



République et Canton de Genève
Département des finances

POST TENEBRAS LUX



Comptes 2002 de l'État de Genève

20 mars 2003





1. Le compte de fonctionnement courant de l'Etat de Genève

	C 2001	B 2002	C2002	C2002/ B2002	C2002/ C2001
Charges courantes (sans imputations internes et subventions redistribuées)	6'056.3	5'989.5	6'015.2	0.4%	-0.7%
Revenus courants (sans imputations internes et subventions à redistribuer)	6'066.7	6'053.1	6'039.7	-0.2%	-0.4%
EXCEDENT DES REVENUS COURANTS - <u>AVANT</u> ATTRIBUTION A LA RESERVE CONJONCTURELLE	10.4	63.6	24.5		
ATTRIBUTION A LA RESERVE CONJONCTURELLE	5.2	31.8	12.3		
EXCEDENT DES REVENUS COURANTS - <u>APRES</u> ATTRIBUTION A LA RESERVE CONJONCTURELLE	5.2	31.8	12.3		
Investissements nets	328.1	218.6	295.9	35.4%	-9.8%
Excédent/insuffisance financement courant des investissements nets	78.1	159.1	-77.1		

2. Le compte des opérations liées aux créances transférées à la Fondation de valorisation

PERTES LIÉES À LA FONDATION DE VALORISATION	194.3	250.0	293.5	17.4%	51.0%
REVENUS LIÉS A LA FONDATION DE VALORISATION	194.3	250.0	293.5	17.4%	51.0%
EXCEDENT DES CHARGES SUR OPERATIONS LIEES AUX CREANCES TRANSFEREES A LA FONDATION DE VALORISATION	0.0	0.0	0.0		

3. Les résultats consolidés de l'Etat de Genève

EXCEDENT DES REVENUS COURANTS - <u>APRES</u> ATTRIBUTION A LA RESERVE CONJONCTURELLE	5.2	31.8	12.3		
EXCEDENT DES CHARGES SUR OPERATIONS LIEES AUX CREANCES TRANSFEREES A LA FONDATION DE VALORISATION	0.0	0.0	0.0		
EXCEDENT DES REVENUS CONSOLIDES DE L'ETAT DE GENEVE	5.2	31.8	12.3		



Les principaux écarts budgétaires

du Budget 2002 (excédent de revenus 63,6 mios) aux Comptes 2002 (excédent de revenus 24,5 mios) *

(en millions de F)

Du côté des charges	Ecart C02/B02
Subventions (HUG,OCPA, Hospice,AVS-AI,...)	+ 47.2
Dépenses générales (locations, informatique, OPF,,,))	+ 35.7
Irrécouvrables (pertes sur actions BCG, Téléphérique Salève, ,,)	+ 27.1
Fonds équipement communal (projet de loi)	+ 14.0
Rétrocession aux communes frontalières françaises	+ 21.9
Intérêts de la dette	- 32.8
Dotations à provisions (prov. pertes BCG)	- 83.3
Traitements du personnel	- 2.4
Autres	- 1.7
	+ 25.7

(en millions de F)

Du côté des revenus	Ecart C02/B02
Impôts	+ 7.7
Dissolutions de provisions	+ 36.8
Recettes diverses (OPF : changement de méthode comptable)	+ 4.3
Parts à des recettes fédérales (I.F.D, ...)	- 33.6
Impôt anticipé	- 9.7
Revenus des placements (BCG garantie, ...)	- 18.6
Autres	- 0.4
	- 13.5

* Avant dotation à la réserve conjoncturelle



Charges courantes de l'Etat de Genève

Natu re	Libellés	Compte 2002		Ecart C 2002 / B 2002		Budget 2002	Ecart C 2002 / C 2001		Compte 2001
30	CHARGES DE PERSONNEL	1'811'038'441.04	-2'355'469	-0.13%	1'813'393'910	119'371'051.42	7.06%	1'691'667'389.62	
308	PERSONNEL TEMPORAIRE, CHÔMEURS	42'162'867.10	-366'533	-0.86%	42'529'400	644'784.47	1.55%	41'518'082.63	
31	DÉPENSES GÉNÉRALES	360'998'191.70	35'712'397	10.98%	325'285'795	62'285'255.47	20.85%	298'712'936.23	
32	INTÉRÊTS PASSIFS	325'661'731.19	-32'797'536	-9.15%	358'459'267	-59'449'769.94	-15.44%	385'111'501.13	
33	AMORTISSEMENTS, PROVISIONS, RESERVES, IRRECOUVRABLES	448'341'417.65	-55'853'548	-11.08%	504'194'966	-305'716'825.72	-40.54%	754'058'243.37	
330	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE FINANCIER	0.00	-1'000	-100.00%	1'000	0.00	100.00%	0.00	
331	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	236'923'864.20	392'398	0.17%	236'531'466	-990'342.90	-0.42%	237'914'207.10	
338	PROVISIONS ET RESERVES	99'417'147.56	-83'332'852	-45.60%	182'750'000	-236'326'590.82	-70.39%	335'743'738.38	
dont	PROVISIONS POUR RISQUES SUR BCGE	0.00	-77'000'000	-100.00%	77'000'000	-50'000'000.00	-100.00%	50'000'000.00	
339	CREANCES IRRÉCOUVRABLES	112'000'405.89	27'087'906	31.90%	84'912'500	-68'399'892.00	-37.92%	180'400'297.89	
34	PARTS ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION	167'171'012.65	38'835'513	30.26%	128'335'500	31'670'200.85	23.37%	135'500'811.80	
35	DÉDOMMAGEMENTS À DES COLLECTIVITÉS PUBL.	35'882'440.53	-2'068'659	-5.45%	37'951'100	1'187'401.66	3.42%	34'695'038.87	
36	SUBVENTIONS ACCORDÉES	2'854'738'068.47	47'245'080	1.68%	2'807'492'988	111'828'022.79	4.08%	2'742'910'045.68	
36a)	Suventions accordées	2'513'623'941.57	47'141'954	1.91%	2'466'481'988	99'051'917.64	4.10%	2'414'572'023.93	
36b)	Subventions transférées à la Confédération	341'114'126.90	103'127	0.03%	341'011'000	12'776'105.15	3.89%	328'338'021.75	
dont	FONDS DE PÉRÉQUATION FINANCIERE	170'620'238.90	-15'579'761	-8.37%	186'200'000	4'975'344.15	3.00%	165'644'894.75	
	PART DU CANTON À L'AVS/AI	170'493'888.00	15'682'888	10.13%	154'811'000	7'800'761.00	4.79%	162'693'127.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	11'377'511.77	-3'048'538	-21.13%	14'426'050	-2'279'311.47	-16.69%	13'656'823.24	
CHARGES COURANTES SANS IMPUTATIONS INTERNES ET SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES		6'015'208'815.00	25'669'239	0.43%	5'989'539'576	-41'103'974.94	-0.68%	6'056'312'789.94	
37	SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES	481'151'583.75	437'487'884	1001.95%	43'663'700	434'188'242.15	924.53%	46'963'341.60	
39	IMPUTATIONS INTERNES	395'378'183.76	-1'145'916	-0.29%	396'524'100	128'313'735.65	48.05%	267'064'448.11	
CHARGES COURANTES AVEC IMPUTATIONS INTERNES ET SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES		6'891'738'582.51	462'011'207	7.19%	6'429'727'376	521'398'002.86	8.18%	6'370'340'579.65	



