

Conseil d'Etat de la République et canton de Genève

Projet de budget 2017 de l'Etat de Genève

13 septembre 2016

1. Introduction

Le PB 2017 en quelques mots

- Progression modeste des impôts
- Forte hausse des dépenses obligatoires (aides sociales)
- Arbitrages durant l'été pour réduire un déficit potentiel d'environ 200 millions
- Effet positif du plan de mesures d'économies et d'efficience
- Préservation de la cohésion sociale à l'heure des défis

Déficit inscrit au PB 2017: 77 millions

Écarts par rapport au B2015 et au B2016

Le projet de budget 2017 en bref	B2015	PB2017	Ecart	en %
Charges de fonctionnement	7'819.4	8'145.1	325.6	4.2%
Revenus de fonctionnement	7'833.2	8'068.0	234.8	3.0%
Résultat net	13.8	-77.1		

Le projet de budget 2017 en bref	B2016	PB2017	Ecart	en %
Charges de fonctionnement	7'911.8	8'145.1	233.3	2.9%
Revenus de fonctionnement	7'921.2	8'068.0	146.8	1.9%
Résultat net	9.4	-77.1		

La croissance des charges se monte à 4,2% sur deux exercices (2016 et 2017), soit une moyenne de **2,1% par année**

2. Résultat du plan de mesures

Effet des mesures depuis 2015

Année	Effets des mesures sur le résultat
2015	144 millions récurrents dès 2015
2016	152 millions + 144 millions = 296 récurrents dès 2016
2017	62 millions + 296 millions = 358 récurrents dès 2017

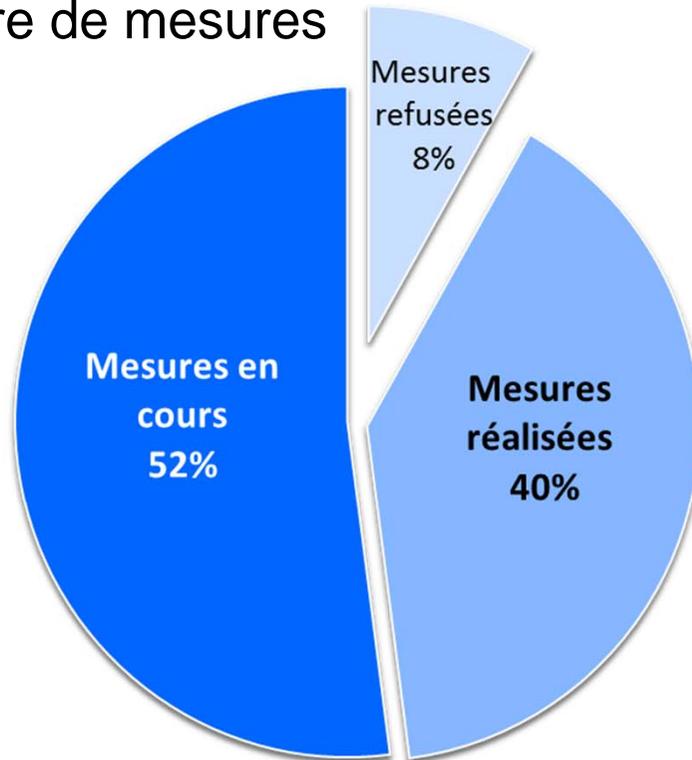
Des mesures représentant un potentiel de **65 millions** ont été refusées par le Grand Conseil ou le corps électoral

