

Projet présenté par le Conseil d'Etat

Date de dépôt: 17 avril 2008

Projet de loi

ouvrant au Conseil d'Etat divers crédits supplémentaires, complémentaires et extraordinaires pour l'exercice 2007

Le GRAND CONSEIL de la République et canton de Genève
décrète ce qui suit :

Art. 1

¹ Il est ouvert au Conseil d'Etat pour l'exercice 2007 :

- | | | |
|----|---|------------------|
| a) | divers crédits supplémentaires et extraordinaires pour les comptes de fonctionnement pour un montant de : | 454'597'872.80 F |
| b) | divers crédits complémentaires et extraordinaires pour les comptes d'investissements pour un montant de : | 20'737'098.83 F |

soit au total

475'334'971.63 F

² Les crédits complémentaires ne sont pas ouverts pour les investissements dont les tranches annuelles de trésorerie, prévues au budget, sont dépassées.

Art. 2

Il est justifié de ces crédits supplémentaires, complémentaires et extraordinaires au compte d'Etat 2007.

Certifié conforme
Le chancelier d'Etat : Robert Hensler

EXPOSÉ DES MOTIFS

Mesdames et
Messieurs les députés,

Nous soumettons à vos délibérations l'ensemble des crédits supplémentaires, complémentaires et extraordinaires.

Il convient de rappeler que les dépassements de crédits tels qu'ils vous sont présentés comprennent toutes les charges y compris les provisions, les amortissements et les irrécouvrables. Les dépassements de crédits atteignent globalement 454,6 millions pour les comptes de fonctionnement et 20,7 millions pour les comptes d'investissements (ces montants s'entendent sans compensation au sein des mêmes natures).

Si l'on soustrait du compte de fonctionnement les dépassements relatifs aux provisions, aux amortissements et aux irrécouvrables - qui sont de l'ordre de 323,9 millions de francs - les dépassements de crédits représentent alors 130,7 millions.

Vous trouverez, ci-après, deux listes séparées :

- la première regroupe les dépassements de crédits ayant fait l'objet d'une acceptation de la commission des finances en cours d'exercice, conformément à la loi sur la gestion administrative et financière de l'Etat. Ces dépassements représentent un montant de 30,8 millions (alors que 58,8 millions avaient été autorisés) pour le fonctionnement et les investissements;
- la seconde est relative aux dépassements de crédits qui n'ont pas été soumis à la commission des finances. Ces dépassements représentent un montant de 444.5 millions pour le fonctionnement et les investissements.

Les principaux dépassements pour les comptes de fonctionnement sont :

- 44,1 millions pour les intérêts sur emprunts (compensés partiellement sur les emprunts à court terme),
- 5,3 millions sur les amortissements suite au transfert d'actifs décalé au 31 décembre 2007 des transports collectifs (non monétaire),
- 6,4 millions sur les amortissements suite au transfert d'actifs décalé au 1^{er} juillet 2007 de l'aéroport international de Genève (non monétaire),

- 7,3 millions pour la provision sur risques auprès des opérations banque cantonale et fondation de valorisation (non monétaire),
- 99,6 millions pour la provision sur débiteurs auprès de l'AFC (non monétaire),
- 22,8 millions pour la provision des heures supplémentaires de la Police (non monétaire),
- 5,6 millions pour la provision des sites contaminés (non monétaire),
- 25,4 millions pour la provision auprès de la DGAS (non monétaire),
- 16,3 millions pour la provision à l'OCPA (non monétaire)
- 53,6 millions pour la provision au SAM (non monétaire),
- 63,9 millions sur les créances irrécouvrables auprès de l'AFC,
- 12,8 millions pour la part versée au fonds d'équipement communal,
- 2,6 millions pour les prestations complémentaires fédérales (PCF) - OCPA,
- 3,4 millions sur les créances irrécouvrables des assurés à ressources modestes auprès du SAM
- 17,00 millions pour la subvention au FEC.

