



# Projet de budget 2017 déposé par le Conseil administratif

Plan-les-Ouates, le 27 septembre 2016



# PB2017 déposé par le CA

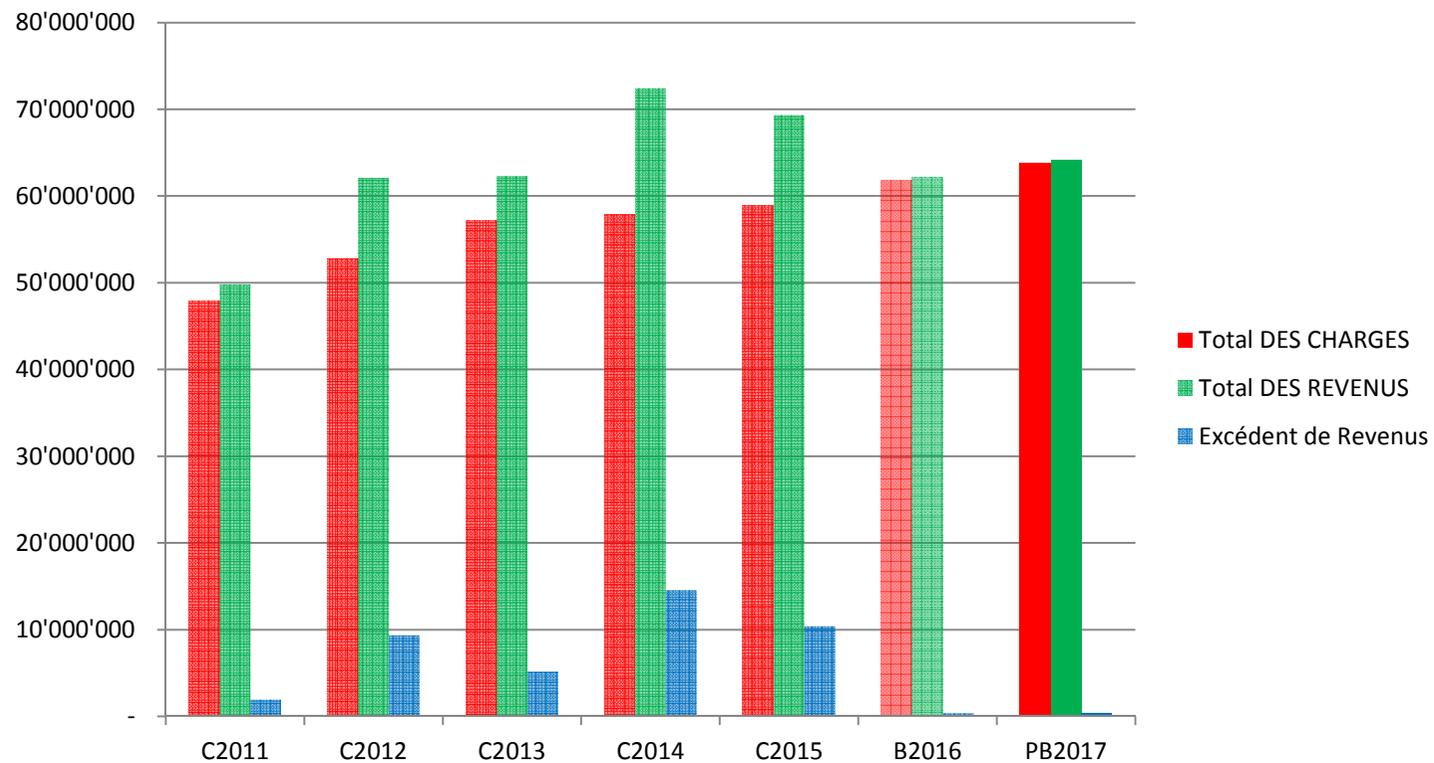
en quatre lignes... (et hors imputations internes)

- Des charges de 63.832 mio
- Des recettes de 64.204 mio
- Un excédent de revenu de 0.371 mio
- Des investissements de 26.0 mio