Revenus courants de l'Etat de Genève

Natu re	Libellés	Compte 2002		Ecart C 2002 / B 2002		Budget 2002	Ecart C 2002 / C 2001		Compte 2001
40	IMPÔTS	4'450'181'504.90	7'742'805	0.17%	4'442'438'700	-82'513'430.90	-1.82%	4'532'694'935.80	
<i>dont</i>	<i>IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE</i>	<i>3'006'939'815.18</i>	<i>-17'739'185</i>	<i>-0.59%</i>	<i>3'024'679'000</i>	<i>72'664'209.76</i>	<i>2.48%</i>	<i>2'934'275'605.42</i>	
	<i>IMPÔTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL</i>	<i>903'203'295.05</i>	<i>9'665'595</i>	<i>1.08%</i>	<i>893'537'700</i>	<i>-122'137'892.11</i>	<i>-11.91%</i>	<i>1'025'341'187.16</i>	
	<i>AUTRES IMPÔTS</i>	<i>540'038'394.67</i>	<i>15'816'395</i>	<i>3.02%</i>	<i>524'222'000</i>	<i>-33'039'748.55</i>	<i>-5.77%</i>	<i>573'078'143.22</i>	
41	PATENTES ET CONCESSIONS	4'957'990.30	-12'760	-0.26%	4'970'750	-135'823.75	-2.67%	5'093'814.05	
42	REVENUS DES BIENS	180'052'045.02	-18'570'757	-9.35%	198'622'802	-4'520'907.59	-2.45%	184'572'952.61	
43	RECETTES DIVERSES	511'153'599.41	40'758'149	8.66%	470'395'450	-21'755'298.39	-4.08%	532'908'897.80	
	<i>DISSOLUTIONS DE PROVISIONS ET RESERVES</i>	<i>142'001'101.26</i>	<i>36'804'211</i>	<i>34.99%</i>	<i>105'196'890</i>	<i>-35'800'425.74</i>	<i>-20.14%</i>	<i>177'801'527.00</i>	
44	PARTS À DES RECETTES SANS AFFECTATION	596'947'418.58	-39'005'931	-6.13%	635'953'350	98'005'226.45	19.64%	498'942'192.13	
45	DÉDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBL.	80'281'585.89	-894'214	-1.10%	81'175'800	1'774'383.84	2.26%	78'507'202.05	
46	SUBVENTIONS ACQUISES	210'711'249.69	-3'033'857	-1.42%	213'745'107	-15'297'654.16	-6.77%	226'008'903.85	
48	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	5'442'751.99	-395'088	-6.77%	5'837'840	-2'506'132.27	-31.53%	7'948'884.26	
REVENUS COURANTS SANS IMPUTATIONS INTERNES ET SUBVENTIONS À REDISTRIBUER		6'039'728'145.78	-13'411'653	-0.22%	6'053'139'799	-26'949'636.77	-0.44%	6'066'677'782.55	
47	SUBVENTIONS À REDISTRIBUER	481'151'583.75	437'487'884	1001.95%	43'663'700	434'188'242.15	924.53%	46'963'341.60	
49	IMPUTATIONS INTERNES	395'378'183.76	-1'145'916	-0.29%	396'524'100	128'313'735.65	48.05%	267'064'448.11	
REVENUS COURANTS AVEC IMPUTATIONS INTERNES ET SUBVENTIONS À REDISTRIBUER		6'916'257'913.29	422'930'314	6.51%	6'493'327'599	535'552'341.03	8.39%	6'380'705'572.26	



Excédent des charges courantes avant provisions et réserves

1. DOTATIONS À PROVISIONS ET RESERVES

(en millions de francs)

Provision pour risques sur les débiteurs douteux de l'AFC	65.4 mios
Provision pour les heures supplémentaires de la police....	12.7 mios
Provision pour la CEVA	8.8 mios
Provision de l'OCPA	5.1 mios
Provision SCARPA, Tuteur général, Clinique dentaire	2.3 mios
Provision pour risque sur la TVA	2.0 mios
Provision LAPMI	1.8 mios
Provision pour débiteurs douteux de l'OCE	0.5 mios
Provision de l'Office cantonal du logement (débiteurs douteux)	0.2 mios
Provision du service de l'agriculture	0.2 mios
Provision du Pouvoir Judiciaire	0.1 mios
Provision nappe souterraine de Vessy	0.1 mios
Autres provisions	0.2 mios
<i>Réserve conjoncturelle</i>	<i>12.3 mios</i>

Provisions (nature 338) y.c. réserve conjoncturelle	111.7
--	--------------

2. DISSOLUTIONS PROVISIONS ET RESERVES

Provision pour risques sur les débiteurs douteux de l'AFC	63.1 mios
Provision pour la fonction publique	30.0 mios
Provision pour avances à la fondation de valorisation	13.0 mios
Provision hospitalisation hors canton (HUG - Assurance maladie)	12.9 mios
Provision Police et Champ-Dollon	12.3 mios
Provision ELNEC et SIP	3.1 mios
Provision OCPA	2.7 mios
Dissolution provision SCARPA	2.0 mios
Provision NPM (service des automobiles et de la navigation)	0.8 mios
Provision NPM au DAEL	0.7 mios
Dissolution provision pour rétroactif TVA	0.4 mios
Provision du SAF	0.3 mios
Provision du Pouvoir Judiciaire	0.2 mios
Provision OPF	0.2 mios
Dissolution provision NPM (OPE)	0.1 mios
Provision NPM du Département Militaire	0.1 mios
Autres provisions	0.3 mios

Dissolutions de provisions (comprises dans la nature 439)	142.0
--	--------------

Excédent des revenus courants	12.3
--------------------------------------	-------------

Excédent de charges courantes avant provisions et réserves	-18.0
---	--------------



PRINCIPALES PROVISIONS ET RESERVES AU BILAN 2002

Provision AFC	450.3
Provision pour risque sur avance à la fondation de valorisation	223.0
Réserve postnumerando	50.0
Provision Hospice général - créance Confédération (asile)	39.0
Provision OCPA	33.2
Provision assurance maladie	26.3
Provision SCARPA	21.5
Réserve RPLP	17.2
Provision Cité nouvelle II	17.0
Provision heures supplémentaires police et prison	16.9
Provision hospitalisation hors-canton	12.1
Autres	20.4
Réserve conjoncturelle	28.1
	955.0
Provision BCG et fondation de valorisation	2'195.0
	3'150.0



Quelques aides directes de l'Etat de Genève

(en millions de francs)

(Les arrondis peuvent modifier légèrement les totaux)

	C 1999	C 2000	C 2001	C 2002	B 2002	C2002/B2002		C2002/C2001	
Assurance-maladie *	203.8	229.0	295.8	248.9	252.0	-3.1	-1.2%	-46.9	-15.8%
OCPA - prestation complémentaire fédérale	203.6	214.1	220.3	223.8	216.5	+7.3	+3.4%	+3.5	+1.6%
OCPA - prestation complémentaire cantonale	128.2	135.9	145.1	151.0	142.7	+8.3	+5.8%	+5.9	+4.1%
Part cantonale à l'AVS-AI	140.6	154.8	162.7	170.5	154.8	+15.7	+10.1%	+7.8	+4.8%
Logement social	79.1	79.2	83.3	75.5	82.7	-7.2	-8.7%	-7.8	-9.4%
Allocations études	39.4	38.7	37.4	35.1	43.9	-8.9	-20.2%	-2.3	-6.3%
Compensation maladie et maternité pour chômeurs	15.7	14.4	15.2	14.9	14.1	+0.8	+5.4%	-0.3	-2.1%
Solidarité internationale	2.3	2.1	3.4	3.8	3.3	+0.5	+13.8%	+0.3	+10.2%
TOTAL AIDES DIRECTES	812.7	868.2	963.2	923.4	910.1	13.3	+1.5%	-39.8	-4.1%

* en 2001 comptabilisation de cinq trimestres



Les 10 plus importantes subventions à des établissements publics

(en millions de francs)