Les principaux dépassements pour les comptes d'investissements sont :

- 4,1 millions pour la nouvelle ligne de tram section Lancy,
- 3,2 millions pour les travaux du Tramway Cornavin-Meyrin-Cern lot 2,
- 3,9 millions pour la tranchée couverte de Meyrin du Tramway Cornavin-Meyrin-Cern,
- 2,8 millions pour les rénovations et transformations des immeubles de l'enseignement secondaire,
- 2,8 millions pour les frais d'études pour réseau des transports publics.

Il convient par ailleurs de rappeler que les dépassements peuvent être compensés par des revenus ou des économies réalisées sur :

- des natures identiques au sein du département,
- des natures différentes mais appartenant à la même catégorie de charges au sein d'un centre de responsabilité.

Ainsi au niveau des charges de l'Etat, le dépassement sur les comptes de fonctionnement s'élève à 179,2 millions y compris les provisions, les amortissements et les irrécouvrables.

Au bénéfice des explications données, nous vous remercions, Mesdames et Messieurs les députés, d'approuver le présent projet de loi.

Annexes : - Tableau « Crédits supplémentaires, complémentaires et extraordinaires - soumis et approuvés par la Commission des Finances »

- Tableau « Crédits supplémentaires, complémentaires et extraordinaires - non soumis à la Commission des Finances »

CREDITS SUPPLEMENTAIRES, COMPLEMENTAIRES ET EXTRAORDINAIRES (1)
Soumis et approuvés par la Commission des Finances

C.R.	Nature	Libellé	Budget 2007	Comptes 2007	Dépassement	dont autorisé
		FONCTIONNEMENT (1)			30'305'672.50	58'401'449
ETAT 30		Charges de personnel, rattrapage CIA	1916739570	1925229921.01	8'490'351.01	24'702'306
ETAT 30		Rattrapage de cotisations & inférieurs moratoires indemnités Corps de Police				1'545'909
03210000 30		Charges de personnel - le rattrapage CIA se monte à 1.50 miols	331'136'429	338'822'753.36	7'686'324.36	3'499'862
ETAT 31		Dépenses générales - montants des dépassements uniquement	36'150'868	41'604'773.42	5'453'905.42	13'872'988
02080000 31		Dépenses générales - AFC	2'751'034	3'809'311.34	1'058'277.34	1'294'000
08075100 31		Dépenses générales - Service autorisations et patentes	103'798	345'559.17	241'761.17	149'795
02030200 338		Constitution de provisions pour risques et charges	-	31'632.30	31'632.30	31'632
ETAT 36		Subventions accordées - Indexation complémentaire de 0.2%	3037836553	3021138457.88	-	4'259'000
05040000 36507251		Location pour l'office mondial du commerce, 15 rue Rothschild	1'200'000	861'063.00	-	930'360
02030200 36600103		Remise de cotisations AVS	-	158'703.20	158'703.20	156'632
03320000 366		Allocations d'études	38'961'000	39'588'983.32	627'983.32	1'322'000
08075100 36604001		Remboursement taxes	-	720'000.00	720'000.00	680'000
05060000 36607750		Subventions au logement social	37'000'000	37'384'459.45	384'459.45	493'305
05060000 36607950		Allocations de logement du secteur subventionné	10'000'000	10'935'972.45	935'972.45	1'008'000
03310000 36608001		Frais de placements	7'880'000	92'19'789.80	1'339'789.80	1'060'000
05060000 36608150		Subventions pour habitations mixtes	5'000'000	6'158'029.60	1'158'029.60	1'253'000
06035700 36700402		Participation lignes TC Conseil Général 74 (GLCT)	175'000	2'193'483.08	2'018'483.08	2'142'660
		INVESTISSEMENTS (1)			529'022.70	465'031
12010000 51600123		Acquisition de mobilier, matériel	-	58'760.95	58'760.95	55'031
12010000 51604900		Achat de matériel, logiciels et prestations informatiques	-	135'666.75	135'666.75	140'000
03320000 52607100		Prêts aux étudiants et apprentis (écoles diverses)	736'800	10'71'395.00	334'595.00	270'000
		TOTAUX DES DEPASSEMENTS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS (1) SOUMIS ET APPROUVES PAR LA COMMISSION DES FINANCES			30'834'695.20	58'866'480

CREDITS SUPPLEMENTAIRES ET COMPLEMENTAIRES (2)
Non soumis à la Commission des Finances et classés par natures