Effet des mesures sur le PB 2017: 62 millions

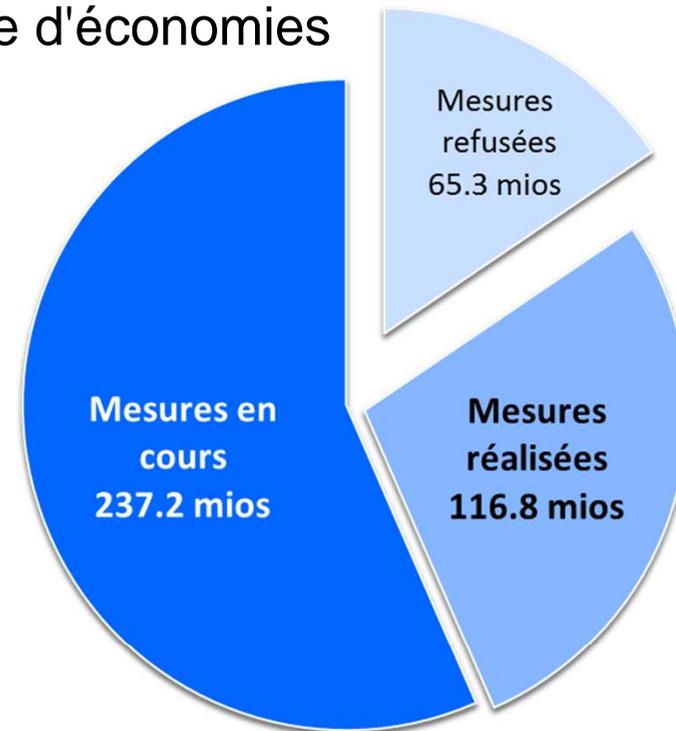
- Réduction sur certaines charges de personnel et réduction équivalant à 1% sur certaines subventions
- Assurance maladie : assimilation à un couple marié des concubins vivant ensemble avec au moins un enfant en commun
- Transmission par les employeurs des certificats de salaires annuels de leurs employés
- Limitation de la déductibilité fiscale des frais de déplacement

État d'avancement

Nombre de mesures



Volume d'économies



Une grande majorité des 98 mesures sont réalisées ou en cours de réalisation

3. Hausse modérée des revenus fiscaux

Contexte conjoncturel incertain

Prévisions du GPE (juin 2016)	2016	2017
PIB CH	1,2 %	1,6 %
PIB GE	0,8 %	1,4 %
Chômage GE	5,8 %	5,9 %

Evolution globale des revenus fiscaux

Par rapport au budget 2016:

+ 85 millions (1,3%) hors mesures du Conseil d'Etat
*(Plafonnement des frais de déplacement
et transmission des certificats de salaire)*

+ 101 millions (1,6%) avec les mesures du Conseil d'Etat
*(L'impact du plafonnement des frais de
déplacement figurait déjà au budget 2016)*