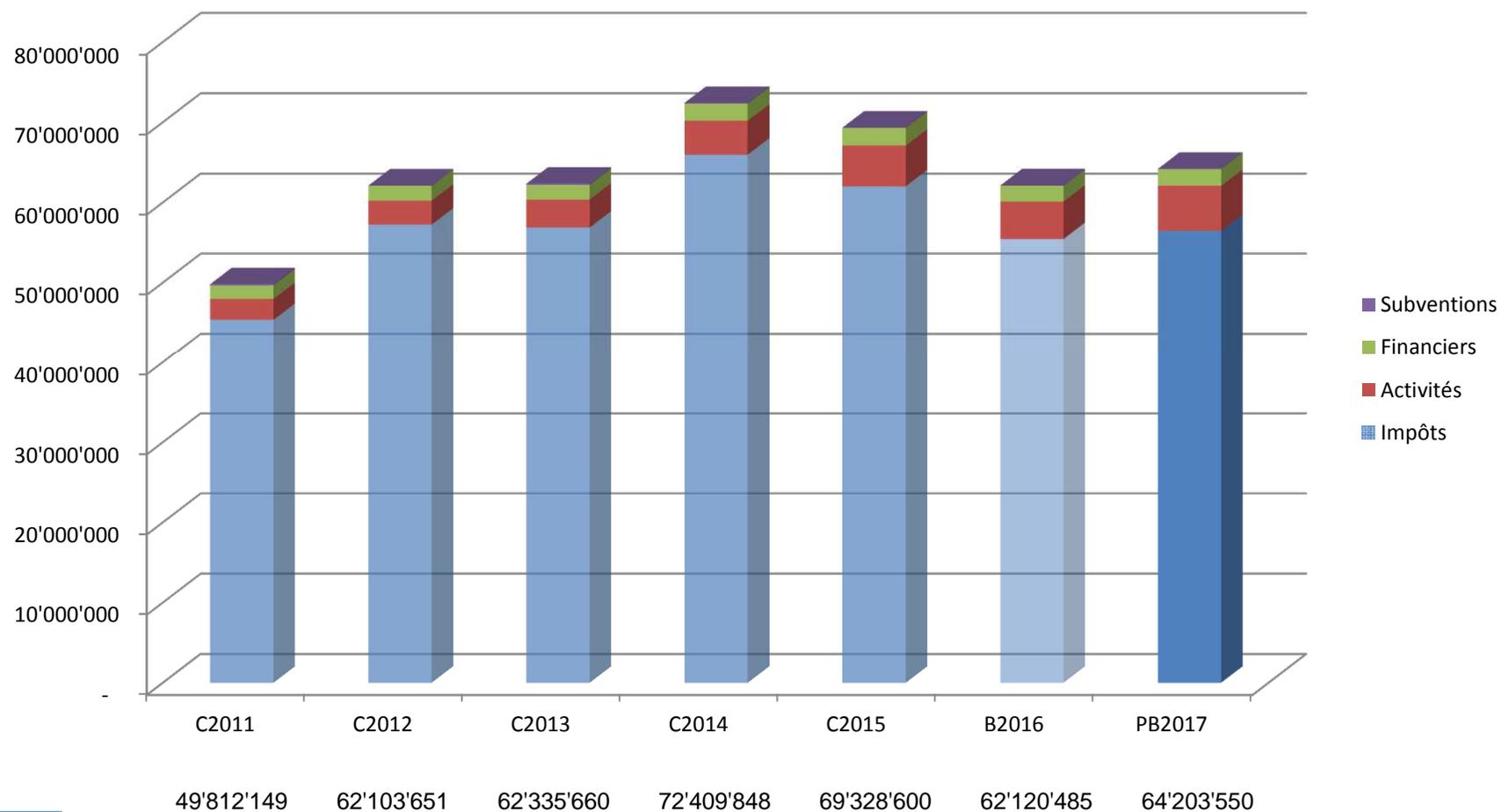
# Evolution globale

*Des comptes 2011 au projet de budget 2017*





# Evolution des recettes



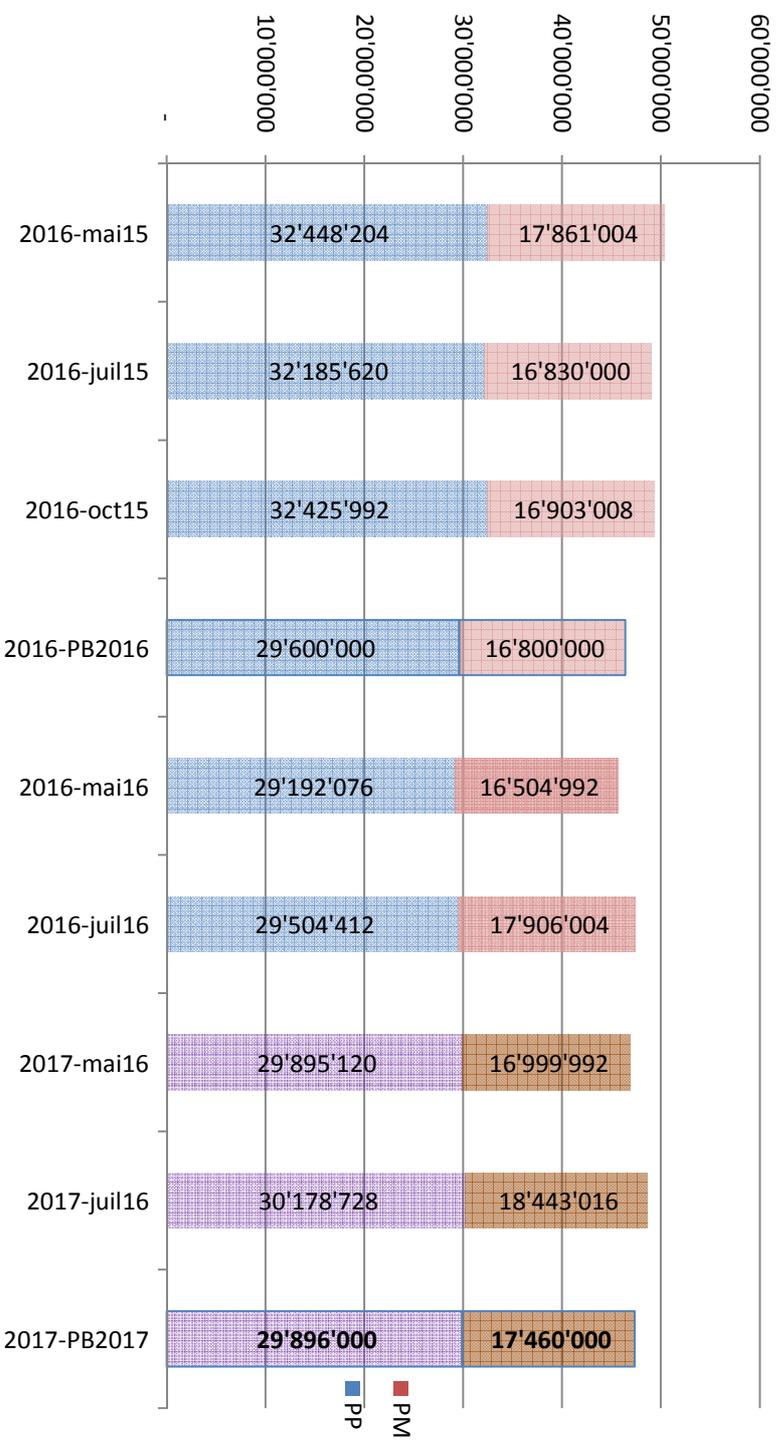


# Recettes 2017

- Des impôts (56.4 mio) qui représentent la part prépondérante des recettes de la commune (87.9 %)
  - Centimes (PP + PM): 47.3 mio (+ 2.1 % s/B16 et - 10.3 % s/C15)
  - Taxe professionnelle: 9.0 mio (+ 0.6 % s/B16 et - 1.3 % s/C15)
- Des recettes d'activités (5.6 mio) en hausse de 20 % s/B16
  - Mobilité (+ 835 KF)
  - Restaurants scolaires (140 KF)
- Des recettes financières (2.1 mio) en hausse de 7 %
  - Redevance (+ 163 KF)
  - Locations (+ 62 KF)
- Des subventions (11'000 F) marginales