C. R.	Nature	Libellé	Budget 2007	Comptes 2007	Dépassement
	FONCTIONNEMENT				
02030700	322	Intérêts sur emprunts bancaires (compensés partiellement sur emprunts à court terme)	287'480'566	331'576'279.34	44'095'713.34
02040000	329	Intérêts rémunérateurs sur impôts - AFC	7'200'000	7'483'886.39	283'886.39
03210000	330	Amortissements du patrimoine financier	-	49'076.88	49'076.88
03220000	330	Amortissements du patrimoine financier	-	43'363.63	43'363.63
				57'13.25	57'13.25
	331	AMORTISSEMENTS ORDINAIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	44'993'137	57'884'019.93	12'900'882.93
03110000	331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	-	26'000.00	26'000.00
05020000	331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif - LDIR loi n°7292 du 25.01.96	2'000'000	2'686'382.00	686'382.00
05080000	331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	41'767'824	41'946'324.00	178'500.00
06035100	331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif - Transports collectifs	-	5'341'000.00	5'341'000.00
06045700	331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	1'125'313	1'456'813.93	331'500.93
07099200	331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif - AIGe, suite transfert actif du 1.07.07	-	6'427'500.00	6'427'500.00
	338	PROVISIONS ET RESERVES	55'927'000	297'568'723.65	241'641'723.65
02010200	338	Provisions - Secrétariat général	-	150'000.00	150'000.00
02030300	338	Provisions - Opération BCGe & Fondation de valorisation	-	7'260'537.53	7'260'537.53
02040000	338	Provisions - Impôts Etat	55'000'000	154'598'112.15	99'598'112.15
02050000	338	Provisions - Personnel Etat	-	4'057'061.90	4'057'061.90
02094500	338	Provisions - SIRH	-	64'549.12	64'549.12
02110000	338	Provisions - OSI	-	17'827.62	17'827.62
03110000	338	Provisions - Secrétariat général	-	7'514.10	7'514.10
03210000	338	Provisions - Enseignement primaire	-	15'001.50	15'001.50
03220000	338	Provisions - Cycle d'orientation	-	396'000.00	396'000.00
03230000	338	Provisions - Enseignement secondaire postobligatoire	-	42'771.04	42'771.04
03310000	338	Provisions - Office de la jeunesse	42'10'000	57'2748.33	15'1748.33
04010300	338	Provisions - Direction départementale des finances	-	132'90.00	132'90.00
04030500	338	Provisions - SAN	-	600'000.00	600'000.00
04040000	338	Provisions - Corps de police	-	22'783'011.45	22'783'011.45
04050200	338	Provisions - Prison de Champ-Dollon	-	1'457'998.60	1'457'998.60
05060000	338	Provisions - Logement	-	205'000.00	205'000.00
06010300	338	Provisions - Service financier	2'000	719'970.73	717'970.73
06035100	338	Provisions - Transports collectifs	-	414'963.00	414'963.00
06045700	338	Provisions - Service cantonal de géologie	-	5'606'000.00	5'606'000.00
06050400	338	Provisions - Domaine nature & paysage	-	165'170.95	165'170.95
07010000	338	Provisions - Présidence, secrétariat général	50'000	384'864.00	334'864.00

