | 74'513 | |
| 317 Dédommagements | 163'126 | 162'200 | 926 | 0.6% | 165'637 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 322'748 | 287'980 | 34'768 | 12.1% | 286'035 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 69'385 | 119'987 | -50'602 | -42.2% | 44'116 | |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 2'000 | 2'000 | - | - | - | |
| 391 Prestations de services | 2'066 | 3'107 | -1'041 | -33.5% | 3'971 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 134 | -134 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 2'908'721 | 2'657'026 | 251'695 | 9.5% | 2'372'600 | |
| A800 Conseil administratif | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 300 Autorités et commissions | 1'263'420 | - | 1'263'420 | - | 1'284'852 | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | - | 1'256'948 | -1'256'948 | -100.0% | - | |
| 305 Cotisations patronales | 117'431 | 137'912 | -20'481 | -14.9% | 122'060 | |
| 309 Autres charges de personnel | 60 | 60 | - | - | 60 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 15'076 | 20'454 | -5'378 | -26.3% | 16'463 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 266 | - | 266 | - | 14'670 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 162'946 | 257'012 | -94'066 | -36.6% | 215'621 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 1'250 | 3'774 | -2'524 | -66.9% | 4'913 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 1'368 | 6'000 | -4'632 | -77.2% | 4'127 | |
| 317 Dédommagements | 45'240 | 130'490 | -85'250 | -65.3% | 128'909 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 318'591 | 905'800 | -587'209 | -64.8% | 334'992 | a) |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 11'872 | 15'446 | -3'574 | -23.1% | 11'872 | |
| 340 Charges d'intérêt | - | - | - | - | 50 | |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques | 13'687'471 | 15'000'000 | -1'312'529 | -8.8% | 13'685'827 | b) |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers | 1'039'079 | 1'024'900 | 14'179 | 1.4% | 1'018'179 | |
| 391 Prestations de services | 15'563 | 15'740 | -178 | -1.1% | 18'899 | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | - | 25'500 | -25'500 | -100.0% | 17'000 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 455 | -455 | -100.0% | - | |
| 399 Autres imputations internes | - | 700'844 | -700'844 | -100.0% | 700'844 | |
| Total Charges | 16'679'633 | 19'501'336 | -2'821'703 | -14.5% | 17'579'338 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 120'405 | 70'000 | 50'405 | 72.0% | 144'290 | |
| 439 Autres revenus | 1'519 | - | 1'519 | - | - | |
| 461 Dédommagements de collectivités publiques | 13'200'000 | 15'000'000 | -1'800'000 | -12.0% | 13'200'000 | b) |
| Total Revenus | 13'321'924 | 15'070'000 | -1'748'077 | -11.6% | 13'344'290 | |

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | % | C 2018 | Notes |
|---|------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|-------|
| A900 Contrôle financier | | | | | | |
| Charges | | | | | | |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'expl. | 1'555'165 | 1'776'641 | -221'476 | -12.5% | 1'560'572 | |
| 304 Allocations | 13'500 | 16'200 | -2'700 | -16.7% | 15'300 | |
| 305 Cotisations patronales | 355'375 | 440'958 | -85'583 | -19.4% | 357'280 | |
| 309 Autres charges de personnel | 19'644 | 2'156 | 17'488 | 811.1% | 40'460 | |
| 310 Charges de matériel et de marchandises | 2'990 | 4'370 | -1'380 | -31.6% | 2'964 | |
| 311 Immobilisations ne pouvant pas être à l'actif | 3'083 | - | 3'083 | - | 8'344 | |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds PA | 6'122 | 6'499 | -377 | -5.8% | 7'326 | |
| 313 Prestations de services et honoraires | 126'111 | 127'513 | -1'402 | -1.1% | 125'644 | |
| 314 Travaux d'entretien | 9'760 | 10'000 | -240 | -2.4% | 10'276 | |
| 315 Entretien des biens meubles et immobilis. incorp. | 26'142 | 23'932 | 2'210 | 9.2% | 31'381 | |
| 316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation | 4'792 | - | 4'792 | - | 10'917 | |
| 317 Dédommagements | 4'000 | 17'280 | -13'280 | -76.9% | 7'377 | |
| 319 Diverses charges d'exploitation | 2'970 | 4'600 | -1'630 | -35.4% | 4'106 | |
| 330 Immobilisations corporelles du PA | 874 | 163 | 711 | 436.6% | 96 | |
| 391 Prestations de services | 110 | 218 | -108 | -49.5% | - | |
| 392 Fermages, loyers, frais d'utilisation | 58'802 | 58'356 | 446 | 0.8% | 63'316 | |
| 394 Intérêts et charges financières théoriques | - | 6 | -6 | -100.0% | - | |
| Total Charges | 2'189'438 | 2'488'891 | -299'453 | -12.0% | 2'245'359 | |
| Revenus | | | | | | |
| 426 Remboursements | 216 | - | 216 | - | - | |
| 430 Revenus d'exploitation divers | 10'000 | 10'000 | - | - | - | |
| Total Revenus | 10'216 | 10'000 | 216 | 2.2% | - | |

COMMENTAIRES SUR LES ÉCARTS

- Écart provenant de la cotisation versée à l'Association des communes genevoises, transférée du groupe 319 au groupe 361 afin de respecter les normes comptables MCH2. Les budgets ont été adaptés en 2020.
- Le budget 2019 au niveau du groupe 361 a été adapté afin de compenser le revenu du groupe 461.

SUBVENTIONS MONÉTAIRES

| En Francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|------------------|------------------|---------------|------------------|-------|
| A Secrétariat général | | | | | |
| A002 Administration centrale | | | | | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Communauté genevoise d'action syndicale - CGAS | - | - | - | -18'600 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | - | - | - | -18'600 | |
| Total A002 Administration centrale | - | - | - | -18'600 | |
| A004 Relations extérieures | | | | | |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | |
| Coordination, accueil et renseignements - CAR | 23'200 | 23'200 | - | 23'200 | |
| Total 54 Famille et jeunesse | 23'200 | 23'200 | - | 23'200 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Fondation GIPRI | 25'800 | 25'800 | - | 25'800 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 25'800 | 25'800 | - | 25'800 | |
| 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | | | | | |
| Divers projets pour la Genève Internationale | 69'392 | 70'000 | -608 | 70'000 | |
| Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | 69'392 | 70'000 | -608 | 70'000 | |
| Total A004 Relations extérieures | 118'392 | 119'000 | -608 | 119'000 | |
| A700 Conseil municipal | | | | | |
| 01 Conseil municipal et exécutif | | | | | |
| Amicale des anciens conseillers municipaux | 2'000 | 2'000 | - | - | |
| Total 01 Conseil municipal et exécutif | 2'000 | 2'000 | - | - | |
| Total A700 Conseil municipal | 2'000 | 2'000 | - | - | |
| A800 Conseil administratif | | | | | |
| 32 Culture, autres | | | | | |
| Subventions et allocations diverses et imprévues | 69'500 | 60'150 | 9'350 | 54'476 | |
| Total 32 Culture, autres | 69'500 | 60'150 | 9'350 | 54'476 | |
| 33 Médias | | | | | |
| TV Léman Bleu | 255'000 | 255'000 | - | 255'000 | |
| Total 33 Médias | 255'000 | 255'000 | - | 255'000 | |
| 56 Construction de logements sociaux | | | | | |
| Rassemblement E/F politique sociale logement | 19'050 | 20'000 | -950 | 20'000 | |
| Total 56 Construction de logements sociaux | 19'050 | 20'000 | -950 | 20'000 | |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | |
| Subventions et allocations diverses et imprévues | 197'031 | 180'450 | 16'581 | 193'703 | |
| Total 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 197'031 | 180'450 | 16'581 | 193'703 | |
| 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | | | | | |
| Fonds municipal d'aide humanitaire | 248'498 | 250'000 | -1'502 | 245'000 | |
| Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | 248'498 | 250'000 | -1'502 | 245'000 | |
| 63 Transports, autres | | | | | |
| Compagnie générale de navigation sur le lac Léman | 250'000 | 259'300 | -9'300 | 250'000 | |
| Total 63 Transports, autres | 250'000 | 259'300 | -9'300 | 250'000 | |
| Total A800 Conseil administratif | 1'039'079 | 1'024'900 | 14'179 | 1'018'179 | |
| Total SG Secrétariat général | 1'159'470 | 1'145'900 | 13'570 | 1'118'579 | |

ANNEXE - SUBVENTIONS NON MONÉTAIRES (GRATUITÉS)

| En francs | C 2019 | B 2019 | Écart | C 2018 | Notes |
|--|---|----------------|---------------|----------------|-------|
| A | Secrétariat général | | | | |
| A800 | Conseil administratif | | | | |
| 29 | Formation, autres | | | | |
| Villa Moynier | 322'104 | 322'104 | - | 322'104 | |
| Total 29 Formation, autres | 322'104 | 322'104 | - | 322'104 | |
| 31 | Héritage culturel | | | | |
| Fond. conserv. Maison Général Dufour | 152'312 | 152'312 | - | 152'312 | |
| Total 31 Héritage culturel | 152'312 | 152'312 | - | 152'312 | |
| 32 | Culture, autres | | | | |
| Gratuités salles comm. accordées par CA | 23'565 | - | 23'565 | - | |
| Total 32 Culture, autres | 23'565 | - | 23'565 | - | |
| 59 | Domaine social, non mentionné ailleurs | | | | |
| Ctre Henry Dunant (villa Plantamour) | 226'428 | 226'428 | - | 226'428 | |
| Total 59 Domaine social, non mentionné ailleurs | 226'428 | 226'428 | - | 226'428 | |
| Total A800 Conseil administratif | 724'409 | 700'844 | 23'565 | 700'844 | |
| Total SG | 724'409 | 700'844 | 23'565 | 700'844 | |