# Centimes additionnels

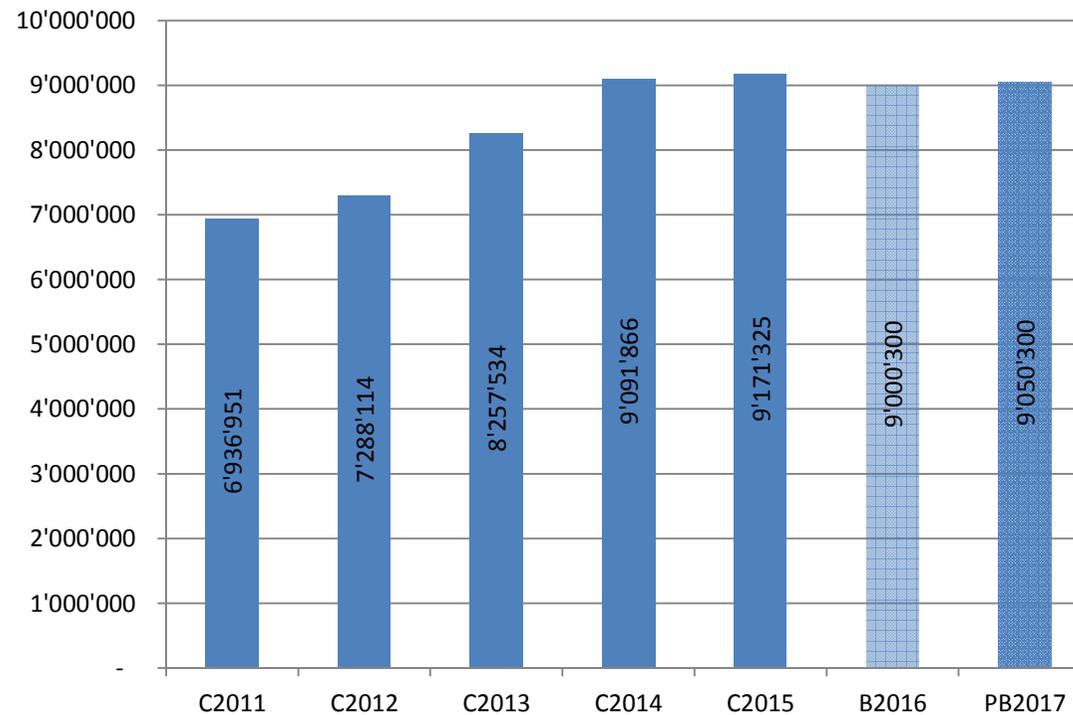
- Un centime maintenu à 36
- Une valorisation prudente



# Taxe professionnelle



- Une stabilisation estimée





# Détail des recettes d'activités et financières

Activités

	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
Mobilité	535'042	762'661	1'016'577	1'235'564	1'494'214	1'074'000	1'909'400	835'400	415'186
Crèches	366'963	400'621	461'447	528'635	600'612	1'183'000	1'183'000	-	582'388
Rest scol	471'569	545'475	642'663	607'813	578'833	567'250	708'235	140'985	129'402
Canalisations	118'845	50'980	18'566	318'769	937'218	615'000	472'000	-143'000	-465'218
APG	287'056	343'475	359'633	501'932	388'991	250'000	280'000	30'000	-108'991
Etat-civil	173'007	194'440	175'193	168'519	183'874	187'000	203'000	16'000	19'126
Locations	107'452	106'428	104'928	104'928	119'328	124'100	145'600	21'500	26'272
Déchets	93'315	74'712	80'182	147'606	128'177	141'015	130'800	-10'215	2'623
Divers	194'854	188'377	230'860	181'956	205'667	105'500	126'300	20'800	-79'367
Sécurité		38'490	75'555	81'860	103'210	95'000	110'000	15'000	6'790
SDIS	87'574	91'770	100'960	101'033	101'276	102'000	102'500	500	1'224
Culture	78'965	75'923	102'619	96'627	98'560	83'800	94'300	10'500	-4'260
Jeunesse	53'976	61'661	67'441	72'549	69'381	75'700	73'800	-1'900	4'419
Sports	41'292	40'680	40'698	44'795	41'875	41'500	46'100	4'600	4'225
Communautaire	17'368	27'821	28'981	35'693	35'755	31'800	31'350	-450	-4'405
Cimetière	12'700	19'550	15'600	30'300	26'050	15'000	25'000	10'000	-1'050
Aînés	5'600	6'300	8'400	9'350	7'800	9'500	9'500	-	1'700
Sapay						17'000	-	-17'000	-
<b>Total</b>	<b>2'645'577</b>	<b>3'029'364</b>	<b>3'530'302</b>	<b>4'267'927</b>	<b>5'120'820</b>	<b>4'718'165</b>	<b>5'650'885</b>	<b>932'720</b>	<b>530'065</b>

Financières

	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
Redevances	1'088'046	1'111'257	1'182'527	1'460'964	1'573'355	1'364'940	1'528'200	163'260	-45'155
Locations	376'386	392'681	415'476	383'752	427'952	379'720	441'800	62'080	13'848
Intérêts	218'246	223'272	203'770	189'187	101'270	181'560	87'565	-93'995	-13'705
Divers	31'877	110'780	47'238	107'627	85'182	38'000	48'000	10'000	-37'182
<b>Total général</b>	<b>1'714'555</b>	<b>1'837'990</b>	<b>1'849'010</b>	<b>2'141'529</b>	<b>2'187'760</b>	<b>1'964'220</b>	<b>2'105'565</b>	<b>141'345</b>	<b>-82'195</b>