C.R.	Nature	Libellé	Budget 2007	Comptes 2007	Dépeçsement
		(suite de provisions et réserves)			
07030000	338	Provisions - OCIRT	-	22'500.00	22'500.00
07040100	338	Provisions - OCE Part cantonale	-	1'013'976.55	1'013'976.55
07090000	338	Provisions - Fondation du Palais des expositions	-	200'000.00	200'000.00
07141100	338	Provisions - Direction générale de l'action sociale	-	25'420'833.00	25'420'833.00
07143300	338	Provisions - OCPA	-	16'338'842.00	16'338'842.00
07145100	338	Provisions - SAM	-	53'612'005.00	53'612'005.00
08051100	338	Provisions - Direction générale de la santé	-	932'136.34	932'136.34
14010000	338	Provisions - Administration du pouvoir judiciaire	444'000	496'076.74	52'076.74
339		CRÉANCES IRRECOURVABLES	58'566'000	127'948'825.30	69'282'825.30
02030200	339	Créances irrécouvrables - Gestion de la trésorerie sur H.G.	5'000	2'364'801.57	2'359'801.57
02040000	339	Créances irrécouvrables - Impôts Etat	55'000'000	118'920'309.09	63'920'309.09
03230000	339	Créances irrécouvrables - Enseignement secondaire postobligatoire	-	11'694.29	11'694.29
05060000	339	Créances irrécouvrables - Logement	715'000	1'392'517.26	677'517.26
06021300	339	Créances irrécouvrables - Direction cantonale de la mensuration officielle	-	6'734.86	6'734.86
06050400	339	Créances irrécouvrables - Domaine nature & paysage	5'000	148'163.95	143'163.95
06060000	339	Créances irrécouvrables - Agriculture	5'000	10'608.25	5'608.25
07030000	339	Créances irrécouvrables - OCIRT	-	136'340.97	136'340.97
07040100	339	Créances irrécouvrables - OCE Part cantonale	-	1'268'833.09	1'268'833.09
07100600	339	Créances irrécouvrables - SCARPA	2'500'000	2'969'629.61	469'629.61
07141100	339	Créances irrécouvrables - Direction générale de l'action sociale	-	50'000.00	50'000.00
08055100	339	Créances irrécouvrables - Service de la protection de la consommation	45'000	17'412.88	17'412.88
08075100	339	Créances irrécouvrables - Service des autorisations & patentes	-	205'217.64	160'217.64
14010000	339	Créances irrécouvrables - Administration du pouvoir judiciaire	291'000	346'561.84	55'561.84
340		PART DES COMMUNES AUX RECETTES	100'000	184'178.50	84'178.50
02040000	340	Part des communes aux recettes	-	45'212.00	45'212.00
06045700	340	Part des communes aux recettes	100'000	138'966.50	38'966.50
02040000	341	CONTRIBUTIONS A DES COMMUNES	-	225'895.05	225'895.05
02040000	343	PART DES COMMUNES TAXES ASSURANCES INCENDIE	3'080'000	3'159'071.60	79'071.60
02040000	344	PART POMPIERS TAXES D'ASSURANCE CONTRE L'INCENDIE	3'080'000	3'159'071.59	79'071.59
02040000	346	COMPENSATION FINANCIERE AUX COMMUNES FRANCAISES	171'661'500	177'934'555.00	6'273'055.00
349		AUTRES PARTS	397'06'000	52'729'492.94	13'023'492.94
02040000	349	Autres parts - Part au fonds d'équipement communal - AFC	33'130'000	45'933'267.29	12'803'267.29
04040000	349	Autres parts	6'576'000	6'796'225.65	220'225.65
07040100	350	CONFEDERATION - OCE, loi sur assurance chômage et indemnité en cas d'insolvabilité	12'550'000	15'051'599.10	2'501'599.10