SUBVENTIONS PONCTUELLES

En francs

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué |
|--|--|------------------|
| Subventions et allocations diverses et imprévues - S570021 | | 197'031 |
| Association 30 Ans de Droits de l'Enfant | L'organisation des festivités du 20 novembre 2019 | 10'000 |
| Association Africa 21 | Journée des médias et du journalisme en Afrique | 5'000 |
| Association Alternatiba Léman | Mouvement citoyen pour l'urgence climatique | 20'000 |
| Association d'amitié Genève-Shinagawa | Échange des jeunes Genève-Shinagawa | 18'291 |
| Association de défense et de détente de tous les retraités et futurs retraités (AVIVO) | Pour le 70ème anniversaire de l'AVIVO | 7'000 |
| Association des étudiant-e-s en médecine de Genève | PARMED 2019 | 1'000 |
| Association des officiers de l'état civil du canton de Genève | Pour l'Assemblée générale 2019 | 2'500 |
| Association Humanitarian Quality Assurance Initiative (HQAI) | Soutien financier (part 2019) | 5'000 |
| Association Jai Jagat Genève | Grande marche pour la paix Delhi | 20'000 |
| Association Le Pont Genève | Visite d'une délégation de maires tunisien-ne-s à Genève | 5'000 |
| Association Un repas pour notre avenir | The Meal - Repas du terroir | 5'000 |
| Bureau international du Travail | Centenaire de l'Organisation internationale du Travail | 25'000 |
| Comité genevois des 100 ans de la Société des Nations | Pour le 100ème anniversaire de la Société des Nations | 10'000 |
| Fondation CANSEARCH | En faveur de la Fondation CANSEARCH | 10'000 |
| Fondation du Grand Prix d'horlogerie de Genève | Cérémonie du Grand Prix d'horlogerie de Genève 2019 | 21'540 |
| Fondation pour Genève | Prix 2019 de la Fondation pour Genève | 2'000 |
| Geneva International Model United Nations (GIMUN) | Pour les activités 2019 | 3'000 |
| Haute école de travail social | 17ème Congrès de l'Association internationale pour la recherche interculturelle (ARIC) | 5'700 |
| Observation de l'aide sociale et de l'insertion (OASI) | Publication de l'Observatoire de l'aide sociale | 8'000 |
| Union des Villes suisses | NEXPO - phase de lancement 2ème année | 20'000 |
| Editions Notari Sàrl / non utilisé en 2018 | Pour la réalisation du nouvel ouvrage intitulé "Genève cité de refuge" | -5'000 |
| Geneva International Model United Nations (GIMUN) / non utilisé en 2018 | Pour les activités de GIMUN - année 2018 | -2'000 |
| Subventions et allocations diverses et imprévues - S5700280 | | 69'500 |
| Association Animatou | Pour la 14ème édition du festival | 3'000 |
| Association pour le Dictionnaire des Droits de l'enfant | Élaboration et édition du Dictionnaire des Droits de l'enfant | 5'000 |
| Course de l'Escalade | Pour la 42ème course de l'Escalade | 2'000 |
| Croix-Rouge genevoise | Pour la 5ème édition du Prix Art Humanité | 2'500 |
| Festival du film et Forum international sur les Droits humains (FIFDH) | Pour la 17ème édition du festival | 4'000 |
| Fondation Neptune | La barque "la Neptune" | 3'000 |
| Geneva International Film Festival (GIFF) | Cérémonie d'ouverture de la 25ème édition | 2'000 |
| Jeune chambre internationale Genève | Coupe de Noël 2019 | 500 |
| Lignum Genève et Rencontres Woodrise | Rencontres Woodrise | 10'000 |
| Organisation internationale de la francophonie | Le grand Concert de la Francophonie | 2'500 |
| Salon des chocolatiers Sàrl | Le "Rallye du chocolat" | 10'000 |
| Schweizer Klub für Wissenschaftsjournalismus | Conférence mondiale des journalistes scientifiques | 5'000 |
| Société coopérative d'habitation Genève (SCHG) | Pour le 100ème anniversaire | 15'000 |
| Stop Hâte Speech - Alliance F | Combattre le discours de haine sur Internet | 5'000 |
| Fonds municipal d'aide humanitaire - S570025 | | 248'498 |
| Caritas Suisse | Pour les victimes du séisme ayant frappé l'Albanie | 7'500 |
| Comité international de la Croix-Rouge | Pour les migrant-e-s vénézuélien-ne-s sur le sol colombien | 10'000 |
| Croix-Rouge Suisse | Pour les victimes du cyclone Idai | 25'000 |
| Croix-Rouge Suisse | Pour le Liban | 20'000 |

En francs

| Nom du subventionné | Projet | Montant attribué |
|---|--|------------------|
| Entraide protestante suisse - EPER | Pour la population rohingya et la communauté d'accueil du village de Mosarkhola | 25'000 |
| Fondation Terre des hommes | Pour les réfugié-e-s vénézuélien-ne-s sur le sol colombien | 10'000 |
| Médecins sans frontières | Pour la lutte contre l'épidémie d'Ebola en République démocratique du Congo | 25'000 |
| Médecins sans frontières | Pour les victimes du cyclone Idai | 25'000 |
| Organisation non gouvernementale Medair | Pour la lutte contre Ebola en République démocratique du Congo et contre la famine en Somalie | 20'000 |
| Save the Children | Pour les enfants victimes de la crise migratoire au Venezuela | 7'500 |
| SOS Méditerranée | Opérations de recherche et de sauvetage en mer Méditerranée | 15'000 |
| Union des Organisations de Secours et Soins Médicaux - UOSSM | Pour le centre de rééducation de Sarmada en Syrie | 58'498 |
| GE Int._Divers projets - S53002001 | | 69'392 |
| Association des Correspondants auprès des Nations Unies (ACANU) | 70 ans de l'ACANU et lancement de Prix internationaux de journalisme sur la Genève internationale et sur les droits de l'homme | 5'000 |
| HELVETAS Bureau Romandie | « Les femmes au cœur de la Vie » | 5'000 |
| OIKOS International | La conférence annuelle FutureLab | 5'000 |
| M. Zahi Haddad | Livre "185 battements de cœur pour la Genève internationale" | 10'000 |
| Autisme Genève (en remplacement d'une subvention pour l'ONUG et à leur demande) | Pour leurs activités 2019 | 4'392 |
| Association Jai Jagat Genève | Grande marche pour la paix Delhi | 20'000 |
| Union des Villes suisses | NEXPO - phase de lancement 2ème année | 20'000 |

PERSONNEL OCCUPÉ PAR LE DÉPARTEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

| | Services | Fixes / équivalent temps plein | | | | |
|--------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|
| | | Postes occupés | Postes vacants | Total postes | B 2019 | Écart postes |
| A001 | Direction du Secrétariat général | 19.2 | 1.0 | 20.2 | 19.2 | 1.0 |
| A002 | Administration centrale | 12.1 | 1.4 | 13.5 | 13.7 | -0.2 |
| A003 | Service juridique | 10.8 | 1.2 | 12.0 | 12.1 | -0.1 |
| A004 | Relations extérieures | 10.6 | 0.5 | 11.1 | 11.1 | - |
| A007 | Service du CM | 12.3 | 1.3 | 13.6 | 13.3 | 0.3 |
| A900 | Contrôle financier | 9.2 | 1.0 | 10.2 | 11.4 | -1.2 |
| Total | | 74.2 | 6.4 | 80.6 | 80.8 | -0.2 |



Délégations du Conseil administratif

7.5 Délégations du Conseil administratif

7.5.1 Délégation Genève Ville Solidaire (DGVS)

| But | Représentants du CA | Création |
|--|--|-------------------------------|
| Mettre en œuvre la politique de solidarité internationale de la Ville de Genève. Soutenir et financer des projets de solidarité internationale. | Madame Sandrine Salerno Madame Esther Alder Monsieur Rémy Pagani | 2000 (règlement LC 21 591) |

En 2019, le Fonds dédié à la solidarité internationale a été doté d'un montant de 5'451'100 francs.

Au cours de l'année, le Secrétariat du Fonds a traité 136 nouvelles demandes de subvention.

Il a dû écarter 29 demandes, car celles-ci ne répondaient pas aux critères du règlement d'application du Fonds (17), n'étaient pas de la compétence de la DGVS (2) ou ont été classées sans suite (documents fournis incomplets) (10).

La DGVS a approuvé 46 demandes (dont 33 projets suivis directement par la Ville de Genève et 13 projets de sensibilisation d'associations membres de la FGC) et en a refusé 11. Au 31 décembre 2019, le Secrétariat avait 59 projets en cours d'analyse en vue d'une décision en 2020 (dont 23 nouvelles demandes arrivées en décembre 2019).

41% des fonds totaux de la DGVS ont été alloués à la Fédération genevoise de coopération (FGC), le partenaire historique de la Ville de Genève en matière de solidarité internationale.