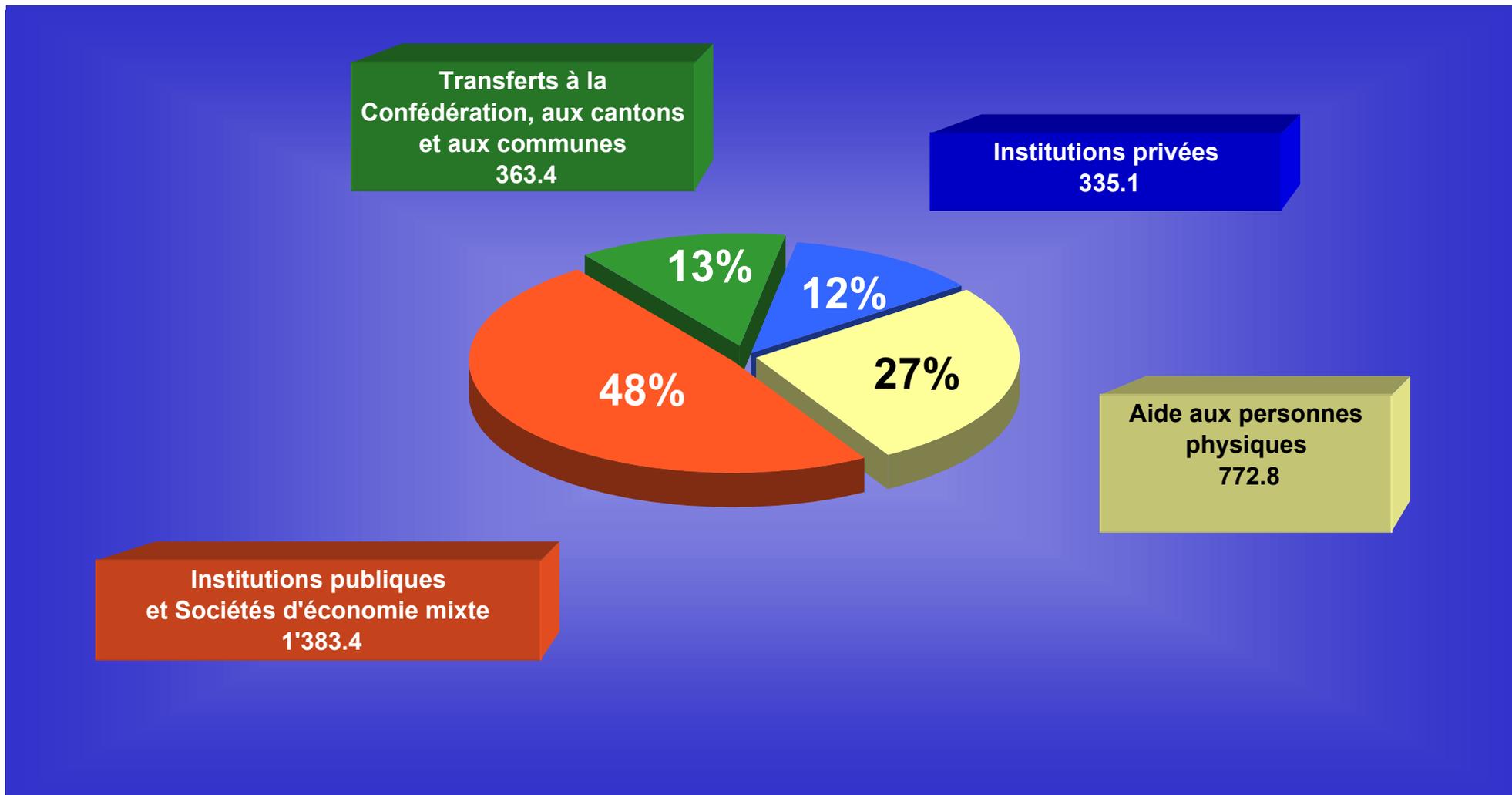
(Les arrondis peuvent modifier légèrement les totaux)

	C 1999	C 2000	C 2001	C 2002	B 2002	C2002/B2002		C2002/C2001	
Hôpitaux universitaires de Genève (HUG)	611.6	621.2	662.7	743.3	703.3	+40.0	+5.7%	+80.7	+12.2%
Université	250.0	240.0	252.6	265.0	265.0	+0.0	+0.0%	+12.5	+4.9%
Transports publics	106.2	104.2	109.7	121.1	121.7	-0.7	-0.6%	+11.3	+10.3%
Hospice général	108.7	119.5	121.9	119.8	100.0	+19.7	+19.7%	-2.1	-1.8%
Etablissements médico-sociaux (EMS)	38.1	50.0	69.3	75.6	77.6	-1.9	-2.5%	+6.3	+9.2%
Aide à domicile (FSASD)	66.1	69.7	80.2	81.7	80.4	+1.3	+1.6%	+1.5	+1.8%
HES avec IES et Bon secours	39.2	39.1	42.9	45.5	45.4	+0.1	+0.3%	+2.6	+6.0%
GIAP (parascolaire)	13.6	13.5	13.5	15.1	14.3	+0.8	+5.9%	+1.6	+11.5%
Fondation pour l'animation socioculturelle	11.3	12.0	13.2	14.6	14.3	+0.3	+1.8%	+1.4	+10.5%
SGIPA	12.0	11.6	12.0	12.6	12.5	+0.1	+1.1%	+0.6	+5.4%
QUELQUES DOTATIONS	1'256.8	1'280.8	1'378.0	1'494.3	1'434.5	+59.8	+4.2%	+116.3	+8.4%



Subventions par principaux bénéficiaires (Total 2'854.7)

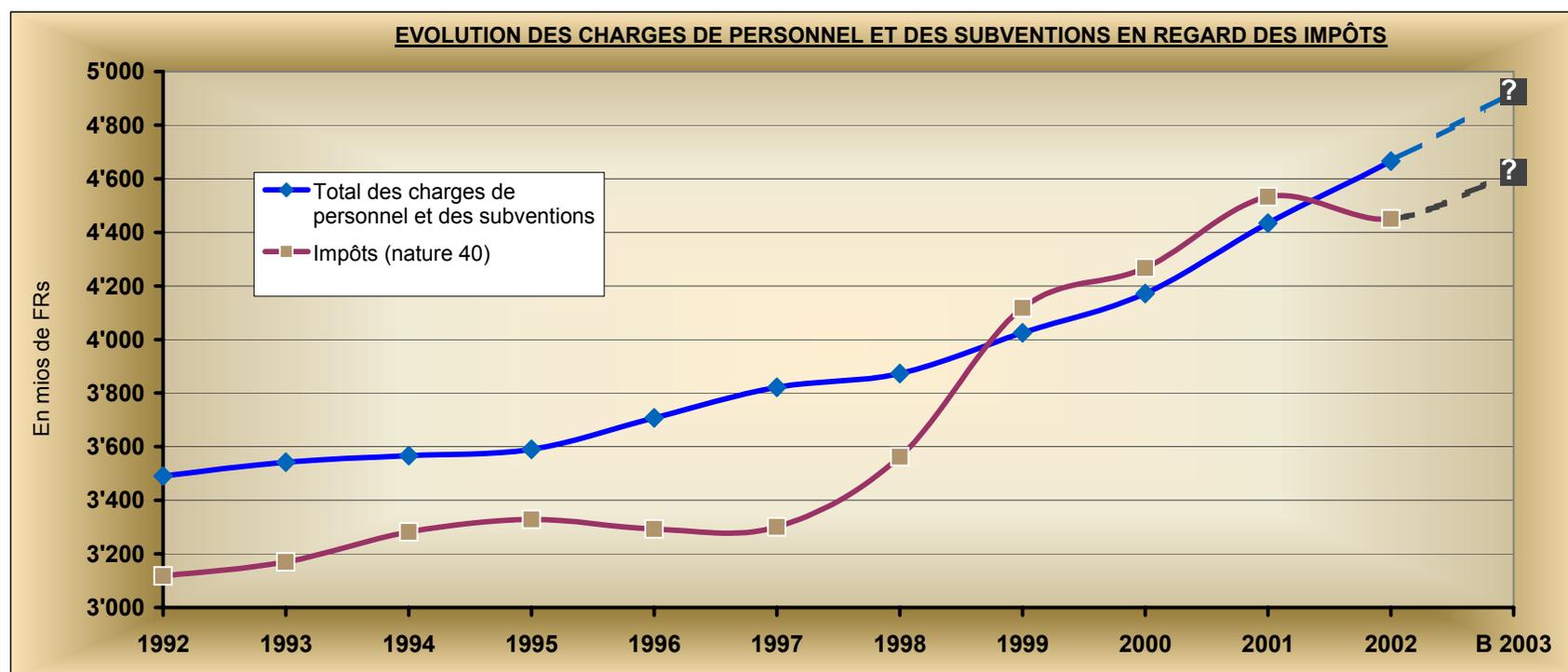
(en millions de francs)



EVOLUTION DES CHARGES DE PERSONNEL ET DES SUBVENTIONS EN REGARD DES IMPÔTS

(en mios de FRs)	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	B 2003
Charges de personnel ¹⁾	1'551	1'543	1'528	1'532	1'551	1'579	1'597	1'609	1'660	1'692	1'811	1'889
Subventions ¹⁾	<u>1'940</u>	<u>2'000</u>	<u>2'039</u>	<u>2'058</u>	<u>2'156</u>	<u>2'243</u>	<u>2'276</u>	<u>2'416</u>	<u>2'511</u>	<u>2'743</u>	2'855	<u>3'035</u>
Total des charges de personnel et des subventions	3'491	3'543	3'567	3'590	3'707	3'822	3'874	4'025	4'171	4'435	4'666	4'924
Impôts (nature 40)	3'117	3'170	3'282	3'329	3'293	3'300	3'562	4'118	4'266	4'533	4'450	4'623