C.R.	Nature	Libellé	Budget 2007	Comptes 2007	Dépassement
			3'643'000	4'470'254.35	827'254.35
	351	CANTONS			
03220000	351	Cantons	-	111'060.00	111'060.00
03230000	351	Cantons	680'000	693'655.00	13'655.00
03320000	351	Cantons	2'153'000	2'479'805.20	326'805.20
04050100	351	Cantons	580'000	605'053.25	25'053.25
04050200	351	Cantons	2'300'000	580'680.90	350'680.90
07040900	355	DEDOMMAGEMENTS A DES INSTITUTIONS PRIVEES	4'536'000	5'485'201.50	949'201.50
	362	COMMUNES	68'000	82'950.00	14'950.00
05110000	362	Service de la protection civile - Instruction	68'000	82'950.00	14'950.00
	363	PROPRES ETABLISSEMENTS	98'900'020	99'875'598.00	975'578.00
07141100	363000101	EPH-etablissements socio-éducatifs - personnels handicapés mentales - epsé - fonctionnement	12'629'475	12'679'045.00	49'570.00
07142900	363000119	Hospice Général - Fonctionnement	811'70'545	813'24'247.00	1'537'02.00
05060000	36308050	Subventions faciles - interets dotations fidp- 56-1530101 / 56-4268001	4'000'000	4'697'940.00	697'940.00
05060000	36308051	Subventions faciles - interets dotations fpic- 56-1530201 / 56-4268002	1'000'000	1'044'366.00	44'366.00
07905000	36309910	Fonds de lutte contre la drogue - Actions sociales et ponctuelles	100'000	1'30'000.00	30'000.00
	364	SOIETES D'ECONOMIE MIXTE	-	14'464.10	14'464.10
07040200	36400121	Subventions en faveur de la politique du marché du travail	-	14'464.10	14'464.10
	365	INSTITUTIONS PRIVEES	113'484'994	118'443'250.33	4'958'256.33
01000100	36500131	Subventions associations diverses - selon demande ICF et compensé par moins-value s/31	-	100'000.00	100'000.00
07141100	36500134	EMS - subvention d'exploitation	85'495'000	85'930'167.50	435'167.50
07141100	36500232	EPH-centre espoir (armée du salut)	1'292'000	1'305'511.00	13'511.00
07141100	36500405	EPH-fondation aigues vertes	5'664'273	5'685'533.00	21'260.00
07141100	36500603	EPH-fondation ensemble	3'085'482	3'098'002.00	12'520.00
07141100	36500702	EPH-foyer handicap	44'75'946	45'02'870.00	26'924.00
07141100	36500802	EPH-association la corolle - communauté de l'arche	488'000	491'183.00	5'183.00
07141100	36500902	EPH-fondation trajets pour l'intégration sociale	1'776'804	1'786'244.00	11'440.00
08010200	36501014	Subventions CGN	1'200'000	1'561'673.65	361'673.65
07141100	36502002	EPH - société genevoise de l'intégration professionnelle d'adolescents et d'adultes - SGIPA	6'934'289	6'953'915.00	19'626.00
05900100	36507012	Associations et sociétés sportives, subventions ordinaires	2'300'000	2'685'100.00	385'100.00
05010000	36507150	Assoc. handicapés architecture urbanisme (hau)	20'000	29'302.00	9'302.00
05900100	36507214	Subventions pour des projets sportifs de moyenne et grande envergure	500'000	4'000'000.00	3'500'000.00
06050400	36508311	Subventions relatives à l'éducation à la nature	10'000	31'210.00	21'210.00
05900100	36508811	Associations et sociétés sportives, aide en faveur des sélections sportives cantonales	200'000	2'06'500.00	6'500.00
08909800	36509702	Action prévention du jeu	45'200	74'039.18	28'839.18

C.R.	Nature	Libellé	Budget 2007	Comptes 2007	Dépassement
	366	PERSONNES PHYSIQUES	289'150'878	297'720'638.25	8'569'761.25
07100600	36600102	Hospice Général - Prestations	-	700'960.00	700'960.00
07143300	36600114	Prest. complém. fédér. (PCF) - OCPA	2'48'895'066	251'454'338.10	2'559'272.10
07141100	36600200	Instance d'indemnisation LAVI	990'000	1'095'134.80	105'134.80
14010000	36600215	Traducteurs, témoins expertises AJ	124'812	474'911.62	350'099.62
07145100	36600313	Créance irrécouvrables des assurés à ressources modestes	34'500'000	37'910'391.22	3'410'391.22
03310000	36600501	Appui social	191'000	214'723.05	23'723.05
07110500	36600502	Subsides partiels aux assurés à ressources modestes	-	18'671.20	18'671.20
07143300	36600512	Prestations d'assistance	4'450'000	5'851'509.26	1'401'509.26
	367	ETRANGER	1'250'000	1'559'635.00	309'635.00
06027000	36700214	Interreg III	250'000	471'871.00	221'871.00
04900200	36700310	Aide aux missions des pays les moins avancés (PMA)	1'000'000	1'087'764.00	87'764.00
	06010200	SUBVENTIONS PRISES EN CHARGE PAR LE FEC	-17'000'000	-	17'000'000.00
		AUTRES DEPASSEMENTS (inférieurs à F 5'000.-)	4'241'855	4'304'482.50	62'627.50
		TOTAL DES DEPASSEMENTS DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT NON SOUMIS A LA COMMISSION DES FINANCES (2)			424'292'200.30