Evolution contrastée

Personnes physiques

Baisse de **-113 millions (-2,9%)** hors mesures

Baisse de **-97 millions (-2,5%)** avec les mesures

Personnes morales

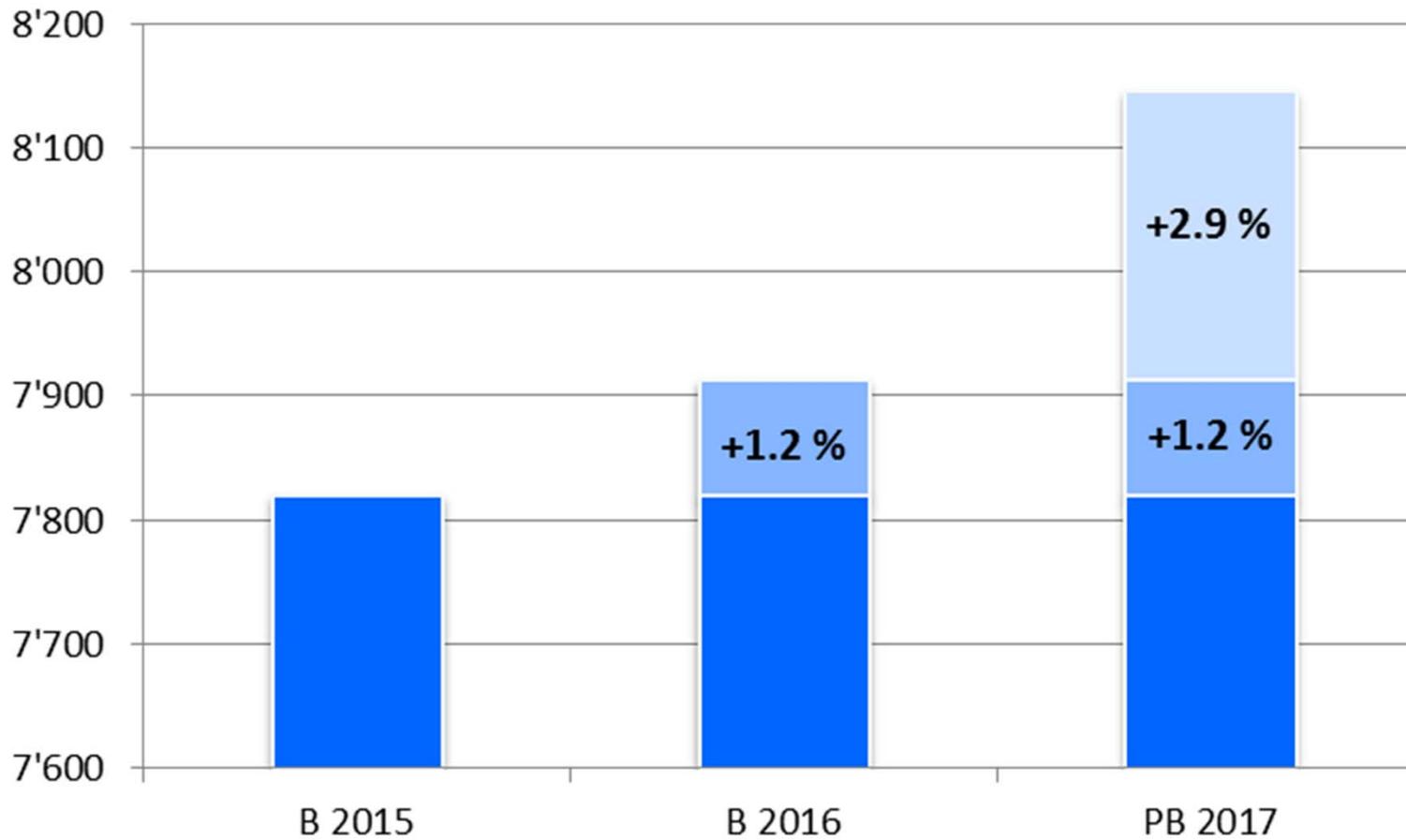
Progression de **+102 millions (+6,9%)**