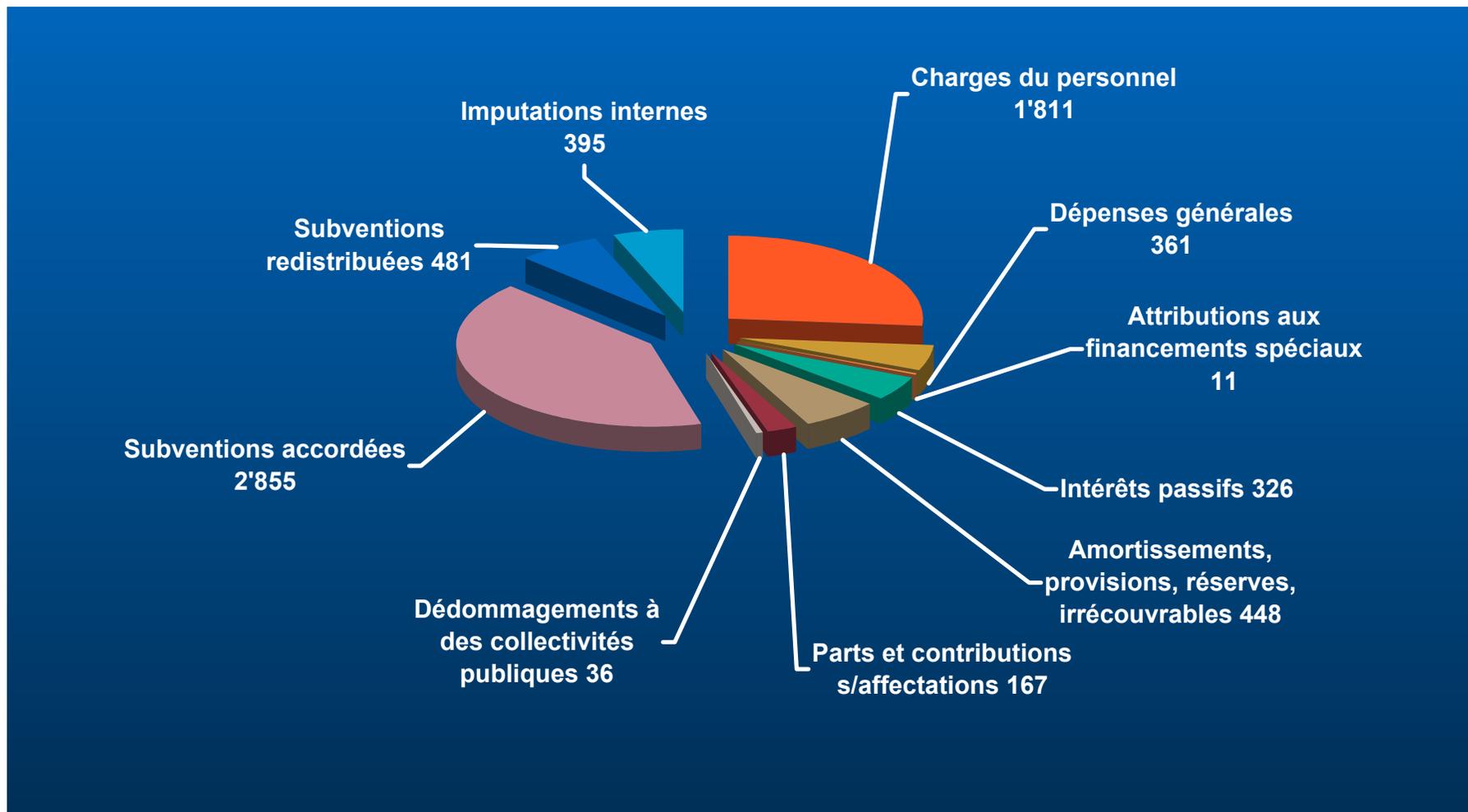
¹⁾ Série tenant compte de la sortie de l'aéroport en 1994, du passage de l'université en subv. en 1996, de la sortie des Cheneviers en 1997 et du transfert de 112.5 postes des subv. à ch. de personnel.





Charges courantes de l'Etat par nature (avec i.i. et subventions redistribuées) (Total 6'891.7)

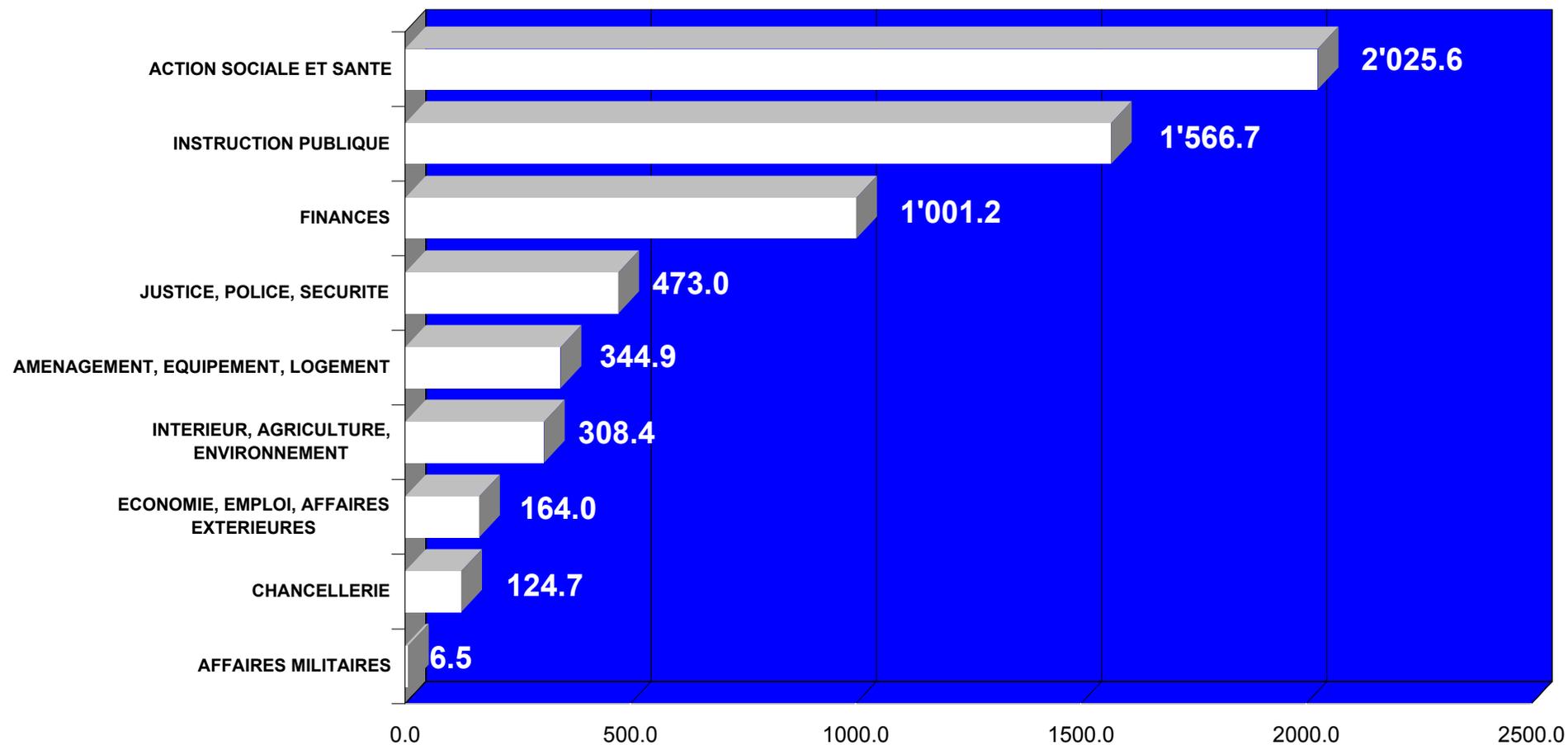
(en millions de francs)





Charges courantes de l'Etat par département (hors i.i. et subventions redistribuées) Total (6'015.2)

(en millions de francs)





Transferts à la Confédération, aux cantons et aux communes de l'Etat de Genève

(en millions de francs)

(Les arrondis peuvent modifier légèrement les totaux)

	C 1999	C 2000	C 2001	B 2002	C 2002	C2002/B2002		C2002/C2001	
Versement au fonds de péréquation intercantonale *	139.5	145.5	165.6	186.2	170.6	-15.6	-8.4%	+5.0	+3.0%
Compensation aux communes frontalières françaises	91.5	94.9	103.5	95.0	116.9	+21.9	+23.1%	+13.4	+13.0%
Autres contributions **	21.4	25.1	32.0	33.3	50.3	+16.9	+50.8%	+18.2	+56.9%
PARTS ET PEREQUATION	252.3	265.4	301.1	314.5	337.8	+23.3	+7.4%	+36.6	+12.2%

* Proportionnel aux recettes fédérales (13/30)

** Part au fonds d'équipement communal, etc.

Transferts de la Confédération, des cantons et des communes à l'Etat de Genève

(en millions de francs)