Au final, la Ville de Genève a soutenu un total de 169 actions, réparties comme suit :

Par le biais de la DGVS :

- 33 nouveaux projets ;
- 39 projets pluriannuels ;
- 15 subventions nominatives inscrites au budget.

Par le biais de la FGC :

- 42 nouveaux projets ;
- 37 projets pluriannuels d'organisations membres de la FGC ;
- 2 plans d'actions d'organisations membres de la FGC (Terre des Hommes et Secodev) ;
- 1 subvention nominative (contributions aux frais de fonctionnement FGC).

La Ville de Genève a des conventions de partenariat avec 5 institutions (FGC, Conservatoire et Jardin botaniques, Association internationale des maires francophones, Fondation Martin Ennals et Festival International de films et forum pour les droits humains).

Ces actions ont été menées par 109 associations (dont 34 associations membres de la FGC), fondations à but non lucratif et quelques services municipaux dans 43 pays en développement (y compris en Suisse et à Genève pour des activités de sensibilisation et les projets en lien avec la Genève internationale).

Avec un montant total d'environ 1.8 mio de francs, c'est le continent africain qui, depuis la création du Fonds, reçoit le plus d'aide. En 2019, l'Afrique a reçu 32.8% des montants de coopération alloués par la Ville de Genève, ce qui a permis de financer 80 projets dans 22 pays de ce continent.

7.2% des ressources ont été consacrées à 11 projets menés dans 5 pays d'Amérique Centrale et 10.6% pour 32 projets dans 7 pays d'Amérique du Sud. 0.4% des montants ont concerné le Moyen-Orient (1 projet en Cisjordanie) et 6.8% l'Asie (12 projets dans 8 pays). L'Europe a reçu 15.2% des fonds (18 projets) principalement dans le domaine de la promotion des droits humains en lien avec la Genève internationale, de la sensibilisation du public à Genève, ainsi que le soutien d'associations par les subventions nominatives. La catégorie « divers continents » regroupe le financement de projets touchant plusieurs régions à la fois. En 2019, 27% du total a été alloué à des projets de ce type (dont les deux plans d'action des organisations membres de la FGC).

Les cinq principaux pays concernés par le soutien de la Ville de Genève en 2019 étaient le Burkina Faso (272'648 francs) avec 12 projets en cours de réalisation, la République Démocratique du Congo (209'200 francs) avec 5 projets, la Colombie (194'344 francs) avec 10 projets, Haïti (169'980 francs) avec 4 projets et le Bénin (148'000 francs) avec 12 projets.

La majorité des projets de coopération au développement soutenus par la Ville de Genève visent à lutter contre la pauvreté dans le monde et concernent prioritairement les thèmes suivants : la promotion des droits humains, la santé, l'éducation de base et la formation professionnelle, le développement rural et l'environnement.

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|

Projets financés par l'intermédiaire de la Fédération Genevoise de Coopération - FGC

3638.010 Budget 2019: CHF 1'585'000.- plus 722'200.- (transférés de la rubrique solidarité internationale) = CHF 2'307'200

| AFRIQUE | | | |
|----------------|---|---|--------|
| Bénin | Genève Tiers-Monde | Renforcement des chaînes de production agroalimentaires et artisanales des groupements de femmes et d'artisans des communes de Cotonou et de Dogbo | 5'000 |
| Bénin | Tourism for Help | Centre Nonvignon, restaurant et hôtel de formation pour l'insertion de jeunes défavorisés | 10'000 |
| Burkina Faso | Enfants du monde | Programme d'appui aux écoles bilingues au Burkina Faso | 40'000 |
| Burkina Faso | E-Changer Genève | Promouvoir les droits humains et la participation citoyenne au Burkina Faso | 20'000 |
| Burkina Faso | E-Changer Genève | Renforcer l'équipe technique et la performance de l'Association pour la Recherche et la Formation en agro-écologie (ARFA) | 14'000 |
| Burkina Faso | Centre écologique Albert Schweitzer-Genève -CEAS | Projet d'appui à la gestion des déchets municipaux des villes secondaires | 10'000 |
| Burkina Faso | Centre écologique Albert Schweitzer-Genève -CEAS | Fourche verte: Cultiver du moringa pour prévenir la malnutrition des populations du Bam et du Yatenga | 30'000 |
| Burkina Faso | Graine de Baobab Genève-Burkina | Développement rural par l'agroécologie, Province du Boulgou | 37'648 |
| Burkina Faso | Innovations et Réseaux pour le Développement - IRED | Appui aux Entreprises de l'Économie Sociale et Solidaire en Afrique, Burkina Faso, Cameroun (projet 2017-2020) | 10'000 |
| Burundi | Innovations et Réseaux pour le Développement - IRED | Pro Jeunes Emploi II: renforcement des capacités d'employabilité et d'auto emploi des jeunes (projet 2018-2021) | 5'000 |
| Côte d'Ivoire | Syndicat interprofessionnel travailleuses et travailleurs - SIT | Création d'une plateforme syndicale, pour l'étude juridique et pour l'information des travailleuses et travailleurs de l'économie informelle, pour une protection sociale universelle | 10'000 |
| Guinée Conakry | Syndicat interprofessionnel travailleuseet travailleurs - SIT | Formation des jeunes en situation précaire | 10'000 |
| Guinée Conakry | Syndicat interprofessionnel travailleuses et travailleurs - SIT | L'accompagnement des groupements de femmes passant du secteur informel au secteur formel, par l'Inter-Centrale syndicale de Guinée Conakry | 30'000 |
| Madagascar | Glocal | Education et revenus pour les ménages démunis. Agenda 21 des deux communes rurales malgaches d'Alakamisy et de Tsarasotra | 10'000 |
| Madagascar | Glocal | Activités génératrices de revenus pour les femmes des ménages dans l'extrême pauvreté. Agenda 21 des trois communes rurales malgaches | 6'000 |
| Mali | Association Amis suisses - Villages Dogons - ASVD | Amélioration de l'accès à l'eau et à l'assainissement dans le cercle de Bankass, Mali | 10'000 |
| Mali | Tourism for Help | Benkadi Bougou, ferme agro-écologique pour la formation et l'appui à l'installation des jeunes, des femmes et des groupements paysans au Mali | 10'000 |
| Mozambique | Solidar Suisse Genève | Gouvernance des communes rurales et urbaines (2016-2018) | 30'000 |
| Niger | Swissaid Genève | Appui à la société civile dans le secteur des industries extractives au Niger (2017-2019) | 25'151 |
| Niger | Swissaid Genève | Amélioration de la sécurité alimentaire grâce au développement de la production maraichère dans le Dallol Bosso | 23'422 |
| Niger | Association pour le Développement des Aires Protégées - ADAP | Appui aux stratégies de résilience des communautés pastorales au Niger | 50'000 |
| Ouganda | EIRENE Suisse | Appui au renforcement du droit des femmes | 25'000 |
| Ouganda | Omoana | Centre de réhabilitation pour enfants séropositifs ou malnutris: Omoana Child Rehabilitation Centre (OCRC) | 9'250 |
| Ouganda | Omoana | Promotion d'une prévention et réponse globale aux violences sexistes dans les communautés du district de Nwoya | 10'000 |
| Ouganda | Espoir pour ceux qui ont faim - ESFA | Amélioration de la sécurité/souveraineté alimentaire et de la résilience des communautés touchées par la sécheresse dans le district d'Amudat, région de Karamoja en Ouganda | 15'000 |