Revenus fiscaux et impact des mesures

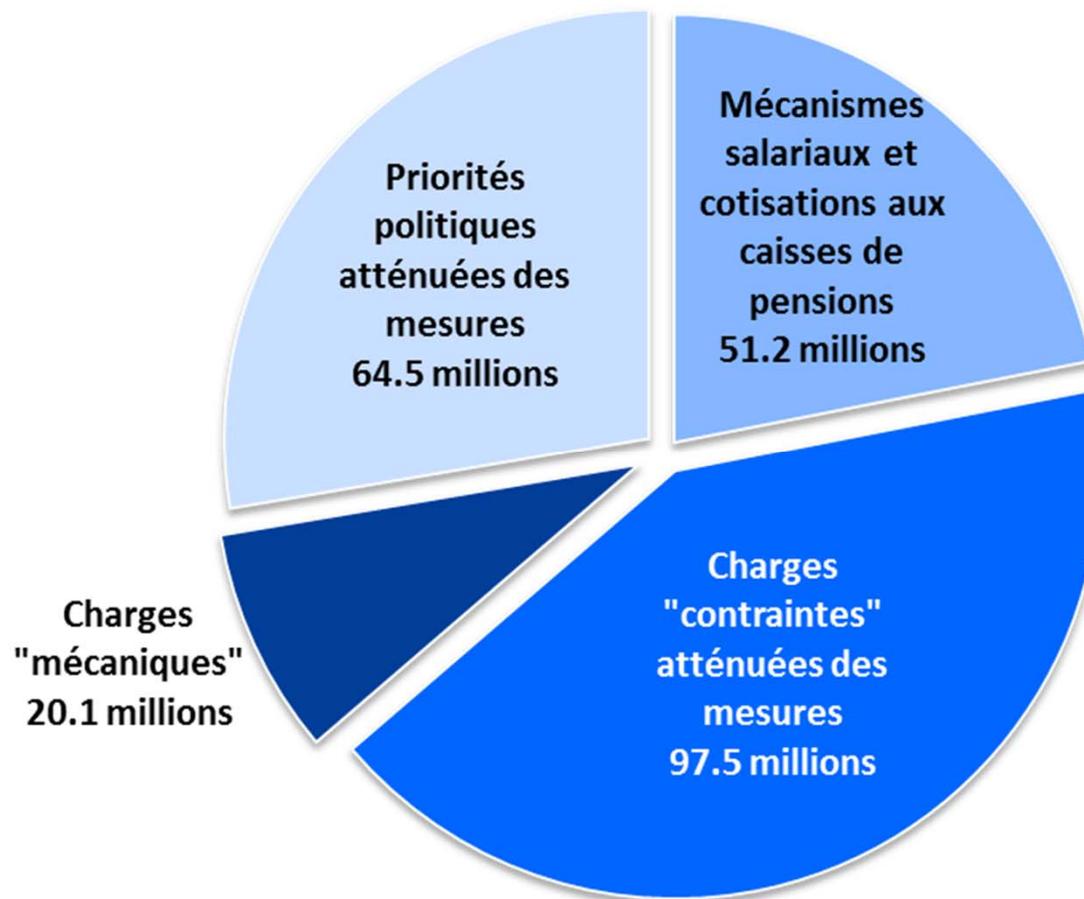
	en millions CHF				
	C 2015	B 2016	PB 2017	Ecart PB 2017 - B 2016	
Personnes physiques (PP)	3'888	3'886	3'774	-113	-2.9%
Personnes morales (PM)	1'391	1'478	1'580	102	+6.9%
Part cantonale aux recettes fédérales	415	405	460	54	+13.4%
Impôts immobiliers	500	436	465	28	+6.4%
Droits de successions et donations	147	108	118	10	+9.3%
Impôt sur les véhicules routiers et les bateaux	108	111	114	4	+3.3%
Autres impôts	12	15	14	0	-3.1%
Total Impôts, taxes et droits	6'461	6'440	6'524	85	+1.3%
Mesure fiscale 59A (frais de déplacement)	-	28	28		
Mesure fiscale 79 (certificat de salaire)	-	0	16		
Total Impôts, taxes et droits	6'461	6'468	6'568	101	+1.6%