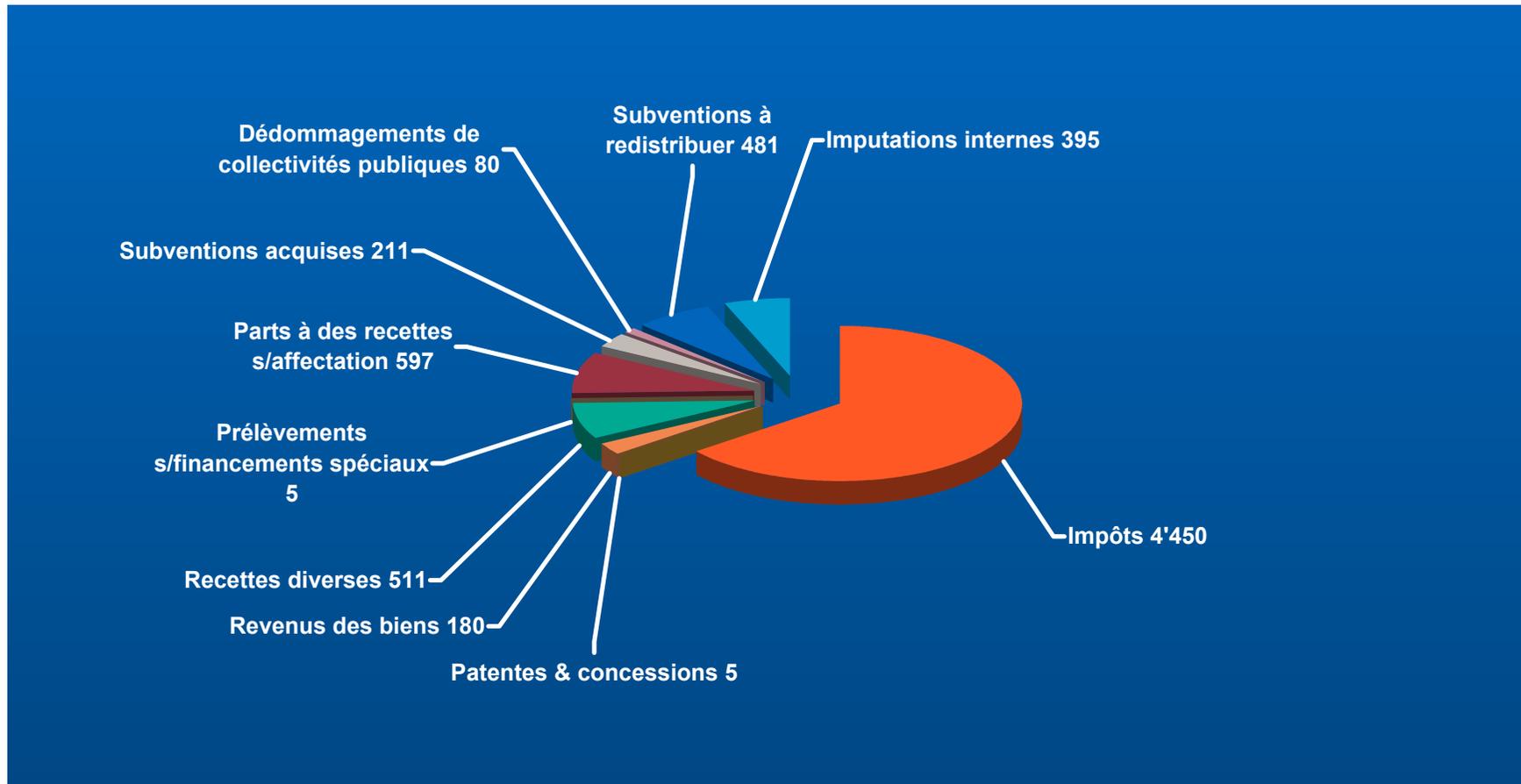
(Les arrondis peuvent modifier légèrement les totaux)

	C 1999	C 2000	C 2001	B 2002	C 2002	C2002/B2002		C2002/C2001	
Part à l'I.F.D.	320.8	335.6	387.4	517.8	490.9	-26.9	-5.2%	+103.6	+26.7%
Part des communes genevoises à la compensation frontalière et autres parts	22.9	23.7	25.9	25.0	29.2	+4.2	+16.8%	+3.4	+12.9%
BNS, fonds de péréquation, impôts anticipés et taxe militaire	78.3	93.3	85.7	93.1	76.8	-16.4	-17.6%	-8.9	-10.4%
Dédommagements	65.9	72.1	78.5	81.2	80.3	-0.9	-1.1%	+1.8	+2.3%
Subventions acquises	223.2	217.0	226.0	213.7	210.7	-3.0	-1.4%	-15.3	-6.8%
Financements spéciaux	1.5	1.4	7.9	5.8	5.4	-0.4	-6.8%	-2.5	-31.5%
SUBVENTIONS ET PARTS	712.6	743.2	811.4	936.7	893.4	-43.3	-4.6%	+82.0	+10.1%



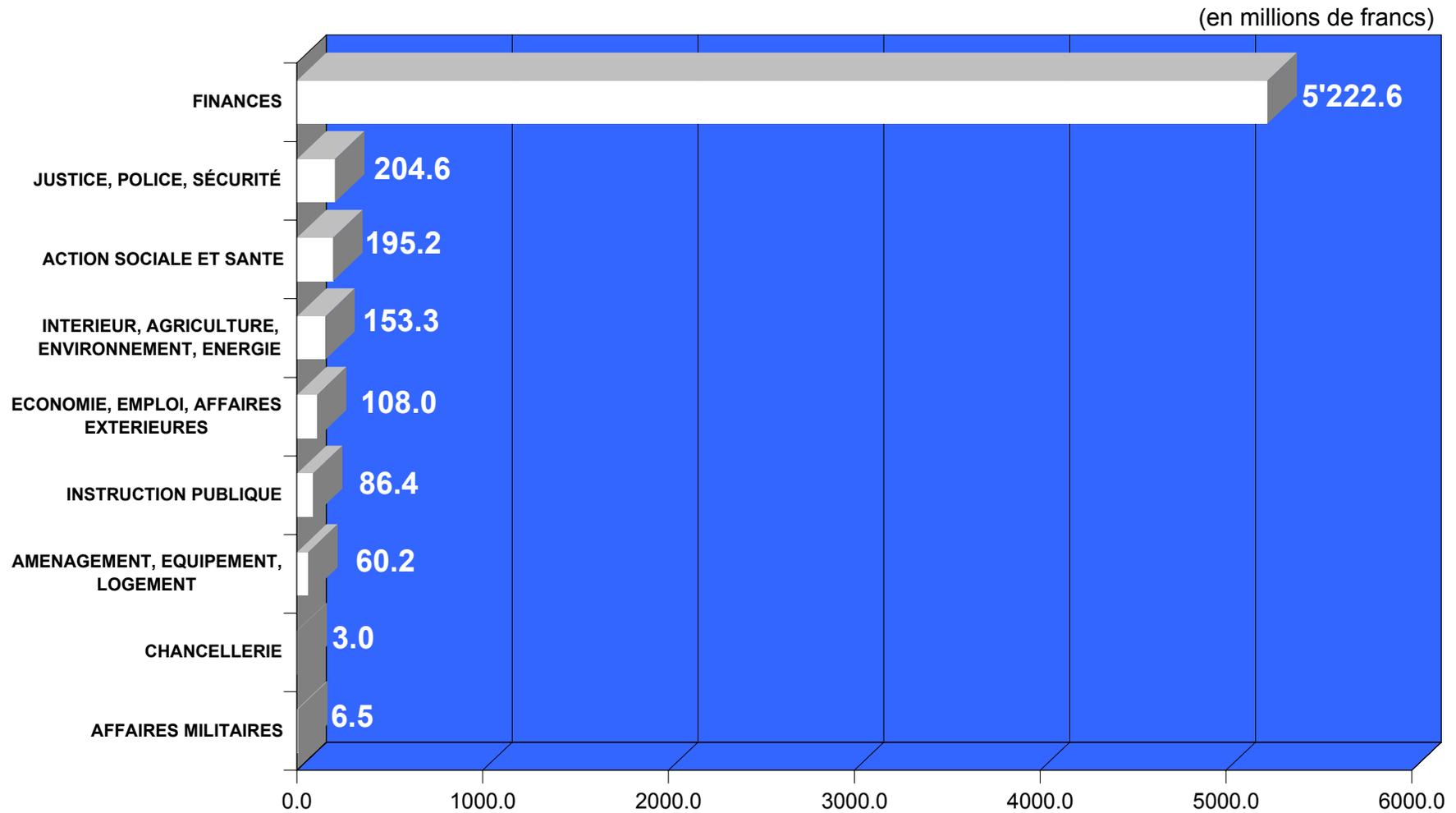
Revenus courants de l'Etat par nature (avec i.i. et subventions à redistribuer) (Total 6'916.3)