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|---|--|---|----------------------|
| République démocratique du Congo - RDC | Assotic - Association de soutien au Théâtre des Intrigants - Congo | Promotion du théâtre en milieu scolaire à Kinshasa (phase 2017-2019) | 40'000 |
| Rwanda | EIRENE Suisse | Pérennisation et dissémination des acquis du travail de thérapie sociale dans le traitement des traumatismes | 20'000 |
| Sénégal | Association pour l'accès à l'éducation et à la formation - ACCED | Appui à l'insertion et à la réinsertion scolaire et professionnelle des orphelins de guerre et du sida | 9'968 |
| Sénégal | Syndicat interprofessionnel travailleuses et travailleurs - SIT | Plan d'action contre les violences faites aux femmes et aux filles | 7'936 |
| Sénégal | Espace Femmes International - EFI | Formation en ligne (e-learning) en genre et développement, Afrique de l'Ouest et Europe francophone (2016-2019) | 53'000 |
| Sénégal | Jardins de Cocagne | Sécurisation des filières oignons et piments | 10'000 |
| Sénégal | UrbaMonde | URBA DTK 3: Programme d'appui à la Fédération Sénégalaise des Habitants (2017-2020) | 38'000 |
| Tanzanie | Swissaid Genève - SWGE | Soutien à une amélioration de la gouvernance dans le secteur des industries extractives et des conditions de vie et de travail des mines de petite et moyenne échelle en Tanzanie | 42'893 |
| Togo | Genève Tiers-Monde | Appui au Renforcement de la Démocratie et du Développement Economique Local (2017-2020) | 18'000 |
| Togo | Genève Tiers-Monde | Projet de promotion des petits producteurs en entrepreneurs agricoles viables – 2ème phase, Togo | 10'000 |
| Togo | Association pour l'accès à l'éducation et à la formation - ACCED | Education et protection sociale des enfants filles démunies travailleuses dans le secteur informel | 15'000 |
| Divers pays | UrbaMonde | Renforcement de l'habitat collaboratif et autogéré en Afrique | 30'000 |
| AMÉRIQUE CENTRALE | | | |
| Guatemala | Helvetas Swiss Intercooperation, Section de Genève | Développement Economique Rural Territorial au Guatemala, PRODERT | 65'875 |
| Haïti | EIRENE Suisse | Projet de formation d'enseignants pour une éducation adaptée à la psychologie de l'enfant et de l'adolescent en Artibonite (phase 2018- 2021) | 15'000 |
| Haïti | EIRENE Suisse | Jeunes et participation citoyenne en Haïti | 35'852 |
| Haïti | Enfants du Monde - EDM | Programme d'amélioration de la santé maternelle et néonatale dans la zone goâvienne | 39'128 |
| Nicaragua | Traditions pour Demain | La revitalisation culturelle pour l'autonomie régionale de la Côte Caribéenne Nord du Nicaragua (2017-2020) | 10'000 |
| Nicaragua | Espace Femmes International - EFI | Autodétermination des femmes, prévention et lutte contre les violences de genre | 9'000 |
| Nicaragua | UrbaMonde | Appui au développement de coopératives d'habitation et au mouvement pour le droit au logement (2018-2021) | 48'000 |
| AMÉRIQUE DU SUD | | | |
| Argentine | Mouvement pour la coopération internationale MCI | Récupération des territoires traditionnels mapuche | 5'000 |
| Bolivie | Solidar Suisse Genève | LanzArte - Les jeunes, artisans de la démocratie et promoteurs des droits humains | 14'751 |
| Bolivie | IDH Suisse. Santé - Environnement - Droits humains en Bolivie | D'amour et de sexe. Amélioration de la santé sexuelle et affective des adolescent-e-s au moyen des nouvelles technologies d'information et de communication en Bolivie | 29'130 |
| Bolivie | Centrale sanitaire Suisse - CSS | Service Intégral pour les personnes les plus vulnérables au VIH à Cochabamba, Bolivie | 30'000 |
| Bolivie | E-Changer Genève | La gastronomie comme outil d'intégration des jeunes en Bolivie | 10'000 |

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|-------------------------------|---|--|----------------------|
| Bolivie | Education et Futur (Bolivie) - EDFU | Ouverture d'un service d'urgence et juridique dans le centre de la Libellule pour les jeunes filles victimes de violences graves et d'abus sexuels et mise en place d'un réseau d'associations en soutien à ces victimes dans la ville de Tarija | 20'000 |
| Brésil | Mouvement pour la coopération internationale MCI | Renforcement des capacités de multiplicateurs interculturels Yanomami pour affronter des nouveaux défis découlant du contact avec la société régionale, Amazonie | 18'456 |
| Brésil | E-Changer Genève | Promouvoir la souveraineté alimentaire à travers la solidarité internationale Sud-Sud | 15'000 |
| Colombie | IHEID - Institut de Hautes études internationales et du développement | Red-concerto, Développement territorial post-conflit au Catatumbo (Norte de Santander) (projet 2018-2021) | 30'000 |
| Colombie | Genève Tiers-Monde | Pour la pérennité de la gestion communautaire de l'eau dans le département d'Antioquia | 5'000 |
| Colombie | Genève Tiers-Monde | Femmes rurales en mouvement pour la construction de territoires pacifiques et équitables, Colombie | 10'000 |
| Colombie | Genève Tiers-Monde | Renforcement de la gestion communautaire et environnementale de l'eau en Colombie | 30'000 |
| Colombie | Fondation Aide aux enfants - Foyers Bambi | "Proyecto Arte": projet de renforcement des connaissances et des aptitudes sociales des enfants à travers l'Art, Colombie | 20'000 |
| Colombie | Fondation Aide aux enfants - Foyers Bambi | Création d'un centre socio-économique pour les parents des enfants du foyer en Colombie | 5'000 |
| Colombie | Espace Femmes International - EFI | Construire la paix dans la dignité | 10'000 |
| Equateur | Traditions pour Demain | Le poids des mots et le choc de l'image pour l'identité culturelle Kichwa. Phase II (2017-2020) | 40'000 |
| Equateur | Centrale sanitaire Suisse - CSS | Amélioration de la santé de la population affectée par les opérations pétrolières, Equateur. Phase 2 | 27'062 |
| Pérou | Mouvement pour la coopération internationale MCI | Soutien à la Fédération des Communautés Native du Haut-Tigre, FECONAT et à son programme de surveillance environnementale | 11'234 |
| Pérou | Genève Tiers-Monde | Promotion des droits des filles et adolescentes en situation de travail domestique | 25'000 |
| Uruguay | UrbaMonde | Appui aux coopératives d'habitation en Amérique du Sud | 30'000 |
| MOYEN-ORIENT | | | |
| Palestine (Cisjordanie) | Centrale sanitaire Suisse - CSS | Amélioration du bien-être psychosocial des enfants palestiniens ex-détenus par la dramathérapie et le théâtre. Phase II (2017-2020) | 20'000 |
| DIVERS CONTINENTS | | | |
| Divers pays | Terre des hommes Suisse Genève | Programme 2017-2020 (Plan d'Action) de Terre des Hommes Suisse (Section romande) - "Pour un développement solidaire" | 186'533 |
| Divers pays | Service de Coopération au Développement - SeCoDev | Plan d'action quadriennal 2016-2019, Service Coopération au Développement de Caritas Genève | 231'793 |
| ASIE | | | |
| Bhoutan | Helvetas - Swiss Intercooperation, Section de Genève | Renforcement de la décentralisation et de la gouvernance locale au Bhoutan | 60'000 |
| EUROPE | | | |
| Suisse | Helvetas Swiss Intercooperation, Section de Genève | Étape genevoise Cinéma Sud 2019 | 6'000 |
| Suisse | Innovations et réseaux pour le développement - IRED | Table ronde « L'économie sociale et solidaire : réalités, impacts, potentiels et défis ». Les exemples du Burkina Faso, du Burundi et en Suisse romande | 3'168 |
| Suisse | Solidar Suisse Genève | Jeunes et droits humains – De Cochabamba à Genève, un spectacle pour partager ses aspirations | 27'690 |
| Suisse | Enfants du Monde - EDM | Sensibilisation aux droits de l'enfant dans le cadre des 30 ans de la convention des droits de l'enfant | 33'750 |

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|--|---|---|----------------------|
| Suisse | Jardins de Cocagne | Exposition et campagne d'information sur les semences agricoles | 33'665 |
| Suisse | UrbaMonde | Campagne d'information genevoise «Un habitat digne et durable pour les populations vulnérables des villes du Sud» | 35'795 |
| Suisse | Magasins du Monde | Campagne de sensibilisation «Qui cultive ton café» | 4'500 |
| Suisse | Terre des hommes | Conception et production de deux fiches pédagogiques (pour les 5-7 ans et les 8-12 ans) pour la sensibilisation dans les écoles en préparation de la Marche de l'espoir | 5'985 |
| Suisse | Association Cinémas des trois Mondes | 21ème édition du Festival Filmar en Amérique latina | 37'500 |
| Suisse | Groupe de réalisations et d'accompagnement pour le développement - GRAD | Edition du livre de Demba Keïta, leader paysan de Casamance au Sénégal «20 ans de combat pour la paix en Casamance: 1999-2019» | 6'000 |
| Suisse | Groupe de réalisations et d'accompagnement pour le développement - GRAD | Publication de l'ouvrage collectif autour de l'Union des Groupements Paysans de Meckhé (UGPM) et promotion de la collection «Porter les paroles paysannes» | 19'152 |
| Suisse | EIRENE Suisse | Table ronde le mercredi 9 octobre sur le thème «Victimes et auteur-e-s des violences: Comment reconstruire? Partage d'expériences entre le Rwanda et la Suisse» | 3'713 |
| Suisse | Centre Europe Tiers Monde - CETIM | Contribution pour l'édition de la page «Solidarité» du quotidien Le Courrier, dans le cadre de la Convention FGC – CETIM – Le Courrier 2017-2019. Articles sur la coopération au développement et les rapports Nord-Sud | 50'000 |
| Suisse | Fédération genevoise de coopération - FGC | Accord-cadre Ville de Genève FGC, communication | 36'000 |
| Suisse | Fédération genevoise de coopération - FGC | Accord-cadre Ville de Genève FGC, contribution aux frais de fonctionnement de la FGC 10% | 147'200 |
| TOTAL FÉDÉRATION GENEVOISE DE COOPÉRATION | | | 2'307'200 |