C.R.	Nature	Libellé	Budget 2007	Comptes 2007	Dépassement
		INVESTISSEMENTS - loi budgétaire annuelle (2)			
	511	OUVRAGES DE GENIE CIVIL	16 032'500	28'133'756.70	12'101'256.70
05050500	51107650	Moderation du trafic-participation cantonale	-	14'640.15	14'640.15
05050500	51107655	Travaux divers	150'000	159'237.72	9'237.72
05050300	51107850	Aménagement promenades & pistes cyclables-terrains	-	11'718.80	11'718.80
05050500	51107951	Autoroute construction et travaux lies-travaux	770'000	987'773.47	217'773.47
05050500	51107952	Autoroute construction et travaux lies-terrains	12'500	248'396.85	235'896.85
05050200	51108052	Etudes	-	15'045.55	15'045.55
05050200	51108054	Lancy	-	31'444.00	31'444.00
05050200	51108056	Nouvelle ligne de tram-section Lancy	200'000	4'334'649.91	4'134'649.91
05050200	51108062	Section Acacias	100'000	344'827.14	244'827.14
05050200	51108063	Section Secheron	-	73'772.45	73'772.45
05050200	51108064	T.C.M.C.-C.M.S	-	13'000.00	13'000.00
05050200	51108066	T.C.M.C.-lot 2	14'800'000	17'983'151.95	3'183'151.95
05050200	51108068	T.C.M.C.-tranchée couverte de Meyrin	-	3'916'098.71	3'916'098.71
	513	BATIMENTS	17'580'000	22'144'975.62	4'564'975.62
05040300	51307250	Rénov. & transformations imm.enseignement primaire	700'000	993'327.75	293'327.75
05040300	51307251	Rénov. & transformations imm.enseignement secondaire	7'500'000	10'338'748.42	2'838'748.42
05040300	51307253	Rénov. & transformations immeubles Universitaires	3'500'000	4'343'877.25	843'877.25
05040300	51307450	Rénovation des façades & toitures-imm. publics	2'870'000	3'290'793.10	420'793.10
05040300	51308150	Construction, aménagement-immeubles locaux	710'000	784'279.65	742'79.65
05040300	51308250	Rénovation et transformations-immeubles locaux	2'000'000	2'015'713.75	15'713.75
05040300	51308350	Rénovation chaufferies-immeubles locaux	300'000	378'235.70	78'235.70
	514	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	4'000'000	4'637'609.00	637'609.00
08063000	51400102	Propres établissements	-	360'000.00	360'000.00
05040300	51407150	Subventions construction batim.scolaires communaux	4'000'000	4'277'609.00	277'609.00
	516	MOBILIER, MACHINES, VEHICULES ET EQUIPEMENTS	224'400	327'149.55	102'749.55
04050500	51603100	Remplacement de matériel, machines	29'650	41'173.00	11'523.00
03210000	51603200	Remplacement de matériel et machines pédagogiques	139'750	173'876.70	34'126.70
07040200	51600301	Acquisition de matériel	55'000	105'305.10	50'305.10
11010100	51604900	Achat de matériel, logiciels et prestations informatiques	-	6'794.75	6'794.75

C.R.	Nature	Libellé	Budget 2007	Comptes 2007	Dépassement
	518	ETUDES			
06035000	51807152	Frais d'études pour réseau des transports publics	3'000'000	5'788'795.31	2'788'795.31
		AUTRES DEPASSEMENTS (inférieurs à F 5'000.-)	1'093'300	1'105'989.95	12'689.95
		TOTAL DES DEPASSEMENTS DES COMPTES D'INVESTISSEMENTS NON SOUMIS A LA COMMISSION DES FINANCES (2)			20'208'076.13
		TOTAL GENERAL (2)			444'500'276.43

TOTAL GENERAL DU FONCTIONNEMENT (1) + (2)

454'597'872.80

TOTAL GENERAL DES COMPTES D'INVESTISSEMENTS (1) + (2)

207'37'098.83

TOTAL GENERAL DES CREDITS SUPPLEMENTAIRES, COMPLEMENTAIRES ET EXTRAORDINAIRES

475'334'971.63