# Dépenses budgétaires

## Evolutions

**Projet de budget 2017**      **63.832 mio**

Budget 2016:      61.763 mio

Comptes 2015:      58.923 mio

Comptes 2011:      47.882 mio

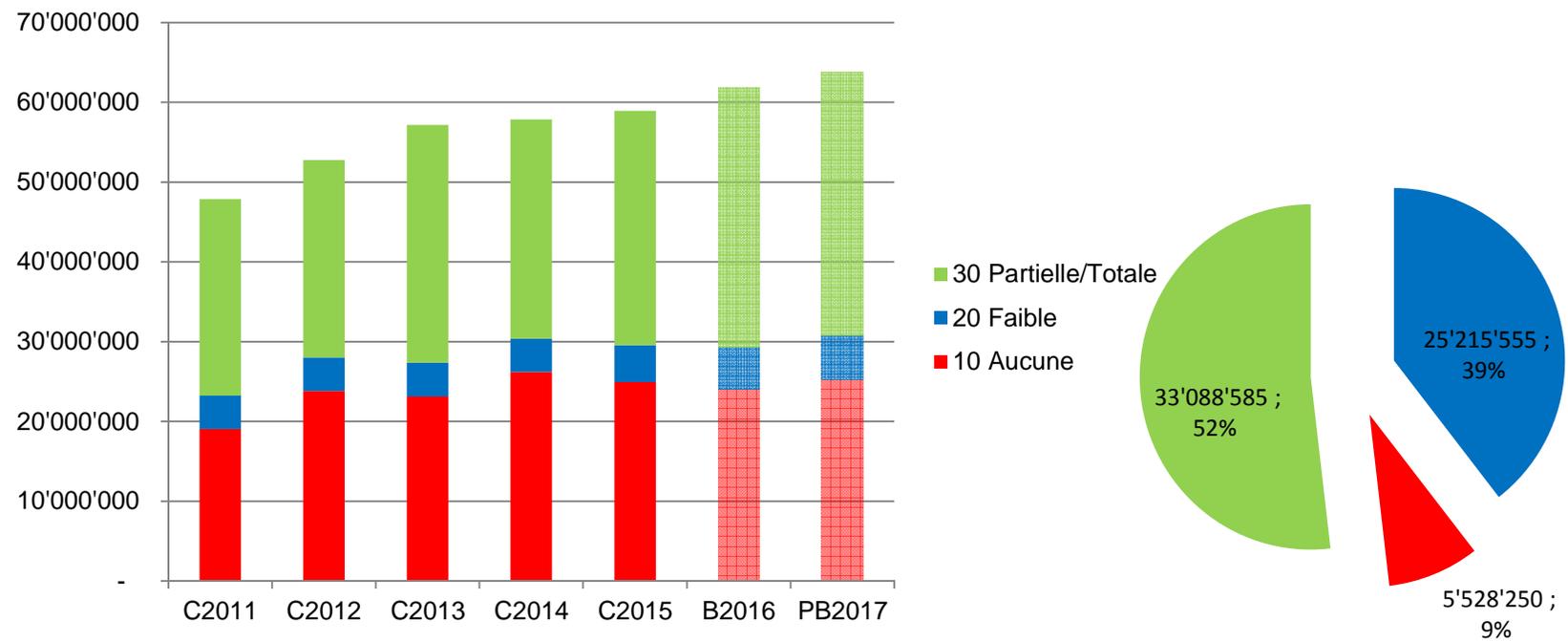
### *Evolutions:*

- *Par rapport au budget 2016:*      2.069 mio (+ 3.3 %)
- *Par rapport aux comptes 2015:*      4.909 mio (+ 8.3 %)
- *Par rapport aux comptes 2011:*      15.950 mio (+ 33.3 %)