Projets et associations financés directement par la Ville de Genève

3638.010 budget 2019: Total: CHF 3'356'500 moins CHF 722'200 = CHF 2'634'300

| AFRIQUE | | | |
|---------------|--|---|--------|
| Bénin | Fondation genevoise pour la formation et la recherche médicales - GFMER | Prise en charge globale des patientes souffrant de fistules obstétricales, Bénin (Hôpital de Tanguiéta) et formation de médecins africains (projet 2018-2020) | 80'000 |
| Bénin | Fondation Rebin pour le développement durable | Projet de valorisation des déchets à Toffo. Tri des déchets, compost, biogaz, valorisation du plastique, et assainissement du marché local (projet 2019) | 53'000 |
| Burkina Faso | Association pour un centre de formation à Pô | Formation en agriculture biologique et suivi des cultures – Province du Nahouri (projet 2018-2020) | 17'000 |
| Burkina Faso | Association Buùd Yam | Poursuite du projet santé près de Yako, centre de santé communautaire à Mesga (projet 2019-2020) | 30'000 |
| Burkina Faso | JATUR – Jeunes associés temporairement à une région | Projet de développement rural et construction du centre de formation communautaire et d'apiculture près de Fada N'Gourma (projet 2019) | 45'000 |
| Burkina Faso | Les Amis de Sentinelles - Genève | Diminuer le nombre et l'impact des fistules obstétricales au Burkina Faso (projet 2018-2020) | 19'000 |
| Burundi | Artisans de paix | Appui aux projets de cohésion sociale et aux activités génératrices de revenu des femmes et des jeunes, Burundi (projet 2019) | 40'000 |
| Cameroun | ASCRES – Association de soutien aux centres de recherches, d'enseignements et de soins | Projet pilote de réseau de santé en gynécologie intégré dans un district rural, Akonolinga, région du Centre (projet 2019-2020) | 26'320 |
| Cameroun | Avocats sans frontières | Poursuite du soutien à la lutte contre les discriminations LGBT. Projet «Espoir»: En marche pour l'encadrement et la défense des personnes LGBT (projet 2019-2020) | 20'000 |
| Côte d'Ivoire | Graines de Paix | «Apprendre en paix, éduquer sans violence». Diminution de la violence comme méthode disciplinaire à l'école dans les régions de Man et Biankouma en Côte d'Ivoire (projet 2019) | 60'000 |

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|----------------------------------|---|---|----------------------|
| Ethiopie | Green Flower Foundation | Développer la formation professionnelle en horticulture biologique, Ville de Bishoftu (projet 2019-2020) | 25'000 |
| Kenya | Association H2O Énergies | Projet accès à l'eau pour les communautés du Kiswaro. Poursuite de l'accès à l'eau près du lac Victoria. Extension du réseau pour alimenter une école et des kiosques à eau (projet 2019-2020) | 35'000 |
| Kenya | Association One Action | Renverser les processus de dégradation des sols et renforcer la résilience climatique des communautés du Samburu et du Kajiado (projet 2019-2021) | 50'000 |
| Madagascar | Pharmaciens sans frontières Suisse | Favoriser l'accès à des médicaments de qualité (projet 2018-2019) | 15'000 |
| Madagascar | Association Terragir – Énergie solidaire | « Illuminer le futur des enfants ». Kiosque solaire et alimentation solaire de l'école du village d'Ambatomasina (projet 2019) | 30'000 |
| Mali | Fondation Apprentis d'Auteuil International | Soutien d'un Centre de formation et insertion professionnelle pour filières (projet 2018-2020) | 20'000 |
| Maroc | Association Action libre | Soutien au centre d'éducation préscolaire et d'éveil culturel pour les enfants défavorisés de Fès (projet 2017-2019) | 5'000 |
| République démocratique du Congo | Association Esperanza Grazia- ESGRA | Développement du Centre de formation ESGRA et unité de production pour les femmes victimes de violence (projet 2018-2020) | 15'500 |
| République démocratique du Congo | Fondation du Dr Denis Mukwege | Poursuite du projet Kamba Moja – Appui psycho social pour les survivantes de viols au Sud Kivu (projet 2019-2020) | 43'700 |
| République démocratique du Congo | Appui aux femmes démunies et enfants marginalisés - AFEDEM - Dignité Impact | Projet Matumaini. Formation de base et création d'emplois pour des jeunes filles et garçons en difficulté à l'Est de la RDC (2017-2019) | 10'000 |
| République démocratique du Congo | L'Appel de Genève - Geneva Call | Contribuer à la consolidation de la paix et à la protection des civils au Nord Kivu en RDC (projet 2018-2020) | 100'000 |
| Sénégal | Cayla Solidaire | Construction de 27 latrines dans le village de Keur Ndiouga au Sénégal (projet 2019) | 10'000 |
| Sénégal | International Rainwater Management Alliance - IRHA | La pluie, la terre et les hommes : Renforcement de la souveraineté alimentaire et changement climatique (projet 2018-2019) | 23'500 |
| Sénégal | Association de développement durable - ADED | Gestion durable des ressources en eau et réduction des risques de transmission des maladies par l'installation d'unités de lavage des mains utilisant « La Goutte » (projet 2018-2020) | 15'000 |
| Sénégal | Association de soutien à Nouvelle Planète - Genève | Projet de mise en place de périmètres maraîchers avec unités de transformation dans les villages de Keur Ngatta et Bidam. Dans le cadre du projet solidaire de jeunes du Collège Voltaire (projet 2018-2019) | 7'530 |
| Sénégal | Théâtre Spirale | « Le Pont » - Projet de formation et de développement par le théâtre au Sénégal – Deuxième phase du projet. Formation de professionnels, animations dans les écoles et théâtre de sensibilisation, Thiès (projet 2019-2021) | 19'000 |
| Sénégal | Association Diobasse Handicap | Centre multifonctionnel d'appuis aux personnes handicapées du Sénégal, région de Diobasse (projet 2019-2021) | 20'000 |
| Sierra Leone | Education pour tous / Education for All | Création d'une salle polyvalente dans l'école du village de Masantigie en Sierra Leone et lancement des activités communautaires pour quatre villages (projet 2019-2020) | 20'000 |
| Somalie | Soutien sans frontières - SSF | Accès à l'eau potable dans la région de Sool (Awrbogeys, Galbarwaqo), Somalie. Financement de l'étude de faisabilité géologique et géophysique pour un forage de 300 à 400 mètres (projet 2019) | 7'500 |
| Sud Soudan | les amis de sœur emmanuelle, ASASE. | Centre de formation professionnelle communautaire de Lologo, Juba (projet 2018-2020) | 75'000 |
| Togo | Association Métissages | Construction et mise en activité du dispensaire pour le village de Kouenou (projet 2019-2021) | 25'000 |

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|-------------------------------|--|--|----------------------|
| Divers pays | Association genevoise pour l'alimentation infantile - IBFAN - GIFA | Promotion des pratiques optimales d'alimentation du nourrisson et du jeune enfant (ANJE), Togo et Bénin. Projet 2018-2019 | 81'704 |
| Divers pays | Ligue Internationale des Femmes pour la Paix et la Liberté - WILPF | Le plaidoyer en faveur des droits humains comme levier de consolidation des mouvements de femmes pour la paix au Cameroun et en République Démocratique du Congo (RDC) (projet 2018-2019) | 48'000 |
| AMÉRIQUE CENTRALE | | | |
| Cuba | MediCuba Suisse | Vieillesse et santé, sensibilisation et prévention des maladies liées à l'âge, dans les zones rurales (projet 2019-2020) | 12'500 |
| Guatemala | Association Km 207 Guatemala - Suisse | Formation et appuis aux organisations de femmes rurales. Promotion des droits humains et droits du travail dans les exploitations agricoles (projet 2019) | 27'000 |
| Mexique | HURIDOCS – Association Human Rights Information and Documentation | Renforcement des capacités de la société civile. Développement des capacités stratégiques et de gestion sécuritaire de l'information pour la défense des droits du travail des femmes (projet 2019-2020) | 42'400 |
| Haïti | Médecins du Monde | Prévention, éducation et prise en charge des violences basées sur le genre et amélioration de la santé sexuelle en Petit Goâve et Grand Goâve (projet 2019-2020) | 80'000 |
| AMÉRIQUE DU SUD | | | |
| Brésil | Aquaverde | Gouvernance et droit indigène du peuple Surui dans l'État du Rondônia (projet 2017-2019) | 10'000 |
| Brésil | Association Nordeste | Projet d'agro foresterie. Corridor forestier le long de la rivière, reboisement, et création de 50 parcelles de production fruitière et agricole pour des familles pauvres (projet 2019) | 58'500 |
| Brésil | AYA – Association Appui aux Indiens Yanomami d'Amazonie | Programme d'éducation à la santé de la Secoya. Premiers pas pour la mise en œuvre d'une formation de sages-femmes traditionnelles Yanomami (projet 2019-2020) | 20'000 |
| Colombie | Lectures partagées | Soutien à la production et à la commercialisation de produits agro-écologiques dans le Département de Nariño (projet 2018-2019) | 20'000 |
| Colombie | Association Turpial | Protection et participation pour la paix. Construire une paix inclusive, sans violence et protectrice des libertés fondamentales en Colombie (projet 2019) | 40'344 |
| Colombie | FIAN International | Défense et promotion du droit humain à l'alimentation et à la nutrition adéquates (DHANA) dans un contexte de conflit : renforcer le DHANA comme mécanisme pour la construction de la paix (projet 2019-2021) | 24'000 |
| Pérou | Association "du muletier au guide de montagne" | Phase III du projet de formation de guides autochtones de Haute montagne et mise sur pied d'une agence de trekking locale au Pérou (projet 2018-2020) | 10'000 |
| ASIE | | | |
| Afghanistan | Afghanistan's Women Rights Association - AWRA | Alphabétisation pour les femmes dans les villages ruraux du sud de l'Afghanistan, province de Nimroz (projet 2017-2019) | 10'000 |
| Afghanistan | La Fondation Womanity | Girls can code. Programme d'encouragement à l'éducation et à la formation professionnelle des jeunes filles (projet 2017-2019) | 11'079 |
| Cambodge | Association Saèk Thmey International | Soutien à la formation professionnelle dans les métiers du tourisme. Aménagement de 3 salles de classe et de deux dortoirs pour la nouvelle école Saèk Thmey, et aide pour son fonctionnement (projet 2019-2021) | 25'000 |
| Cambodge | Centre international de déminage humanitaire | Le système « chiens SMART » - Vers une utilisation plus efficace des chiens pour le déminage humanitaire (projet 2019-2020) | 67'280 |
| Inde | Association pour l'éducation et la culture Indo-Himalayenne - APECIH | Une école pour le Zanskar (Inde) : entre tradition et modernité. Construction d'une école et appuis pour le fonctionnement (projet 2017-2019) | 10'000 |
| Inde | Association Jai Jagat | Camps de formation au leadership et à l'action non-violente de villageois de l'Inde, dans le cadre de la Marche mondiale Jai Jagat 2020 (projet 2018-2020) | 20'000 |
| Inde | Association Humanium | Centre résidentiel de réhabilitation spécialisé pour anciens enfants travailleurs, État du Madhya Pradesh (projet 2019-2020) | 20'000 |