(en millions de francs)





Revenus courants de l'Etat par département (hors i.i. et subventions redistribuées) (Total 6'039.7)





Impôts de 1996 à 2002

(en millions de francs)

	C-98	C-99	C-2000	C-2001	C-2002	Ecart C02/C01		B-2002	Ecart C02/B02	
						Mios	%		Mios	%
Impôt sur le revenu des pers. physiques IBO	1'837.0	1'867.6	1'913.8	2'112.0	2'163.41	51.4	2.4%	2'149.9	13.5	0.6%
Impôt sur le revenu des pers. physiques IS	351.6	400.1	412.3	464.2	509.01	44.8	9.7%	520.0	-11.0	-2.1%
Impôt sur la fortune des pers. physiques	265.3	280.4	327.5	351.6	328.97	-22.6	-6.4%	349.0	-20.0	-5.7%
Taxe personnelle	5.6	5.7	5.9	6.5	5.55	-0.9	-14.3%	5.8	-0.3	-4.3%
Ecriture de régularisation PP	0.0	0	107.3	0.0						
IMPOTS SUR LE REV. & FORT. DES PERS. PHYSIQUES	2'459.4	2'553.8	2'766.8	2'934.3	3'006.94	72.7	2.5%	3'024.7	-17.7	-0.6%
Impôt sur le bénéfice	524.3	700.0	790.2	878.1	715.09	-163.0	-18.6%	752.9	-37.8	-5.0%
Impôt sur le capital	121.2	130.3	136.8	142.8	182.95	40.2	28.2%	136.0	47.0	34.5%
Centime additionnel s/bénéfice et le capital halle 6	0.0	0.0	4.1	4.5	5.17	0.7	15.0%	4.7	0.5	10.2%
Ecriture de régularisation PM	0.0	0.0	7.4							
IMPÔTS SUR BEN. & CAP. DES PERS. MORALES	645.5	830.2	938.5	1'025.3	903.20	-122.1	-11.9%	893.5	9.7	1.1%
TOTAL IMPÔTS ORDINAIRES	3'104.9	3'384.1	3'705.3	3'959.6	3'910.14	-49.5	-1.2%	3'918.2	-8.1	-0.2%
IMPÔTS FONCIERS	87.4	91.4	89.2	87.7	96.12	8.5	9.6%	96.0	0.1	0.1%
IMPÔTS SPECIAUX	12.3	10.6	19.4	33.5	34.29	0.8	2.4%	21.0	13.3	63.3%
PRODUIT ENREGISTR. & TIMBRE	147.7	215.3	214.9	164.7	174.69	10.0	6.1%	180.0	-5.3	-2.9%
PRODUIT DES SUCCESSIONS	125.1	330.2	148.2	205.2	141.01	-64.2	-31.3%	145.0	-4.0	-2.8%
AUTRES IMPÔTS CANTONAUX	84.9	86.5	89.4	82.1	93.93	11.9	14.5%	82.2	11.7	14.2%
TOTAL AUTRES IMPÔTS	457.5	733.9	561.1	573.1	540.04	-33.0	-5.8%	524.2	15.8	3.0%
TOTAUX IMPÔTS	3'562.4	4'118.0	4'266.4	4'532.7	4'450.18	-82.5	-1.8%	4'442.4	7.7	0.2%



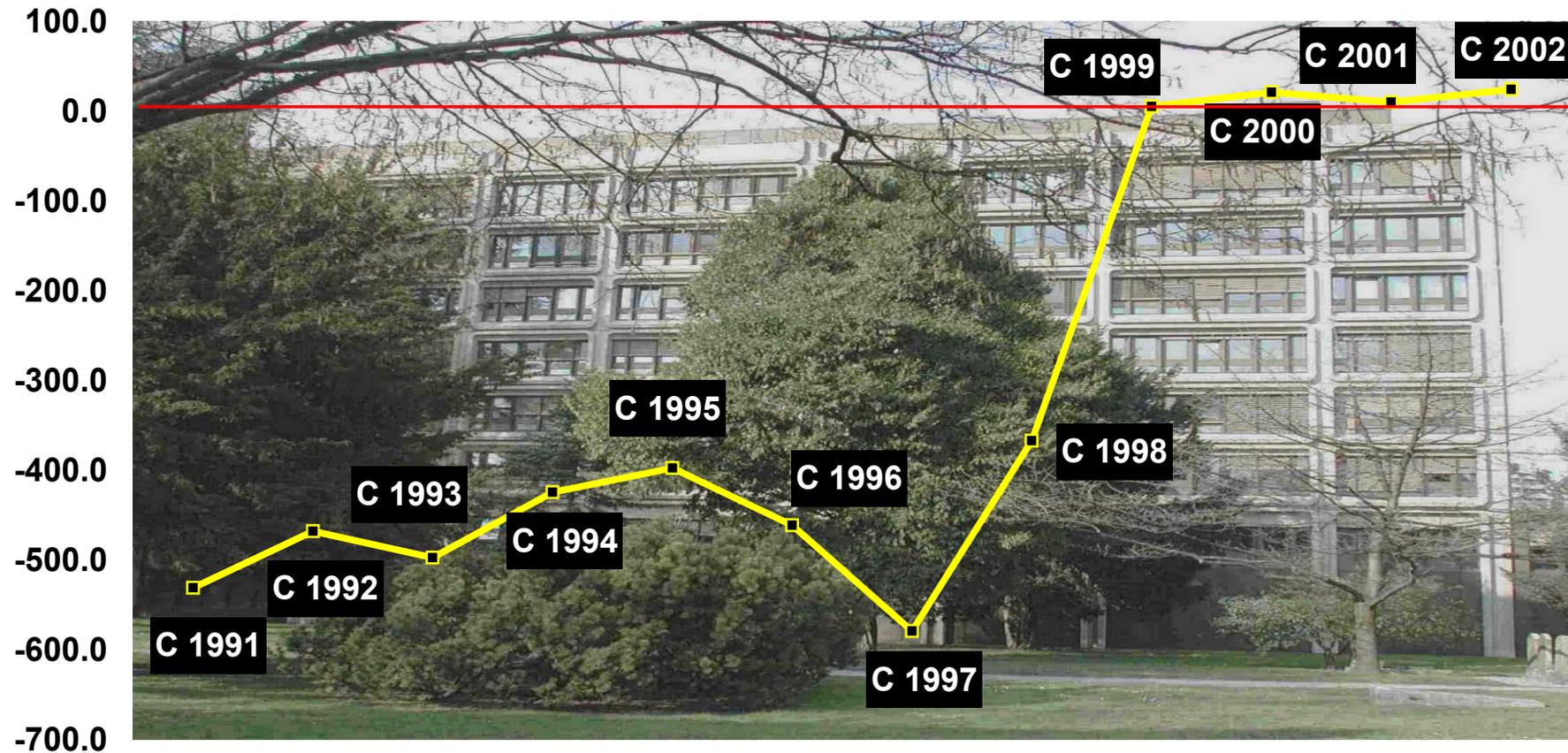
**Evolution du résultat des comptes
de fonctionnement courants de l'Etat de
Genève de 1991 à 2002
(avant attribution à la réserve conjoncturelle)**

Année	Charges hors i.i. et subventions redistribuées	Revenus hors i.i. et subventions à redistribuer	Résultat des comptes de fonctionnement courants
C 1991	4'529.5	3'998.2	- 531.3
C 1992	4'726.8	4'258.9	- 468.0
C 1993	4'833.1	4'335.4	- 497.7
C 1994	4'799.2	4'374.6	- 424.6
C 1995	4'884.1	4'486.3	- 397.8
C 1996	4'895.6	4'434.2	- 461.4
C 1997	5'035.9	4'456.4	- 579.6
C 1998	5'218.2	4'851.0	- 367.2
C 1999	5'421.9	5'427.4	+ 5.6
C 2000	5'750.1	5'771.3	+ 21.3
C 2001	6'056.3	6'066.7	+ 10.4
C 2002	6'015.2	6'039.7	+ 24.5



Evolution du résultat des comptes de fonctionnement courants de l'Etat de Genève de 1991 à 2002

(en millions de francs)



Financement courant des investissements nets et financement des opérations relatives aux créances transférées à la fondation de valorisation