# Dépenses budgétaires

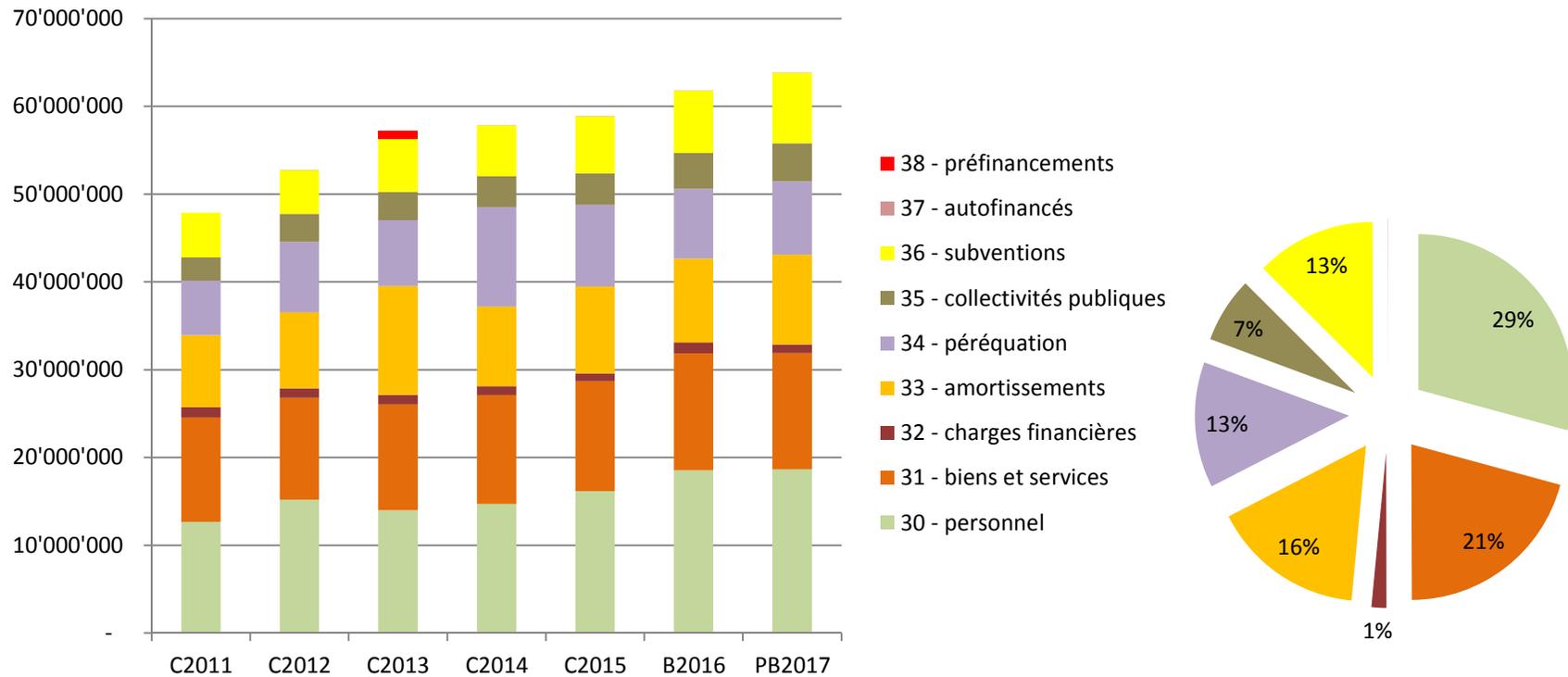
## Evolution globale, par marges





# Analyse des dépenses

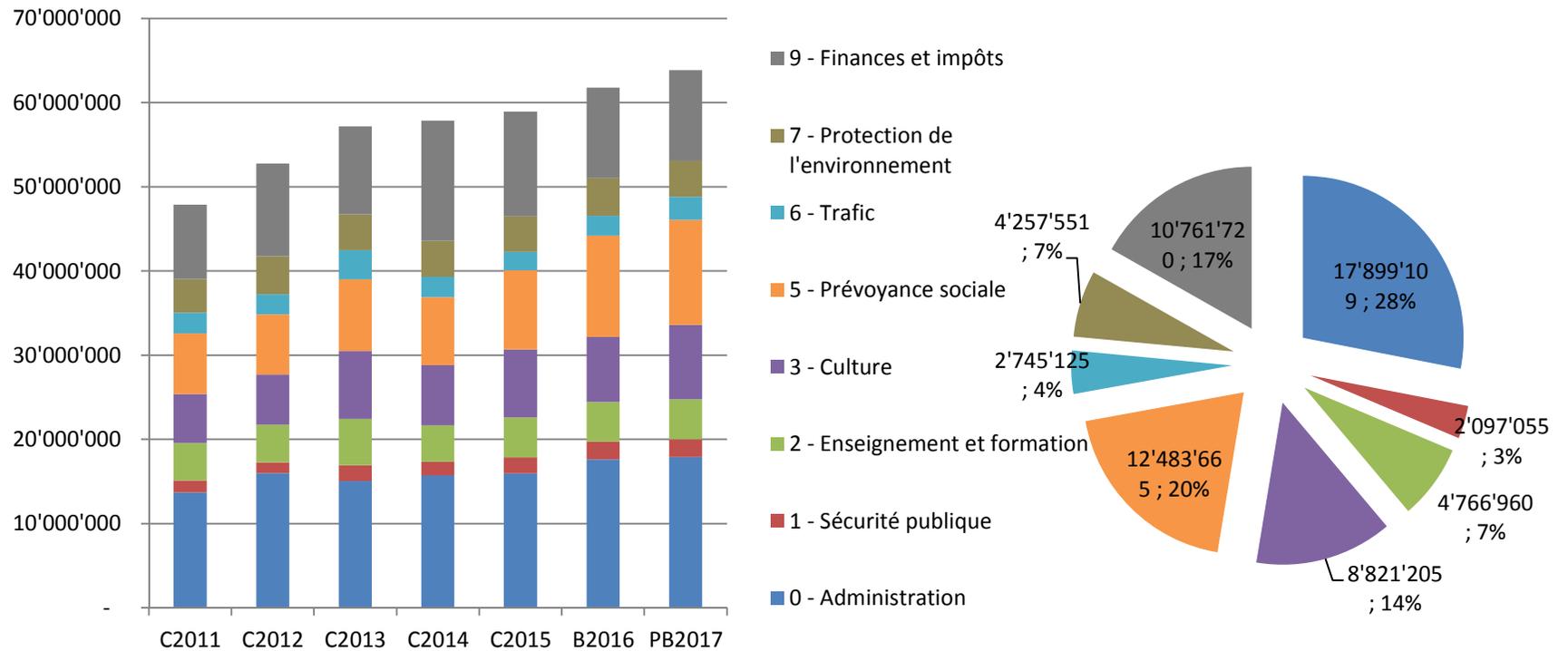
## Par natures





# Analyse des dépenses

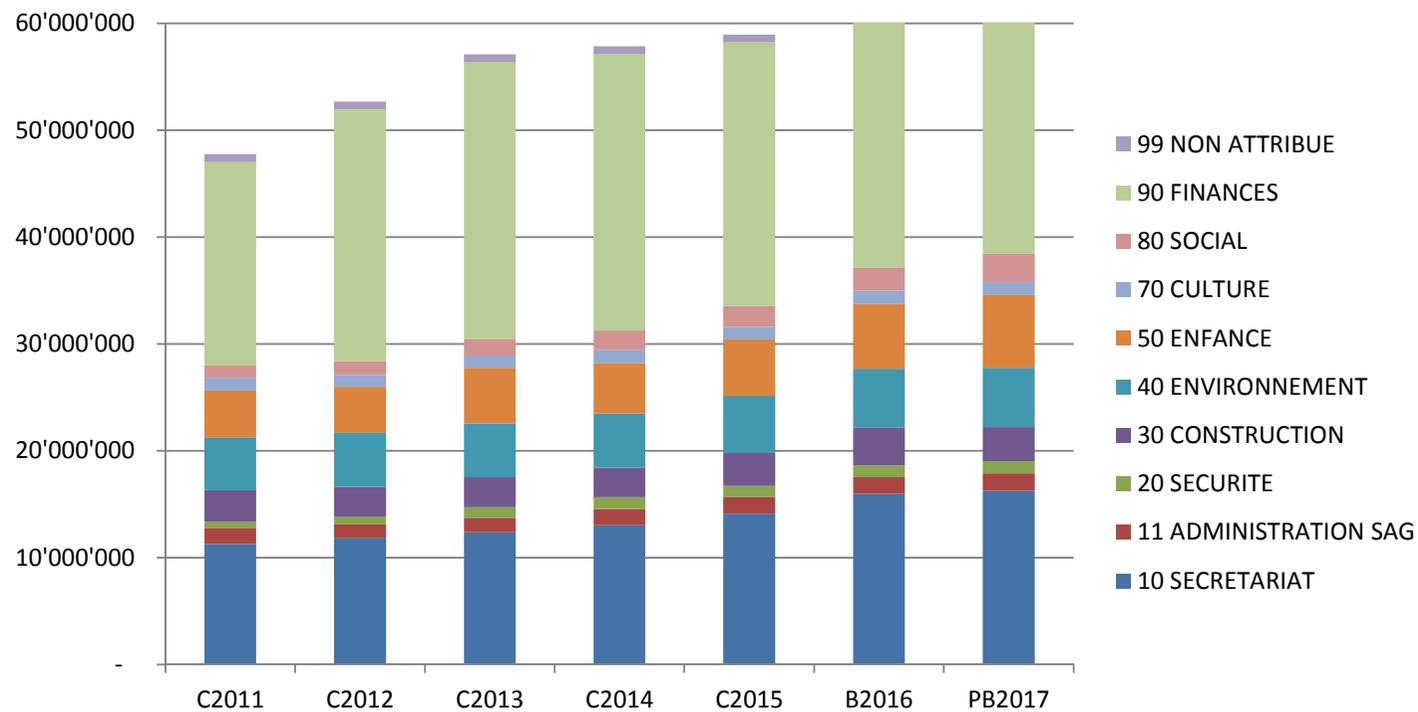
## Par fonctions





# Analyse des dépenses

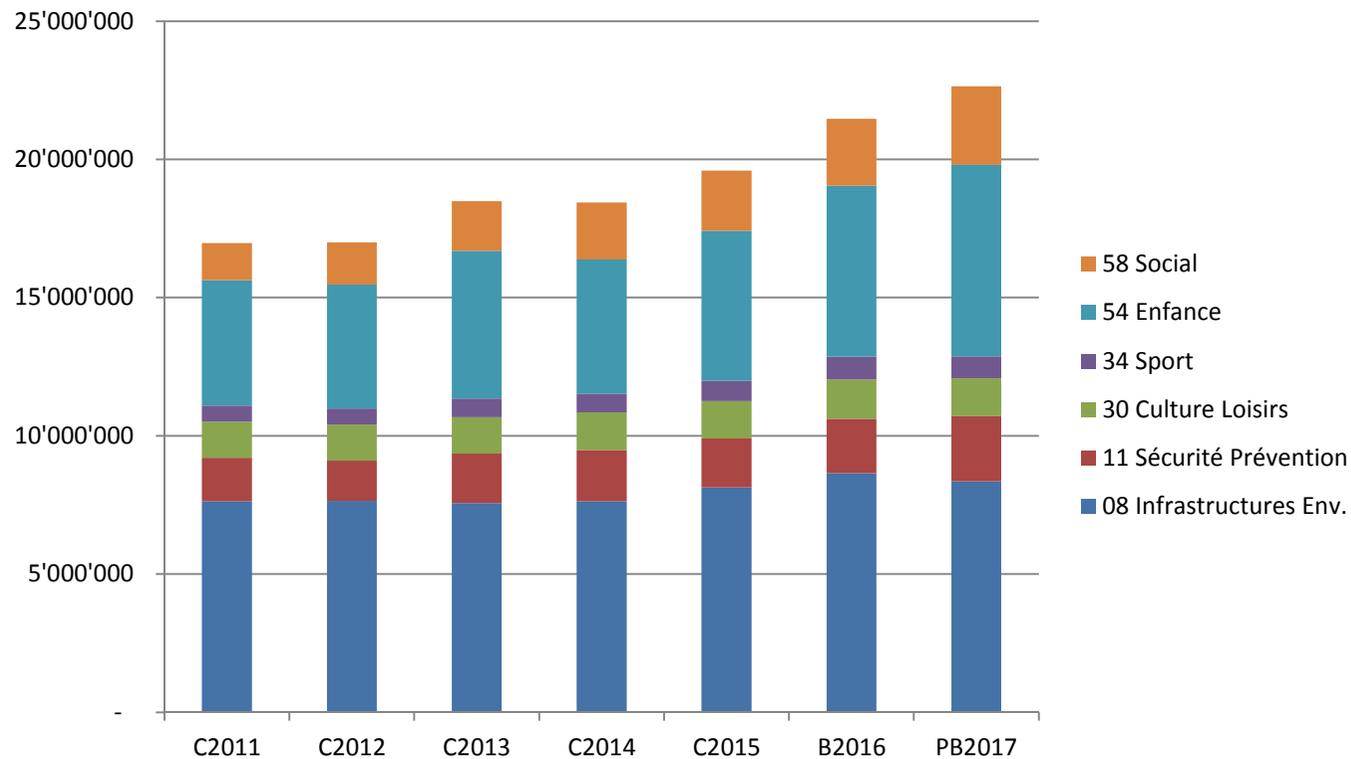
## Par services





# Analyse des dépenses

Par commissions (sans les finances...)





# Détails des variations

## Par natures regroupées

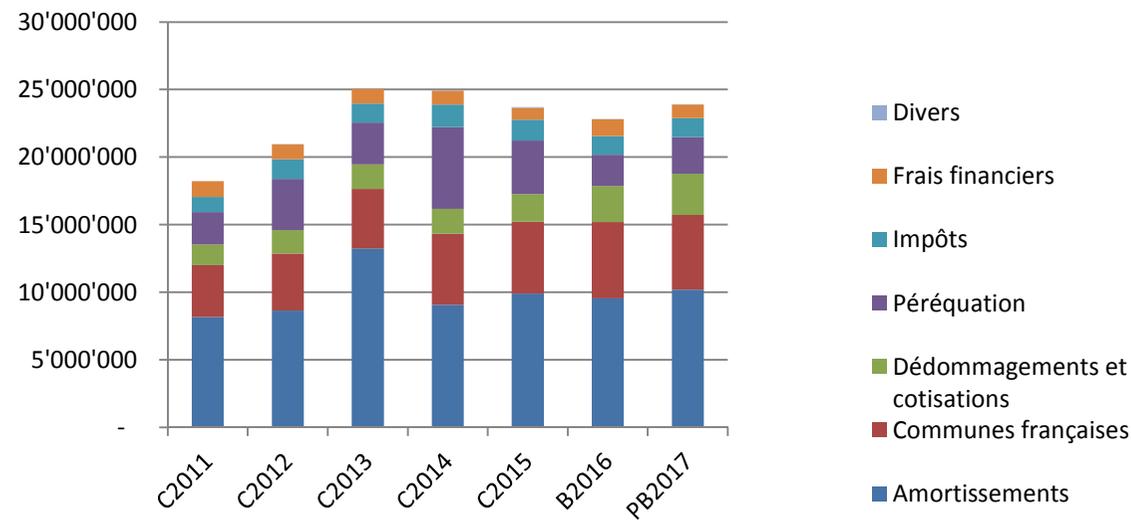
	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
30	12'674'095	15'178'838	13'986'486	14'697'502	16'167'809	18'550'285	18'628'990	78'705	2461181.05
31	11'883'297	11'621'108	12'069'908	12'385'517	12'531'013	13'297'935	13'255'195	-42'740	724182.42
36	5'094'509	4'996'409	6'048'719	5'812'950	6'515'689	7'095'590	8'034'280	938'690	1518591.4
<i>Sous-total</i>	29'651'901	31'796'355	32'105'112	32'895'970	35'214'510	38'943'810	39'918'465	974'655	4'703'955
32	1'181'944	1'090'861	1'076'926	1'029'249	886'035	1'245'400	997'300	-248'100	111265.33
33	8'172'580	8'657'806	12'384'271	9'064'806	9'901'511	9'547'503	10'201'430	653'927	299918.61
34	6'232'523	7'997'901	7'498'449	11'334'245	9'278'045	7'951'790	8'355'890	404'100	-922154.86
35	2'643'527	3'193'796	3'225'255	3'498'848	3'589'427	4'062'330	4'342'305	279'975	752877.83
38		20'200	17'250	20'215	53'750	12'500	17'000	4'500	-36750
37			865'000		-	-	-	-	0
<i>Sous-total</i>	18'230'573	20'960'564	25'067'151	24'947'363	23'708'768	22'819'523	23'913'925	1094'402	205'157
<b>Total général</b>	<b>47'882'474</b>	<b>52'756'919</b>	<b>57'172'264</b>	<b>57'843'332</b>	<b>58'923'278</b>	<b>61'763'333</b>	<b>63'832'390</b>	<b>2'069'057</b>	<b>4'909'112</b>