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|-------------------------------|--|--|----------------------|
| Irak | Fondation Suisse de déminage - FSD | Assistance mécanique pour le déblaiement de décombres et le déminage des engins explosifs improvisés (IED) (projet 2018-2019) | 75'000 |
| Népal | Association Helpcode | Amélioration de l'assainissement, de l'hygiène et de la santé dans les écoles rurales (projet 2018-2019) | 26'262 |
| Philippines | Association Virlanie | Unité mobile pour les enfants de la rue de Manille aux Philippines. Activités éducatives et appui social et santé (projet 2019-2020) | 28'000 |
| Tibet | Association pour la santé, l'éducation et l'environnement - APSEE - Peu Là au Tibet | Amélioration durable des conditions de vie de la population des régions isolées du Tibet (projet 2018-2020) | 15'000 |
| EUROPE | | | |
| Suisse | Association festival du film et forum international sur les droits humains, FIFDH | Edition 2019 du Festival du film et forum sur les droits de l'homme FIFDH. Convention 2019-2022 | 150'000 |
| Suisse | UPR - Info | Organisation des pré-sessions à l'examen périodique universel, divers pays. Projet 2017-2019 | 75'279 |
| DIVERS CONTINENTS | | | |
| Divers pays | DOCIP – Centre de documentation, de recherche et d'information des Peuples autochtones | Suivi des secrétariats techniques pour les Peuples autochtones et impacts de leur utilisation sur le terrain : Guatemala, Mexique, RDC et Burundi (projet 2019) | 52'000 |
| Divers pays | ICAN – Campagne internationale pour l'abolition des armes nucléaires | Susciter un élan pour l'entrée en vigueur du Traité d'interdiction des armes nucléaires en renforçant les capacités de la société civile et des gouvernements en Afrique et dans les Caraïbes (projet 2019-2020) | 60'000 |
| Divers pays | Défense des Enfants international | Observatoire de la justice pour enfants dans la région Afrique du Nord et Moyen Orient. Promouvoir l'accès à une justice adaptée aux enfants (projet 2019-2021) | 40'000 |
| Divers pays | Association internationale des maires francophones, AIMF | Convention de partenariat 2017-2021 | 50'000 |
| Divers pays | Conservatoire et jardin botaniques de Genève, CJB | Convention, contribution globale, à répartir par pays. Convention 2016-2020 | 154'680 |
| Divers pays | Service international pour les droits de l'Homme - SIDH | Soutenir les mouvements de femmes défenseuses des droits humains et renforcer leur engagement auprès de l'ONU (projet 2019-2021) | 70'000 |
| Divers pays | Centre pour les droits civils et politiques - CCPR | Appuyer la société civile dans la mise en œuvre du Pacte relatif aux droits civils et politiques multi-pays II, Cameroun, Liban et Libéria. Projet 2017-2019 | 65'000 |
| Divers pays | Track impunity always, TRIAL | Lutter contre l'impunité des individus et entreprises impliqués dans des crimes internationaux (projet 2018-2020) | 75'000 |
| Divers pays | Organisation Mondiale contre la torture - OMCT | Protection des enfants contre la torture. Coopération et renforcement des capacités de la société civile locale à protéger les plus vulnérables face à la torture et aux mauvais traitements (projet 2018-2020) | 100'000 |
| | Retour d'argent Zara Soa | 4'000 frs alloués en 2018 ont été rendus, cofinancements suffisants | -4'000 |
| | Solde non utilisé | | 2'222 |

3638.010 Subventions nominatives 2019, inscrites au budget CHF 209'500

| DIVERS CONTINENTS | | | |
|--------------------------|---|----------------------------|---------|
| Divers pays | Track impunity always - TRIAL | Subvention nominative 2019 | 100'000 |
| Divers pays | Fondation Martin Ennals | Subvention nominative 2019 | 50'000 |
| Divers pays | Médecins sans frontières - MSF | Subvention nominative 2019 | 8'000 |
| AMÉRIQUE DU SUD | | | |
| Colombie | Comité international de la Croix-Rouge - CICR | Subvention nominative 2019 | 51'500 |

| Continent/ Région/ Pays | Organisation | Descriptif du projet | Montant en francs |
|---|---|---|----------------------|
| 3636.010 Subventions nominatives 2019, inscrites au budget CHF 300'100 | | | |
| DIVERS CONTINENTS | | | |
| Divers pays | Centre de documentation, de recherche et d'information des peuples autochtones - DOCIP | Subvention nominative 2019 | 20'600 |
| Divers pays | Centre Europe-Tiers Monde | Subvention nominative 2019 | 51'500 |
| Divers pays | Association Genève Tiers- Monde | Subvention nominative 2019 | 15'500 |
| Divers pays | Association Cap-Vert | Subvention nominative 2019 | 2'000 |
| Divers pays | Terre des Hommes Suisse Genève | Subvention nominative 2019 | 8'900 |
| Divers pays | Organisation mondiale contre la torture - OMCT | Subvention nominative 2019 | 18'600 |
| Divers pays | Service international pour les droits de l'homme - SIDH | Subvention nominative 2019 | 4'100 |
| Divers pays | Fondation L'appel de Genève | Subvention nominative 2019 | 30'900 |
| Divers pays | Centre Accueil Genève Internationale - CAGI | Subvention nominative 2019 | 50'000 |
| Divers pays | Fédération genevoise de coopération - FGC | Subvention nominative 2019 | 92'800 |
| | Dignité en détention - Didé | Subvention nominative 2019 non octroyée, association dissoute | 5'200 |
| TOTAL DIRECT DGVS | | | 3'143'900 |
| TOTAL GENERAL | | | 5'451'100 |

7.5.2 Délégation à l'aménagement du territoire

| But | Représentants du CA | Création |
|---|--|---------------------------------------|
| Traiter des dossiers d'aménagement des espaces publics ou de plans d'affectation du sol conduits par les services du département des constructions et de l'aménagement, par le service des espaces verts ou par des tiers et portant sur le territoire de la Ville de Genève. | Monsieur Rémy Pagani Monsieur Sami Kanaan Monsieur Guillaume Barazzone | Juillet 2011 (règlement LC 21 212) |

La Délégation à l'aménagement du territoire a pour but de traiter des dossiers d'aménagement des espaces publics ou de plans d'affectation du sol conduits par les services du département des constructions et de l'aménagement, par le service des espaces verts ou par des tiers et portant sur le territoire de la Ville de Genève.

La Délégation donne l'orientation des études, des rapports et travaux à exécuter, et en définit les priorités. Elle décide des options stratégiques en relation avec les dossiers d'aménagement. Les dossiers ainsi traités sont régulièrement rapportés au Conseil administratif par le Département des constructions et de l'aménagement, en vue des décisions à prendre qui relèvent de sa compétence.

Elle est composée des magistrats en charge du Département des constructions et de l'aménagement (Monsieur Rémy Pagani, Conseiller administratif), du Département de la culture et du sport (Monsieur Sami Kanaan, Conseiller administratif) et du Département de l'environnement urbain et de la sécurité (Monsieur Guillaume Barazzone, Conseiller administratif). La Délégation comprend également la présence permanente de la direction du Département des constructions et de l'aménagement (Madame Isabelle Charollais, codirectrice, et Madame Charlotte Malignac, codirectrice).

La présidence a été assurée successivement par Monsieur Sami Kanaan, de janvier à juin 2019, puis par Monsieur Guillaume Barazzone, de juin à décembre 2019.

En 2019, la Délégation s'est réunie à 6 reprises. Madame Annick Viaccoz, responsable du secrétariat du magistrat au Département des constructions et de l'aménagement, a assuré la prise des notes de séances.

La Délégation a instruit de nombreux dossiers. Parmi les objets les plus importants il convient de citer notamment :

Praille-Acacias-Vernets - PAV

Les différents volets de ce dossier ont été traités à plusieurs reprises notamment s'agissant du financement des équipements publics (sportifs, culturels, sociaux ainsi que les espaces verts et la voirie), de la stratégie de développement et du PLQ des Vernets.