4. Croissance des charges

Croissance des charges



Décomposition de la croissance des charges



Evolution par type de charges

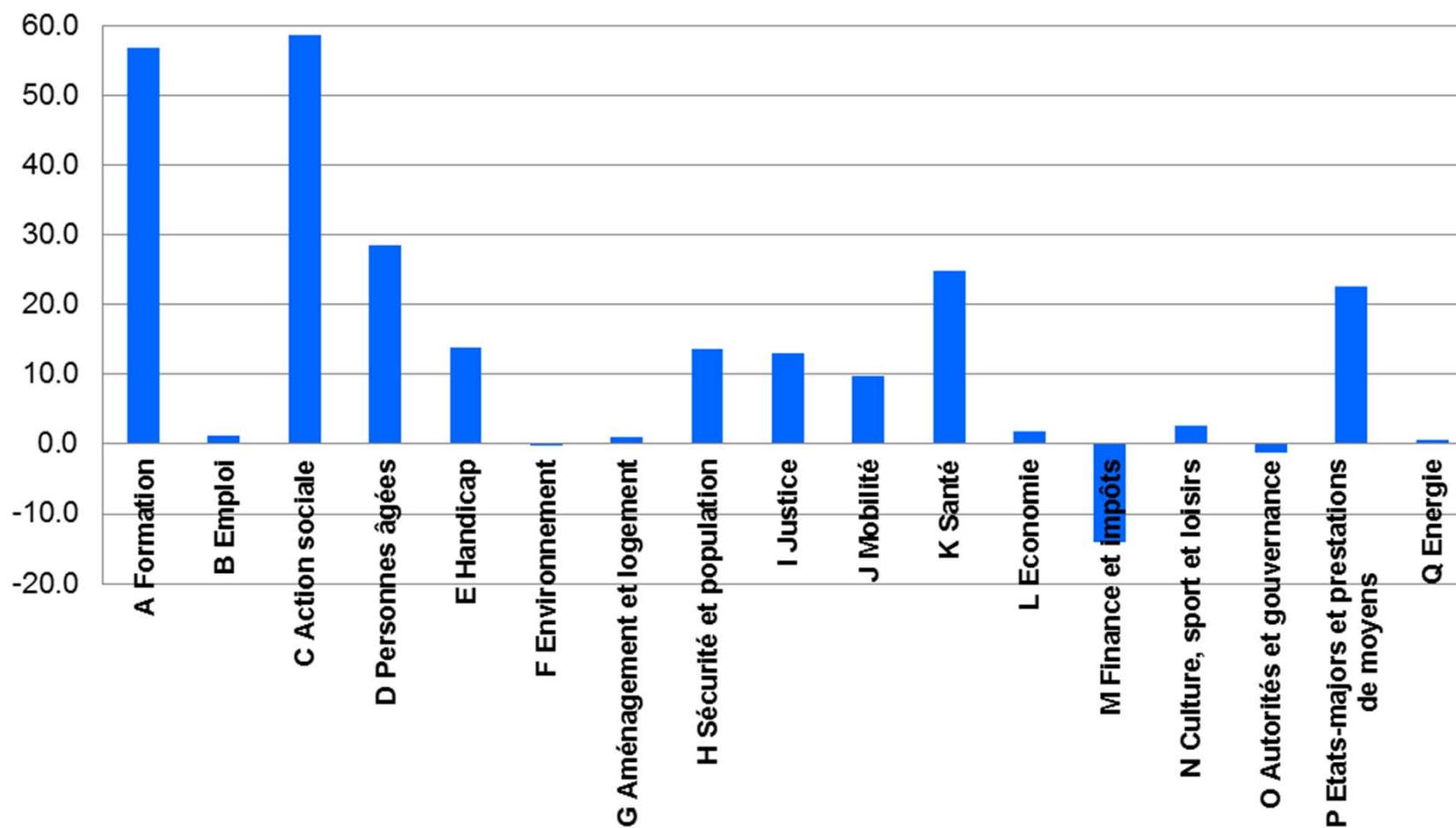
Mécanismes salariaux et cotisations: **+ 51,2 millions**
(y.c. taux de cotisation à la CPEG)

Charges contraintes: **+ 97,5 millions**
(notamment Hospice général, aide aux migrants, débiteurs de l'assurance-maladie, subsides assurance-maladie, prestations complémentaires AVS et AI et prestations complémentaires familiales)