	Dépenses et recettes d'investissement	Financement des investissements	Excédent/Insuffisance de financement courant <small>(en millions de francs)</small>
Total des dépenses d'investissement (sans imputations internes)	478.0		
Total des recettes d'investissement (sans imputations internes)	182.1		
Investissements nets	295.9		
Excédent de revenus courants (avec attribution à la réserve conjoncturelle)		24.5	
Amortissements ordinaires du PA		236.9	
Mouvement net des provisions			
- Dotations à provisions	99.4		
- Dissolutions de provisions	<u>-142.0</u>	-42.6	
Autofinancement		218.9	
Degré d'autofinancement des investissements nets		74.0%	
Insuffisance de financement courant des investissements nets			-77.1
Insuffisance de financement des opérations relatives aux créances transférées à la fondation de valorisation			-291.0
Insuffisance de financement consolidée			-368.1



Quelques investissements de l'Etat

Dépenses annuelles
(en millions de francs)

2002

Rénovation et transformation des immeubles publics	43.2
T.P.G. Construction d'infrastructures nouvelles	42.6
Step Aire - 2ème étape	31.6
CTI - renouvellement et achats de matériels informatiques	21.6
Cycle d'orientation de Montbrillant - construction, équipement, étude	14.3
Sciences III- construction, étude et équipement	13.9
CFI - comptabilité financière intégrée	11.2
HUG - hôpital enfants, extension et rénovation	8.6
Usine des Cheneviers	8.3
Stade de la Praille	8.0
HUG - 4ème crédit quadriennal de renouvellement	7.4
Inspection et réparation des ponts et dénivelés	7.2
Impôts Etat - adaptation équipement informatique, refonte	6.7
LDTR - encouragement à la rénovation	6.3
Réseau communautaire d'information médicale	5.3
Maternité Aile Sud	4.9
HUG - protonthérapie crédit d'étude	3.9



Compte des investissements de l'Etat de Genève

(en millions de francs)

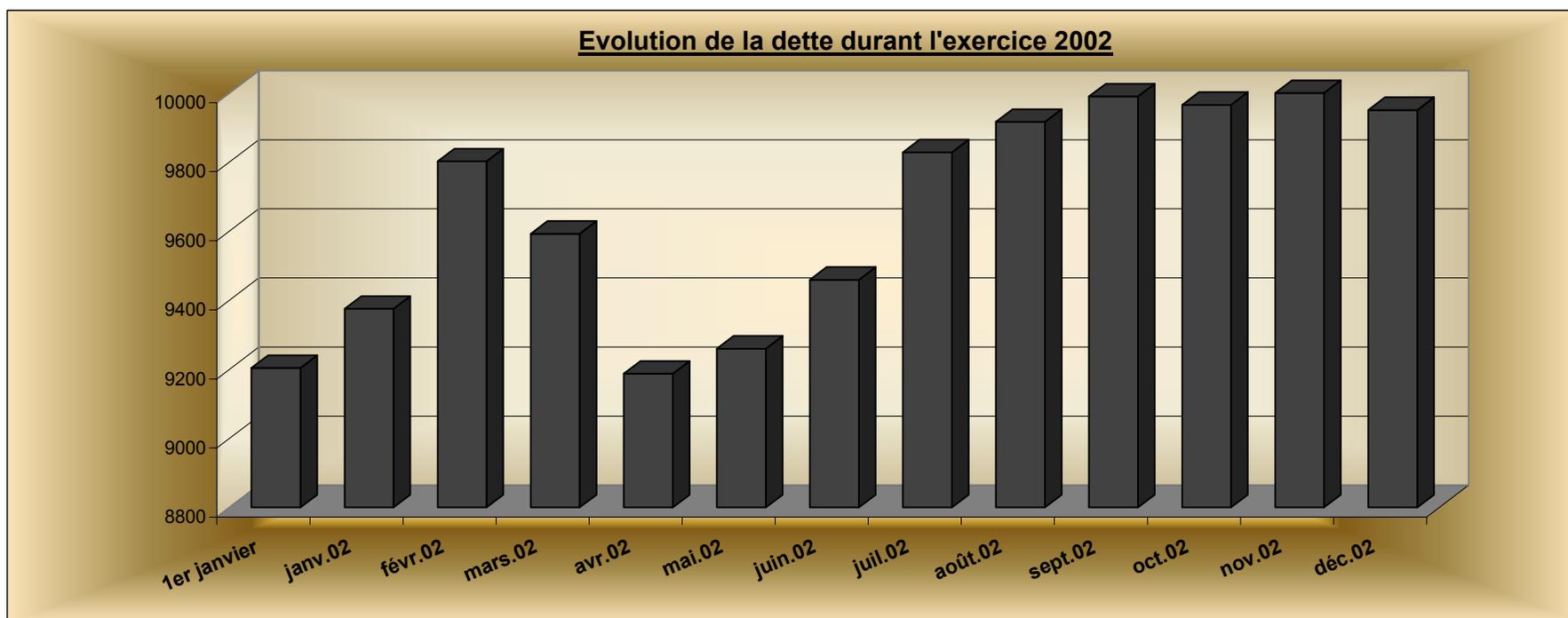
(Les arrondis peuvent modifier légèrement les totaux)

	C 1999	C 2000	C 2001	C 2002	B 2002	C2002/B2002		C2002/C2001	
Dépenses d'investissement (hors i.i.)	364.2	353.1	510.0	478.0	410.1	+67.9	+16.6%	-32.0	-6.3%
Loi budgétaire annuelle (capital de dotation Halle 6 inclu)	86.3	129.9	193.5	241.1	228.8	+12.3	+5.4%	+47.6	+24.6%
Train annuel de lois	17.7	27.2	33.8	52.6	62.4	-9.8	-15.8%	+18.8	+55.6%
Grands travaux - y.c. abattement linéaire 126.3 en 2002	225.1	164.7	268.4	175.5	100.9	+74.6	+74.0%	-92.9	-34.6%
Autres (Start PME, zones NNI aéroport, ...)	35.1	31.3	14.4	8.9	18.0	-9.1	-50.8%	-5.5	-38.4%
Imputations internes	32.7	35.7	55.1	59.1	-	+59.1		+4.0	+7.2%
Recettes d'investissement (hors i.i.)	75.3	123.6	181.9	182.1	191.5	-9.4	-4.9%	+0.2	+0.1%
Loi budgétaire annuelle (capital de dotation Halle 6 inclu)	6.9	6.3	5.3	17.2	14.1	+3.1	+21.7%	+11.8	+221.9%
Train annuel de lois	11.1	7.7	10.4	19.3	11.3	+8.1	+71.9%	+9.0	+86.1%
Grands travaux	18.5	19.8	10.3	18.1	31.5	-13.3	-42.3%	+7.9	+76.8%
Autres (fonds de compensation chômage, ...)	38.9	89.9	155.9	127.4	134.7	-7.3	-5.4%	-28.4	-18.2%
INVESTISSEMENTS NETS	288.8	229.5	328.1	295.9	218.6	+77.3	+35.4%	-32.2	-9.8%
Assurance chômage	38.9	85.9	149.4	119.4	130.7	-11.3	-8.7%	-30.0	-20.1%
Investissements nets autofinancés	-64.2	-43.1	-62.6	-42.4	-41.4	-1.0	+2.4%	+20.2	-32.3%
Investissements nets non-amortis	0.3	-17.2	-62.9	-38.7	-49.4	+10.7	-21.7%	+24.2	-38.4%
INVESTISSEMENTS NETS-NETS	263.8	255.0	352.1	334.2	258.5	+75.7	+29.3%	-17.9	-5.1%



La dette, les intérêts s/emprunts et le taux moyen de 1992 à 2002

	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002
Dette	6'076	7'210	7'945	8'416	8'961	9'578	10'153	9'625	9'524	9'204	9'957
Intérêts s/emprunts	344	391	421	443	429	425	395	364	372	376	319
Taux moyen	5.9%	5.7%	5.3%	5.2%	4.7%	4.3%	3.9%	3.7%	3.9%	3.9%	3.0%