# Analyse des dépenses 'techniques'

## Natures 32, 33, 34, 35 et 37

	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
Amortissements	8'172'580	8'657'806	13'249'271	9'064'806	9'901'511	9'547'503	10'201'430	653'927	299'919
Communes françaises	3'836'517	4'207'296	4'408'898	5'286'147	5'329'037	5'650'000	5'530'000	-120'000	200'963
Dédommagements et cotisations	1'530'574	1'726'277	1'806'505	1'824'267	2'036'809	2'669'190	3'039'575	370'385	1'002'766
Péréquation	2'396'006	3'790'605	3'089'551	6'048'098	3'949'008	2'301'790	2'706'600	404'810	-1'242'408
Impôts	1'112'953	1'467'519	1'418'749	1'674'581	1'552'618	1'393'140	1'422'020	28'880	-130'598
Frais financiers	1'181'944	1'090'861	1'076'926	1'029'249	886'035	1'245'400	997'300	-248'100	111'265
Divers		20'200	17'250	20'215	53'750	12'500	17'000	4'500	-36'750
<b>Total général</b>	<b>18'230'573</b>	<b>20'960'564</b>	<b>25'067'151</b>	<b>24'947'363</b>	<b>23'708'768</b>	<b>22'819'523</b>	<b>23'913'925</b>	<b>1'094'402</b>	<b>205'157</b>



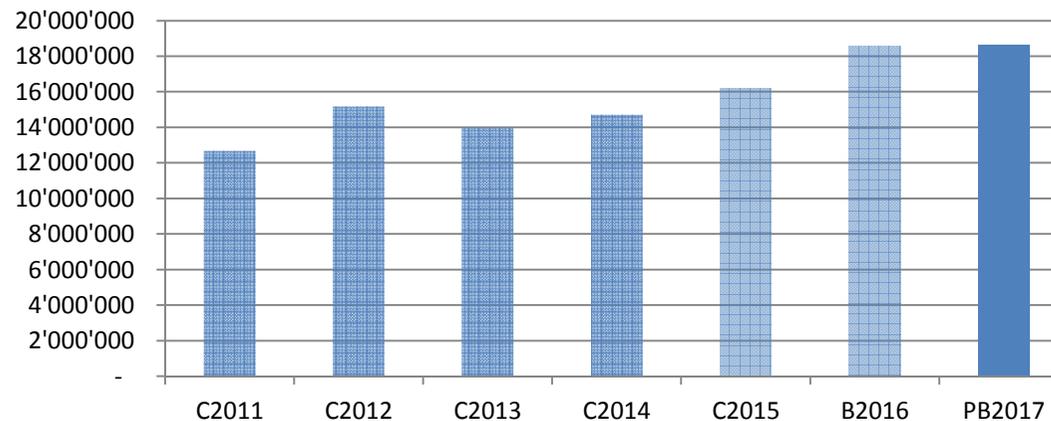


# Analyse des dépenses (nat 30)

## Ressources humaines

	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
30	12'674'095	15'178'838	13'986'486	14'697'502	16'167'809	18'550'285	18'628'990	78'705	2'461'181

- ETP: - 2.57(- 185 KF)
  - + 2.10 : 0.6 (RH), 0.3 (Compta), 0.5 (Secrétariat SCA), 0.5 (Agent «vert» SEE) 0.2 (Secrétariat PM), dont 1.10 en CDMax
  - - 4.67 : - 3.7 (Crèches), - 0.79 (Restant scolaire Sapay), - 0.17 (Transport)
- Une progression des mécanismes salariaux (+ 138 KFS)
- Une indexation à 0 %

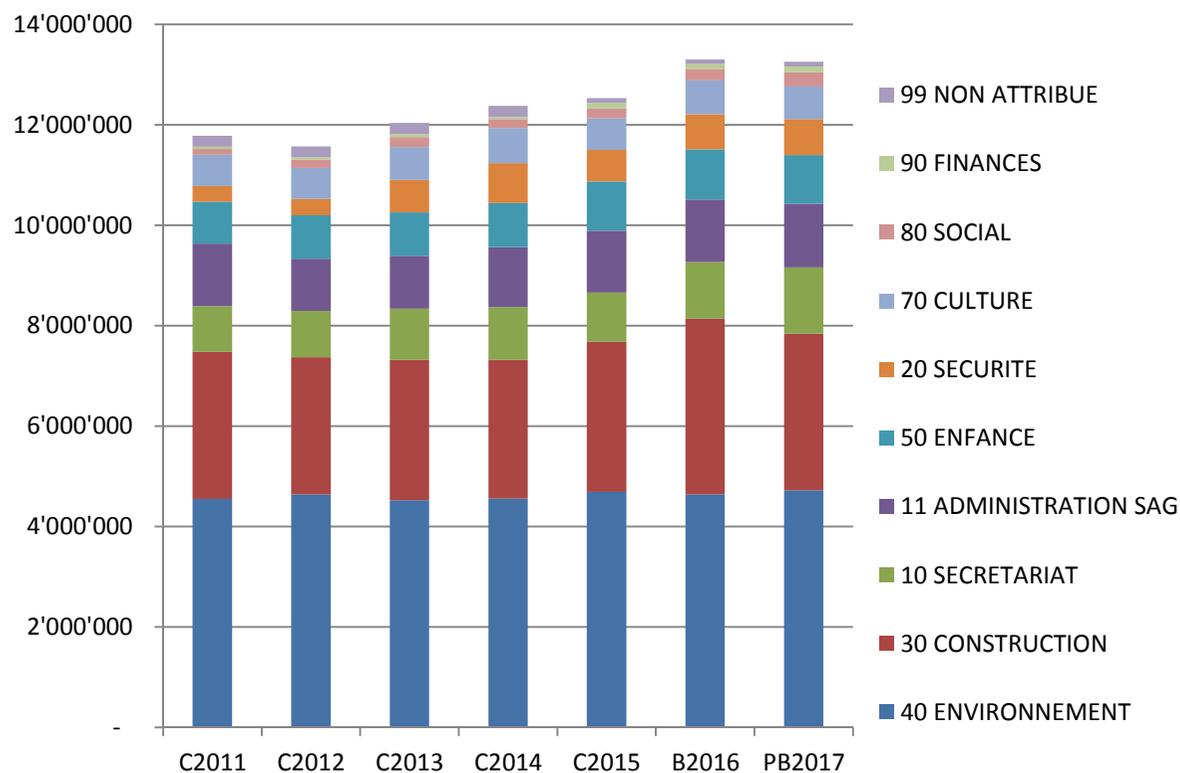




# Analyse des dépenses (nat 31)

## Biens et services par services

	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
31	11'883'297	11'621'108	12'069'908	12'385'517	12'531'013	13'297'935	13'255'195	-42'740	724'182