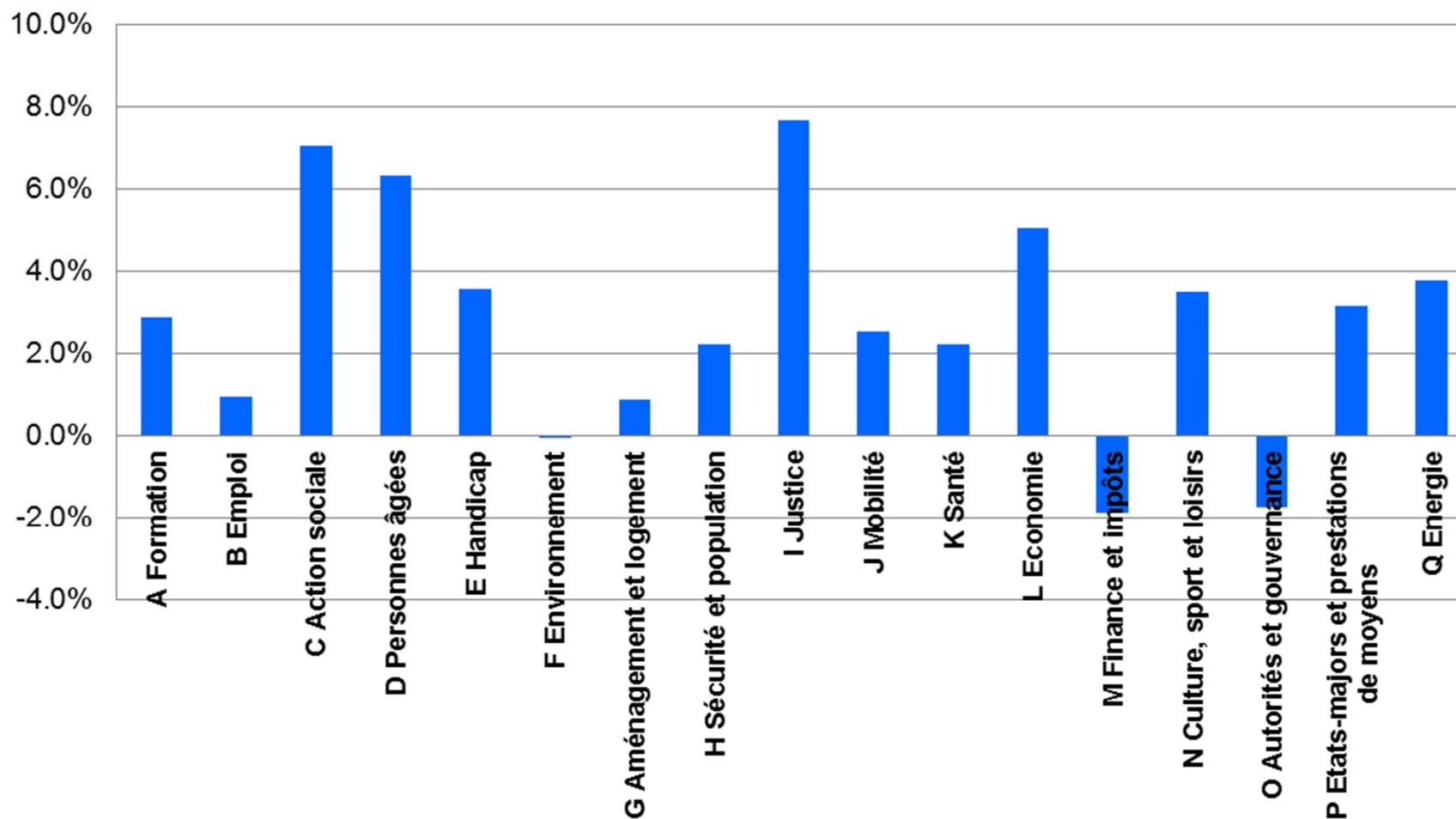
Charges mécaniques: **+ 20,1 millions**
(notamment amortissements, RPT, intérêts de la dette et provisions)

Choix politiques: **+ 64,5 millions**
(compensé par l'effet des mesures)

Evolution des charges par politique publique (en millions)



Evolution des charges par politique publique (en %)