COMPTE ADMINISTRATIF 2002

1. OPERATIONS COURANTES DE L'ETAT

	COMPTE 2002		BUDGET 2002		COMPTES 2001	
	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF
FONCTIONNEMENT						
TOTAL CHARGES ET REVENUS , AVEC IMPUTATIONS INTERNES, SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES (ET À REDISTRIBUER) ET ATTRIBUTION À LA RÉSERVE CONJONCTURELLE	6 903 998 247.90	6 916 257 913.29	6 461 527 487	6 493 327 599	6 375 523 075.96	6 380 705 572.26
Résultat de fonctionnement (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	12 259 665.39		31 800 112	0	5 182 496.30	0.00
CHARGES ET REVENUS , HORS IMPUTATIONS INTERNES, SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES (ET À REDISTRIBUER) ET AVANT RÉSERVE CONJONCTURELLE	6 015 208 815.00	6 039 728 145.78	5 989 539 576	6 053 139 799	6 056 312 789.94	6 066 677 782.55
Résultat avant réserve conjoncturelle (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	24 519 330.78		63 600 223	0	10 364 992.61	0.00
Dotation / Dissolution de la réserve conjoncturelle (col. gauche : dotation / col. droite : dissolution)	12 259 665.39		31 800 111	0	5 182 496.31	0.00
Résultat après variation de la réserve conjoncturelle (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	12 259 665.39		31 800 112	0	5 182 496.30	0.00
Imputations internes et subventions redistribuées (et à redistribuer)	876 529 767.51	876 529 767.51	440 187 800	440 187 800	314 027 789.71	314 027 789.71
INVESTISSEMENTS			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dépenses et Recettes sans transfert du PA ¹ au PF ² (avant imputations internes)	537 095 862.01	241 149 152.23	410 105 874	191 530 000	510 035 728.47	181 891 337.90
Imputations internes	59 060 071.45	59 060 071.45	0	0	55 069 398.75	55 069 398.75
Dépenses et recettes sans transfert du PA au PF (après imputations internes)	478 035 790.56	182 089 080.78	410 105 874	191 530 000	565 105 127.22	236 960 736.65
Investissements nets (col. gauche : recettes nettes / col. droite : dépenses nettes)		295 946 709.78	0	218 575 874	0.00	328 144 390.57
FINANCEMENT						
Investissements nets	295 946 709.78		218 575 874	0	328 144 390.57	0.00
Amortissements du PA		236 923 864.20		236 531 466		237 914 207.10
Résultat de fonctionnement après attribution à la réserve conjoncturelle	0.00	12 259 665.39	0	31 800 112	0.00	5 182 496.30
Dotations aux provisions	0.00	99 417 147.56	0	182 750 000	0.00	335 743 738.38
Dotation à la réserve conjoncturelle	0.00	12 259 665.39	0	31 800 111	0.00	5 182 496.31
Dissolution de provisions	142 001 101.26	0.00	105 196 890	0	177 801 527.00	0.00
Financement des investissements nets (col. gauche : excédent / col. droite : insuffisance)		77 087 468.50	159 108 925	0	78 077 020.52	0.00
DÉCOUVERT						
Financement des investissements nets	77 087 468.50	0.00	0	159 108 925	-	78'077'020.52
Variation nette du patrimoine administratif - invest. nets moins amortis. - (col. gauche : diminution / col. droite : augmentation)	0.00	59 022 845.58	17 955 592	0	-	90'230'183.47
Variation nette des provisions et de la réserve (col. gauche : dotation nette / col. droite : dissolution nette)	0.00	30 324 288.31	109 353 221	0	163'124'707.69	-
Variation du découvert (col. gauche : augmentation de la fortune ou diminution du découvert / col. droite : diminution de la fortune ou augmentation du découvert)	12 259 665.39	0.00	31 800 112	0	5'182'496.30	-

Légende :

¹ Patrimoine administratif

² Patrimoine financier



COMPTE ADMINISTRATIF 2002

2. OPERATIONS RELATIVES AUX CREANCES TRANSFEREES A LA FONDATION DE VALORISATION

	COMPTE 2002		BUDGET 2002		COMPTES 2001	
	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF
FONCTIONNEMENT						
TOTAL CHARGES ET REVENUS , AVEC IMPUTATIONS INTERNES, SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES (ET À REDISTRIBUER) ET ATTRIBUTION A LA RESERVE CONJONCTURELLE	293 452 509.84	293 452 509.84	250 000 000	250 000 000	194 930 872.44	194 930 872.44
Résultat de fonctionnement (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
CHARGES ET REVENUS , HORS IMPUTATIONS INTERNES, SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES (ET À REDISTRIBUER) ET AVANT RÉSERVE CONJONCTURELLE	293 452 509.84	293 452 509.84	250 000 000	250 000 000	194 930 872.44	194 930 872.44
Résultat avant réserve conjoncturelle (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	0.00	0.00	0	0	0.00	
Dotations / Dissolution de la réserve conjoncturelle (col. gauche : dotation / col. droite : dissolution)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Résultat après variation de la réserve conjoncturelle (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Imputations internes et subventions redistribuées (et à redistribuer)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
FINANCEMENT						
Résultat de fonctionnement	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Dotations aux provisions ³	0.00	1 225 865.94	0		0.00	320 992.55
Dissolutions de provisions ³	292 226 643.90	0.00	250 000 000	0	194 609 879.89	0.00
Financement (col. gauche : excédent / col. droite : insuffisance)	-	291'000'777.96	0	250 000 000	0.00	194 288 887.34
DÉCOUVERT						
Financement	291'000'777.96	-	250 000 000	0	194 288 887.34	0.00
Variation nette du patrimoine administratif (col. gauche : diminution / col. droite : augmentation)	-	-	0	0	0.00	0.00
Variation nette des provisions et de la réserve (col. gauche : dotation nette / col. droite : dissolution nette)	-	291'000'777.96	0	250 000 000	0.00	194 288 887.34
Variation du découvert (col. gauche : augmentation de la fortune <u>ou</u> diminution du découvert / col. droite : diminution de la fortune <u>ou</u> augmentation du découvert)	-	-	0	0	0.00	0.00

Légende :

¹ Patrimoine administratif

² Patrimoine financier



COMPTES ADMINISTRATIF 2002 3. RECAPITULATION CONSOLIDEE

FONCTIONNEMENT	COMPTÉ 2002		BUDGET 2002		COMPTES 2001	
	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF	Charges CHF	Revenus CHF
TOTAL CHARGES ET REVENUS , AVEC IMPUTATIONS INTERNES, SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES (ET À REDISTRIBUER) ET ATTRIBUTION A LA RÉSERVE CONJONCTURELLE	7 197 450 757.75	7 209 710 423.13	6 711 527 487	6 743 327 599	6 570 453 948.40	6 575 636 444.70
Résultat de fonctionnement (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	12 259 665.39	0.00	31 800 112	0	5 182 496.30	0.00
CHARGES ET REVENUS , HORS IMPUTATIONS INTERNES, SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES (ET À REDISTRIBUER) ET AVANT RÉSERVE CONJONCTURELLE	6 308 661 324.84	6 333 180 655.62	6 239 539 576	6 303 139 799	6 251 243 662.38	6 261 608 654.99
Résultat avant réserve conjoncturelle (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	24 519 330.78	0.00	63 600 223	0	10 364 992.61	0.00
Dotation / Dissolution de la réserve conjoncturelle (col. gauche : dotation / col. droite : dissolution)	12 259 665.39	0.00	31 800 111		5 182 496.31	0.00
Résultat après variation de la réserve conjoncturelle (col. gauche : boni / col. droite : déficit)	12 259 665.39	0.00	31 800 112		5 182 496.30	0.00
Imputations internes et subventions redistribuées (et à redistribuer)	876 529 767.51	876 529 767.51	440 187 800	440 187 800	314 027 789.71	314 027 789.71
INVESTISSEMENTS	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dépenses et Recettes sans transfert du PA ¹ au PF ² (avant imputations internes)	537 095 862.01	241 149 152.23	410 105 874	191 530 000	510 035 728.47	181 891 337.90
Imputations internes	59 060 071.45	59 060 071.45	0	0	55 069 398.75	55 069 398.75
Dépenses et recettes sans transfert du PA au PF (après imputations internes)	478 035 790.56	182 089 080.78	410 105 874	191 530 000	565 105 127.22	236 960 736.65
Investissements nets (col. gauche : recettes nettes / col. droite : dépenses nettes)	0.00	295 946 709.78	0	218 575 874	0.00	328 144 390.57
DÉCOUVERT						
Financement Compte 1	77 087 468.50	0.00	0	159 108 925	0.00	78 077 020.52
Financement Compte 2	291 000 777.96	0.00	250 000 000	0	194 288 887.34	0.00
Variation nette du patrimoine administratif - invest. nets moins amortis. - (col. gauche : diminution / col. d	0.00	59 022 845.58	17 955 592	0		90 230 183.47
Variation nette des provisions et des réserves Compte 1 (col. gauche : dotation nette / col. droite : dissolution nette)	0.00	30 324 288.31	109 353 221	0	163 124 707.69	
Variation nette des provisions et de la réserve Compte 2 (col. gauche : dotation nette / col. droite : dissolution nette)	0.00	291 000 777.96	0	250 000 000		194 288 887.34
Variation du découvert (col. gauche : augmentation de la fortune <u>ou</u> diminution du découvert / col. droite : diminution de la fortune <u>ou</u> augmentation du découvert)	12 259 665.39	0.00	31 800 112	0	5 182 496.30	

Légende :

¹ Patrimoine administratif

² Patrimoine financier