Plage des Eaux-Vives

La Délégation a abordé les enjeux liés au projet de la plage des Eaux-Vives, plus précisément s'agissant de la gestion du site (entretien à charge de la Ville de Genève, servitude d'usage, règlement et convention de limite de prestations). Une discussion avec les services en charge de ce projet a été nécessaire afin de clarifier certains points en vue de la séance COPIL Valorisation de la rade de mars 2019.

Cornavin – réaménagement du pôle urbain

Des informations ont été données aux membres de la Délégation s'agissant du planning et de la structure mise en place pour ce projet qui regroupe de nombreux sous-projets et de nombreux partenaires. Des points de situation réguliers seront faits sur les enjeux et l'avancement de ce dossier.

Dans le cadre de ses travaux, la Délégation a procédé à des auditions de personnes internes ou externes à l'administration municipale. Parmi ces dernières, mentionnons :

- M. Olivier Andres, directeur général de l'Office cantonal de l'énergie, en vue d'une présentation de la stratégie énergétique du Canton ainsi que d'une discussion relative à la problématique des réseaux et le manque de coordination entre SIG, l'OCEN et la Ville de Genève ;
- La Fondation Portail des Nations, représentée par Monsieur Ivan Pictet, Président, et Madame Tatjana Darani, Directrice, ainsi que Monsieur Philippe Hug, représentant de l'ONU-GE, en vue d'un point de situation et d'une présentation de l'avancement du projet du Portail des Nations ;
- La direction du Département de la culture et du sport ainsi que le service des sports en vue d'une présentation du programme élaboré pour la mise en place d'un bassin temporaire durant les fermetures pour rénovation des piscines de Varembe et des Vernets ;
- Le service d'urbanisme pour un point de situation sur le projet d'agglomération (bilan de la mise en œuvre des projets d'agglomération PA-1, PA-2, PA3) en vue du lancement du projet d'agglomération de 4ème génération (PA4).

La Délégation a également traité plusieurs autres dossiers, au gré de l'actualité ou des nécessités exprimées. Il s'agit entre autres :

- D'une demande de la Fondation pour la Cité de la musique de Genève de constitution d'une servitude d'usage public pour le parc des Feuillantines ainsi que de l'entretien dudit parc ;
- De demandes d'installation d'œuvres d'art dans l'espace public (don de la sculpture «Moon» de l'artiste Not Vital, installation d'une œuvre en vue de valoriser le rôle de Ioannis Capo d'Istria), de la création de la Commission art public du FMAC et de la formalisation d'un processus de validation concernant l'art dans l'espace public.
- De la gestion de la forêt sur les parcelles privées de la Ville de Genève ;
- Du résultat de l'étude «Au fil de l'Arve», initiée suite à un appel des milieux alternatifs ;
- Du projet «Cité administrative» qui vise à regrouper l'administration municipale sur un seul site ;
- D'un point de situation sur le réseau cyclable, les différents dossiers en cours et planifiés ainsi que sur la mixité entre les cyclistes et les piétons ;
- De la problématique sur les aménagements du Rhône et l'accessibilité à l'eau ;
- D'une présentation des processus de coordination des travaux sur le domaine public et les routes/rues en Ville de Genève ;
- De l'introduction d'une limite généralisée à 30 km/h la nuit.

7.5.3 Délégation à l'innovation sociétale (DGIN)

| But | Représentants du CA | Création |
|---|---|---------------------------------------|
| Préavis des demandes de soutien financier déposées dans le cadre du programme G'innove. | Madame Sandrine Salerno Monsieur Guillaume Barazzone Monsieur Sami Kanaan | Janvier 2016 (règlement LC 21 181) |

La Délégation à l'innovation sociétale (DGIN) a été créée en 2016 et est composée des magistrat-e-s en charge des départements de l'environnement urbain et de la sécurité, des finances et du logement, ainsi que de la culture et du sport. Elle répond à l'objectif «Promouvoir l'innovation sociétale» du Conseil administratif pour la législature 2015-2020 et a pour mission de préavis des demandes de soutien financier déposées dans le cadre du programme G'innove, selon le Règlement LC 21 181. Le programme est présenté sur la page www.geneve.ch/ginnove.

Actuellement, la Ville de Genève fait face à de nombreuses mutations, qu'elles soient d'ordre technologique, sociale ou environnementale. Les centres urbains, qui concentrent à la fois les populations et les emplois, sont principalement touchés par les effets de ces phénomènes. Pour penser, anticiper et accompagner ces changements, de nouvelles perceptions, pratiques et modèles d'organisation sociale et économique sont nécessaires. C'est à ce besoin que répond le programme G'innove, destiné à apporter un soutien financier, limité dans le temps, à des projets présentant une innovation sociétale. En 2019, une priorité particulière a été donnée aux projets en lien avec le changement climatique. Sur vingt-quatre projets soutenus, sept sont directement en lien avec les enjeux de mitigation et d'adaptation au changement climatique (le Climathon, Comobilis, les Artisans à vélo, LogAir, les ateliers Zéro Déchet, #WEAREWATCHING et urbaconfort) et dix sont indirectement liés à ces questions (projets d'économie circulaire et de manufacture, projets de biodiversité ainsi que formations, hackathons et plateformes stimulant l'innovation locale).

Le secrétariat du programme G'innove, assuré par le service Agenda 21 – Ville durable (A21), se charge d'organiser les séances de la DGIN, d'établir l'ordre du jour et de prendre les notes de séances. Par ailleurs, il coordonne l'analyse et le suivi des projets déposés dans le cadre de G'innove. En 2019, la DGIN s'est réunie à deux reprises afin de répondre aux demandes de financement.

En 2019, le secrétariat a reçu trente-sept demandes de financement et en a transmis dix-sept à la DGIN pour examen. Seize nouvelles demandes ont été acceptées par le Conseil administratif sur préavis de la DGIN. Par ailleurs, six projets au bénéfice d'un financement sur plusieurs années ont continué à recevoir un soutien de G'innove en 2019 et deux mandats ont été octroyés pour des projets spéciaux. En tout, vingt-quatre projets d'innovation sociétale ont donc pu être financés par le programme G'innove en 2019, pour un montant total de CHF 368'587.-. Les projets soutenus sont en lien avec une ou plusieurs priorités de la feuille de route 2015-2020 du Conseil administratif et ont permis de créer de nouvelles collaborations entre l'administration municipale et des organismes externes à l'administration.

Enfin, dans le cadre de la réflexion initiée en 2017 sur le futur de la zone industrielle des Charmilles (ZIC), la DGIN a soutenu un projet de manufacture collaborative d'environ 1000 m² qui pourrait emménager sur la zone courant 2020 (moyennant autorisations cantonales), au sein de locaux qui ont été libérés par la municipalité. Ce projet réunirait diverses structures de l'économie circulaire et du ré-emploi actives à Genève (ateliers partagés, fablab, ressourcerie, etc.), qui créeraient en partenariat avec Ressources Urbaines un pôle autour du «faire», accessible au public et ouvert sur le quartier. La DGIN a également lancé un appel à projets pour la mise à disposition temporaire (5 ans) d'espaces vacants, dont l'ancien Moulin à Danses (MàD), pour des activités innovantes dans les domaines économique, social, environnemental, culturel ou technologique. Les résultats seront connus courant 2020.

Plus d'information sur les projets passés et en cours : www.ville-geneve.ch/zic

| Partenaire | Projet | Montant |
|--|---|----------------|
| Après-Genève | Semaine de l'entrepreneuriat - actions communes | 2'300 |
| Association Citoyenne de Mesure Environnementale | LogAir: mesures mobiles de la qualité de l'air | 26'800 |
| Association ZIC2 | Projet de manufacture collaborative à la Zone Industrielle des Charmilles | 12'000 |
| Fondation éthique et valeurs | Plateforme numérique de l'engagement | 12'500 |
| Fondation images et société | EyeSmart: un projet de sensibilisation aux contenus des médias visuels | 10'000 |
| hepia et TEN | Zone Industrielle des Charmilles (ZIC) - mandats pour revalorisation | 7'541 |
| hepia - Haute école du paysage, de l'ingénierie et de l'architecture | urbaconfort: un projet de recherche sur l'adaptation aux canicules en ville | 20'000 |
| Impact Hub | Climathon: un hackathon sur le thème de l'urgence climatique | 25'000 |
| Innobridge | Smart City Boost : un hackathon sur le thème de la ville intelligente | 18'500 |
| Les artisans à vélo | Promotion du vélo-cargo pour les artisans locaux et les services | 7'420 |
| Museum d'histoire naturelle | Le Museum en pleine nature ! Renforcer et faire connaître la biodiversité | 8'120 |
| Tako | #WEAREWATCHING - un projet de communication sur l'urgence climatique | 10'000 |
| Zero Waste Switzerland | Ateliers Zero Déchets et clips vidéo Zéro Déchets | 20'956 |
| Actions Durables | Agendas 21 scolaires - nouvelle formule pour écoles prioritaires | 19'200 |
| Association Knock on wood | Knock on wood Geneva - des ateliers pour encourager le travail du bois | 20'000 |
| Comobilis | Développement de modules pour le partage de véhicules | 30'000 |
| Coopérative Equilibre | Documentation d'une nouvelle façon d'assainir un immeuble | 10'000 |
| Equal profit | Nouvelle façon de partager les profits d'une filière de production | 18'000 |
| Invisible experience | Projet BOWIE : incubateur de projets de genre, portés par les jeunes | 20'000 |
| La Manivelle | Plateforme coopérative de partage d'objets | 10'000 |
| NPE-Léman (Association pour une Navigation de Plaisance Ecologique) | Promotion d'une nouvelle façon de nettoyer les coques de bateau | 250 |
| Open Geneva | Festival de hackathons à Genève | 10'000 |
| SINGA Factory | Soutien à l'entrepreneuriat des personnes migrantes | 30'000 |
| SPORTIGenève | Web-application pour promouvoir le sport à Genève | 20'000 |
| TOTAL | | 368'587 |

7.5.4 Délégation pour la stratégie numérique

| But | Représentants du CA | Création |
|---|---|------------------------------|
| Suivre la mise en place et le déroulement du plan directeur des technologies de l'information et de la communication 2018-2021. | Madame Sandrine Salerno Monsieur Sami Kanaan Monsieur Guillaume Barazzone | Janvier 2018 (extrait CA) |

La Délégation pour la stratégie numérique (ci-après la Délégation) a été créée en janvier 2018.