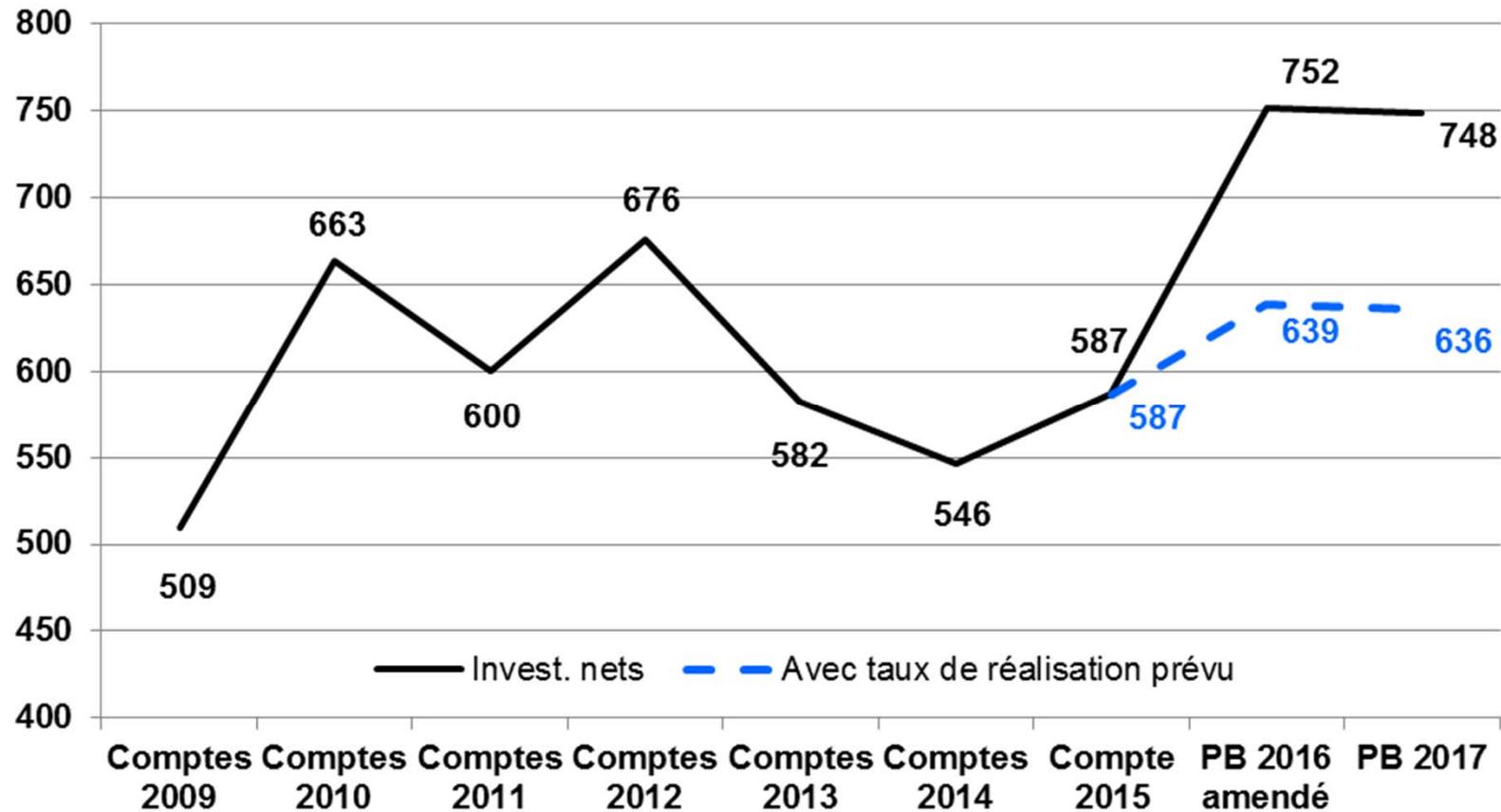
5. Stabilisation des investissements à un niveau élevé

Investissements: poursuite de l'effort

			en millions
Projet de budget d'investissement	PB 2016 amendé	PB 2017	Ecart
Dépenses d'investissement	773	763	-10
Recettes d'investissement	21	15	-7
Investissements nets	752	748	-3