# Analyse des dépenses (nat 31)

## Les B&S par rubriques

Natures 31	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
Environnement	3'151'499	3'316'265	3'035'113	3'016'121	2'981'183	2'965'310	3'013'415	48'105	32'232
Bâtiments	2'096'078	1'851'205	1'926'131	1'827'090	2'323'702	2'533'605	2'339'510	-194'095	15'808
Administration	1'333'386	1'166'819	1'295'278	1'318'408	1'341'035	1'436'000	1'511'570	75'570	170'535
Génie civil	983'669	971'415	1'089'622	1'053'466	832'362	985'615	1'277'040	291'425	444'678
Espaces publics	879'964	823'787	867'459	1'012'482	979'506	955'590	939'845	-15'745	-39'661
Ecoles (4-12 ans)	888'209	897'574	883'277	877'346	983'086	926'850	865'600	-61'250	-117'486
Culture	656'580	663'644	714'289	758'330	686'911	737'000	710'250	-26'750	23'339
Sécurité publique	534'046	482'967	756'428	790'405	710'855	704'280	648'780	-55'500	-62'075
Divers non ventilable	512'268	538'223	509'875	627'990	579'471	783'380	640'190	-143'190	60'719
Sports	237'374	234'384	227'236	255'930	292'717	311'290	322'675	11'385	29'958
Social	178'837	215'408	214'173	245'943	266'665	264'990	279'340	14'350	12'675
Petite-enfance (0-4 ans)	76'733	86'013	87'334	100'922	112'102	207'900	230'880	22'980	118'778
Mobilité	99'062	95'524	105'654	184'177	135'304	130'850	140'850	10'000	5'546
Aînés	90'098	104'917	114'961	118'183	104'616	118'500	117'500	-1'000	12'884
Jeunesse (12-25 ans)	39'834	48'545	106'834	72'905	68'567	100'800	80'100	-20'700	13'533
Jeunesse (4-12 ans)	75'391	77'274	77'581	76'202	77'801	80'500	78'800	-1'700	999
Éléments techniques	50'269	47'143	58'665	49'617	57'128	55'475	58'850	3'375	1'722
<b>Total général</b>	<b>11'883'297</b>	<b>11'621'108</b>	<b>12'069'908</b>	<b>12'385'517</b>	<b>12'531'013</b>	<b>13'297'935</b>	<b>13'255'195</b>	<b>-42'740</b>	<b>724'182</b>



# Analyse des dépenses (nat 36)

## Subventions

	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
36	5'094'509	4'996'409	6'048'719	5'812'950	6'515'689	7'095'590	8'034'280	938'690	1'518'591

Subventions par rubriques	C2011	C2012	C2013	C2014	C2015	B2016	PB2017	PB17-B16	PB17-C15
Petite-enfance (0-4 ans)	2'394'267	2'091'732	2'824'567	2'406'413	2'714'181	2'877'900	3'470'350	592'450	756'169
Social	676'940	710'610	816'816	930'207	969'027	1'140'530	1'146'250	5'720	177'223
Jeunesse (12-25 ans)	348'205	430'771	526'851	681'502	759'106	784'760	1'084'380	299'620	325'274
Culture	563'274	554'142	498'110	528'843	499'988	578'800	558'400	-20'400	58'412
Jeunesse (4-12 ans)	388'794	445'949	537'624	442'111	479'864	510'200	552'300	42'100	72'436
Sports	344'402	354'594	447'792	425'007	454'401	525'000	502'000	-23'000	47'599
Mobilité	298'235	349'884	327'172	293'182	377'902	362'300	394'100	31'800	16'198
Environnement	10'400	10'025	10'000	35'854	148'793	257'600	233'600	-24'000	84'807
Divers non ventilable	28'875	29'291	36'832	42'836	101'311	46'500	81'400	34'900	-19'911
Aînés	9'000	9'500	9'500	9'500	9'500	9'500	9'500	-	-
Sécurité publique	32'116	9'911	13'456	17'496	1'616	2'500	2'000	-500	385
<b>Total général</b>	<b>5'094'509</b>	<b>4'996'409</b>	<b>6'048'719</b>	<b>5'812'950</b>	<b>6'515'689</b>	<b>7'095'590</b>	<b>8'034'280</b>	<b>938'690</b>	<b>1'518'591</b>



# Une tentative de synthèse des variations par rapport au B16

- Subventions + 939 KF
  - Dont Serpentin (+ 510 KF), Projets jeunesse (+238 KF) Accueil familial de jour (+46 KF)
- Amortissements + 654 KF
- Rétrocession communes frontalières + 404 KF
- Dédommagements + 280 KF
  - Dont GIAP (+ 93 KF), Scolarité intercommunale (+ 90 KF), SIACG (+32 KF), SIS (238 KF)
- Personnel + 79 KF
- Divers + 4 KF
- **-> augmentations : 2'360 KF**
- Frais financier -248 KF
- Biens et services -43 KF
- **-> diminutions : - 291 KF**
- Variation globale : + 2'069 KF



# Du côté des investissements (en mio) à compléter

■ Investissements encours:	8.64 mio
■ Investissements envisagés:	17.46 mio
■ Total (PA)	26.10 mio
■ Patrimoine financier:	
■ Encours	3.495
■ Envisagés	6.7
■ Total encours	12.135
■ Total envisagé	24.16
■ Total général	36.295



# PB2017

## Conclusions – provisoires...

- Une consolidation de la transition (budgétaire)
- Une augmentation limitée de l'offre (Quartier du Vélodrome + parkings Skylab)
- Une valorisation des recettes (fiscales) conservatrice
- Un résultat budgétaire indicatif (371 KF)



# Analyse des dépenses

## Outils disponibles

- Tous les documents sur CMNET
  - (rubriques «thèmes», «900 Finances et impôts», «Budget 2015»)
  - Présentation schématique
  - Principales variations
  - Investissements
  - Fiscalité
- Le budget remis au format électronique (excel) est le plus détaillé qui existe
  - Il contient un historique important (depuis 2005)
  - Les filtres (ligne 10) permettent de sélectionner les lignes par axes (intitulé des colonnes)