Elle a pour mission d'assister le Conseil administratif dans le pilotage et la coordination de la stratégie numérique. Elle est compétente pour :

- mettre en œuvre le Plan directeur des technologies de l'information et de la communication (PDTIC) ;
- opérer des choix, arbitrages et priorisations du PDTIC, afin d'assurer la cohérence de la stratégie de la Ville de Genève avec celle de son système d'information ;
- décider de la réalisation de nouveaux projets non-inscrits au PDTIC.

A ce titre, la Délégation supervise notamment le «Comité de pilotage e-Genève» pour la promotion des services numériques grand public.

La Délégation adopte la révision du PDTIC tous les deux ans et préavise la refonte du PDTIC tous les quatre ans avant soumission au Conseil administratif.

Elle est composée de trois membres du Conseil administratif, dont le ou la magistrat-e en charge de la direction des systèmes d'information et de communication (DSIC).

En 2019, la Délégation pour la stratégie numérique s'est réunie cinq fois.

Les premières séances ont été consacrées à une analyse de la situation et à l'identification des axes d'amélioration de la stratégie numérique.

Au terme de cette analyse, la Délégation a mandaté la DSIC pour définir un plan d'action permettant la mise en œuvre de la stratégie.

Définition d'une nouvelle vision stratégique pour le numérique

La Délégation a validé une vision stratégique pour la transition numérique établie sur les quatre axes suivants :

- e-Genève : prestations en ligne et services innovants pour le et la citoyen-ne ;
- e-administration : automatisation des processus et dématérialisation des supports ;
- collaboration numérique : cadre de travail numérique favorisant la collaboration et la mobilité ;
- système d'information : gestion d'un système d'information efficient, flexible et sécurisé.

Chacun de ces axes est constitué d'un ou plusieurs programmes et de plusieurs crédits d'investissements.

Mise en place d'organes de gouvernance pour prioriser les projets

Un comité d'arbitrage validé par la Délégation sera mis en place courant 2020 et aura pour mission la gestion de la priorisation des projets.

Analyses comparatives

La Délégation a mandaté une étude comparative avec des villes ayant une ambition numérique et des caractéristiques similaires à celles de la Ville de Genève.

Cette étude révèle que :

- les moyens actuels sont limités en regard de la stratégie validée ;
- les projets devront être priorisés en fonction de critères de valeur ajoutée : bien-être des citoyen-ne-s, efficacité de l'administration et adéquation avec les orientations politiques ;
- le mode de financement des programmes numérique doit être plus flexible ;
- la transition numérique doit être portée par des experts informatiques, métiers et de gestion du changement travaillant de manière intégrée ;
- les opportunités sont nombreuses notamment dans les domaines suivants : prestations en ligne ; suivi des demandes et des dossiers ; utilisation des données pour le pilotage des services ; gestion intelligente des bâtiments.

Analyse des anciens crédits d'investissements

Une analyse des anciens crédits d'investissements a conduit la Délégation à valider des propositions de réallocation de ceux-ci afin d'adapter les moyens attribués aux quatre axes de la stratégie.

En particulier, le portefeuille e-Genève, qui comprend un certain nombre de projets prioritaires, manque de financement.

Planification et mise à jour du PDTIC

La délégation a validé le principe d'une mise à jour du plan directeur selon les quatre axes stratégiques courant 2020.

7.5.5 Délégation en charge de la gouvernance, des risques et des audits

| But | Représentants du CA | Création |
|---|--|-----------------------------------|
| Préavisier à l'intention du Conseil administratif tout objet en lien avec la gouvernance, les risques et les audits et proposer les mesures d'amélioration y relatives. | Mme Sandrine Salerno Monsieur Sami Kanaan | Février 2019 (extrait CA n°36) |

La Délégation du Conseil administratif en charge de la gouvernance, des risques et des audits a été créée en février 2019 par une décision du Conseil administratif.

Elle a comme buts de renforcer le système de contrôle interne en préavisant, à l'intention du Conseil administratif, tout objet en lien avec la gouvernance, les risques et les audits ; de proposer, si nécessaire, les mesures d'améliorations y relatives et de suivre les recommandations d'audits, les risques et le déploiement du contrôle interne.

Contrairement aux autres délégations, celle-ci présente la particularité d'être composée de deux magistrat-e-s ; soit la ou le Maire et le conseiller administratif ou la conseillère administrative en charge des finances.

Lorsqu'un ou une magistrat-e cumule les fonctions de Maire et celle de conseiller administratif ou de conseillère administrative en charge des finances, le Conseil administratif désigne la ou le deuxième magistrat-e.

Depuis sa création, Monsieur Sami Kanaan et Madame Sandrine Salerno ont ainsi présidé successivement la Délégation, respectivement de mars à mai 2019 et de juin à décembre 2019.

La Délégation est assistée du Secrétaire général (Monsieur Gionata Buzzini) et du gestionnaire de risques (Monsieur Salvatore Macculi), qui participent aux séances.

La Délégation s'est réunie à neuf reprises de mars à décembre 2019. Le directeur de la direction financière et celui du service du contrôle financier y ont été invités à plusieurs reprises.

La Délégation a traité de nombreux dossiers, dont le nouveau règlement du Conseil administratif sur le système de contrôle interne (PR-1367), l'analyse des ressources du système de contrôle interne (quatre postes au budget 2020), la directive générale sur la diffusion des audits, le suivi des risques critiques, l'e-learning sur le contrôle interne.

Elle a également initié plusieurs chantiers, dont le suivi du rapport sur le système de contrôle interne du service du contrôle financier et des plans d'action y relatifs ; par exemple, les principes anti-fraude et les améliorations de l'environnement de contrôle.

LISTE DES ABRÉVIATIONS

| | |
|-------|---|
| A21 | Agenda 21 - Ville durable |
| ACE | Administration Centrale |
| AGCM | Aménagement, Génie civil et Mobilité |
| ARI | Musée Ariana |
| BGE | Bibliothèque de Genève |
| BMU | Bibliothèques et discothèques municipales |
| CA | Conseil administratif |
| CAP | Institution de prévoyance professionnelle du personnel de la Ville de Genève |
| CFI | Contrôle financier |
| CIV | État civil |
| CJB | Conservatoire et jardin botaniques |
| CM | Conseil municipal |
| CPI | Caisse de prévoyance interne |
| DCA | Département des constructions et de l'aménagement |
| DCS | Département de la culture et du sport |
| DCSS | Département de la cohésion sociale et de la solidarité |
| DEJ | Service de la jeunesse |
| DEUS | Département de l'environnement urbain et de la sécurité |
| DF | Domaine fonctionnel |
| DFIN | Direction financière |
| DFL | Département des finances et du logement |
| DGVS | Délégation Genève Ville Solidaire |
| DPBA | Direction du patrimoine bâti |
| DRH | Direction des ressources humaines |
| DSIC | Direction des systèmes d'information et de communication |
| ECO | Écoles et institutions pour l'enfance |
| ENE | Énergie |
| FIA | Fonds intercommunal d'assainissement |
| FTE | Flux de trésorerie provenant de l'activité d'exploitation |
| FTF | Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement |
| FTI | Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement dans le PA |
| FTP | Flux de trésorerie provenant de l'activité de placements dans le PF |
| GIM | Gérance immobilière municipale |
| GTG | Grand Théâtre de Genève |
| kCHF | Milliers de francs suisses |
| LEX | Service juridique |
| LOM | 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 |
| MEG | Musée d'ethnographie |
| MHN | Muséum d'histoire naturelle |
| MHS | Musée d'histoire des sciences |
| PA | Patrimoine administratif |
| PF | Patrimoine financier |

| | |
|-------|--|
| PM | Personnes morales |
| PP | Personnes physiques |
| SAFCO | Service des affaires communales |
| SAPE | Structure d'accueil de la petite enfance |
| SAPPE | Structure d'accueil de la petite enfance à des prestations élargies |
| SAPPR | Structure d'accueil de la petite enfance à prestations restreintes |
| SEC | Service culturel |
| SCM | Service du Conseil municipal |
| SDPE | Petite enfance (ex-DPE) |
| SEP | Service de l'espace public |
| SEVE | Service des espaces verts |
| SG | Secrétariat général |
| SIS | Incendie et secours |
| SJS | Direction et secrétariat du Département de la cohésion sociale et de la solidarité |
| SPF | Pompes funèbres, cimetières et crématoire |
| SPM | Service de la Police municipale |