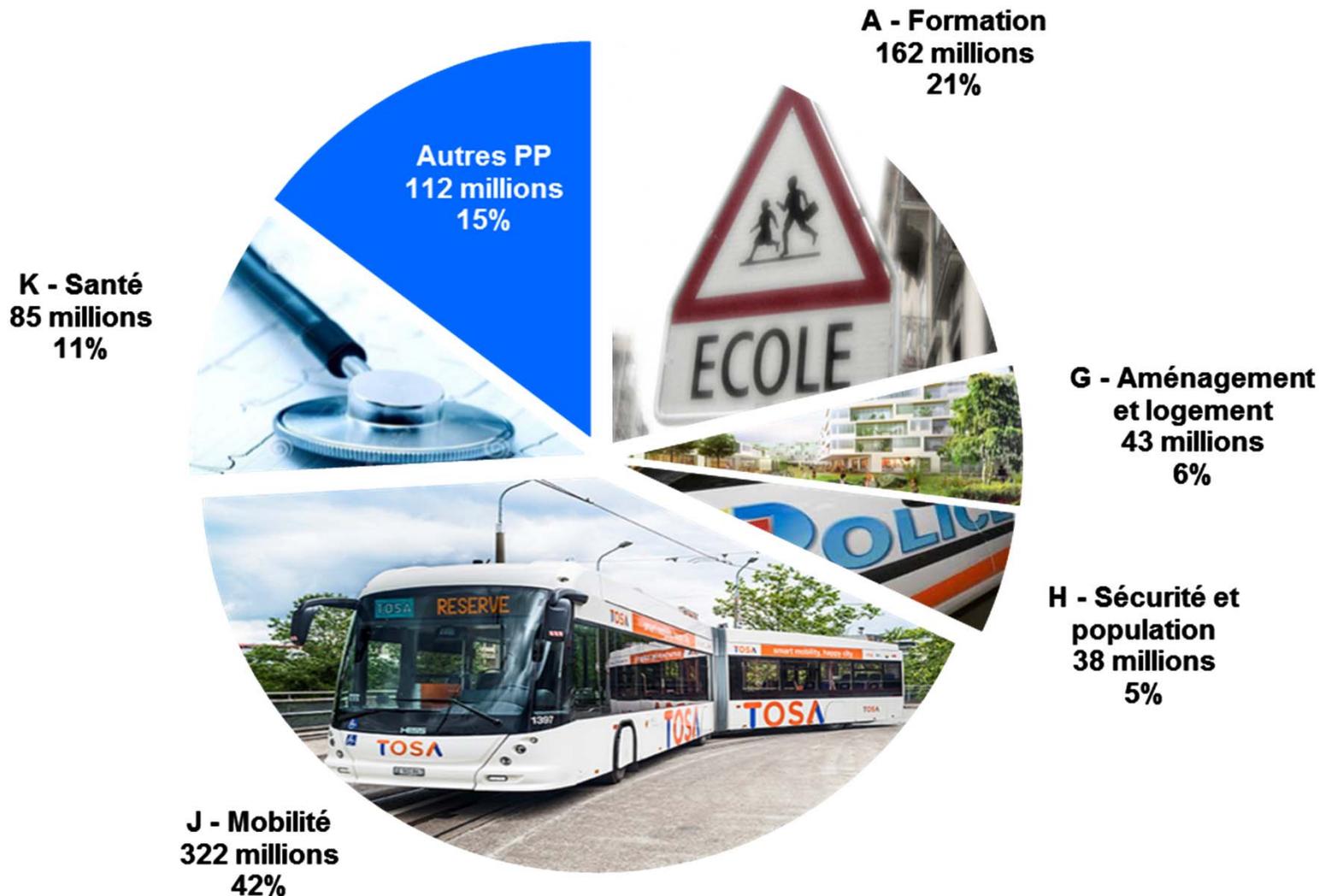
Les investissements sont stabilisés à un niveau élevé

Investissements: poursuite de l'effort



Le taux de réalisation retenu est de 85%

Dépenses d'investissements par politique publique



Autofinancement insuffisant en 2017

- Sur la base du PB 2017, l'autofinancement des investissements n'est assuré qu'à hauteur de 52%
- La dette n'augmentera toutefois pas forcément: son évolution est davantage liée à celle des besoins en fonds de roulement
- En 2015 et, probablement, en 2016, la dette diminue légèrement grâce aux surplus de trésorerie de l'Etat

6. Conclusion

Un projet de budget raisonnable et mesuré

- Respect des mécanismes salariaux, création des postes nécessaires au bon fonctionnement du service public
- Maintien de l'effort d'économies et des plans de mesures
- Priorité à la préservation et à l'amélioration des conditions-cadres en vue du redémarrage de l'économie
- Nécessité de faire face de manière sereine et responsable aux projets et réformes déterminants pour l'avenir du canton

Merci de votre attention



Questions ?

www.ge.ch/finances