

Projet de budget 2020 de l'Etat de Genève



Le PB 2020: aperçu général

en millions

	B 2019	PB 2020	Ecart	en %
Charges de fonctionnement avant CPEG et CP IN170	8'589	8'753	165	1.9%
Charges liées à la recapitalisation de la CPEG		213	213	2.5%
Charges liées au contreprojet à l'IN170		176	176	2.1%
Charges de fonctionnement après CPEG et CP IN170	8'589	9'143	554	6.5%
Revenus de fonctionnement	8'616	8'553	-63	-0.7%
Résultat net	28	-590		

Sur les 554 millions de francs d'augmentation des charges, 423 millions (soit 76%) sont des charges sur lesquelles le Conseil d'Etat n'a pas de marge de manœuvre immédiate.

Evolution des revenus fiscaux

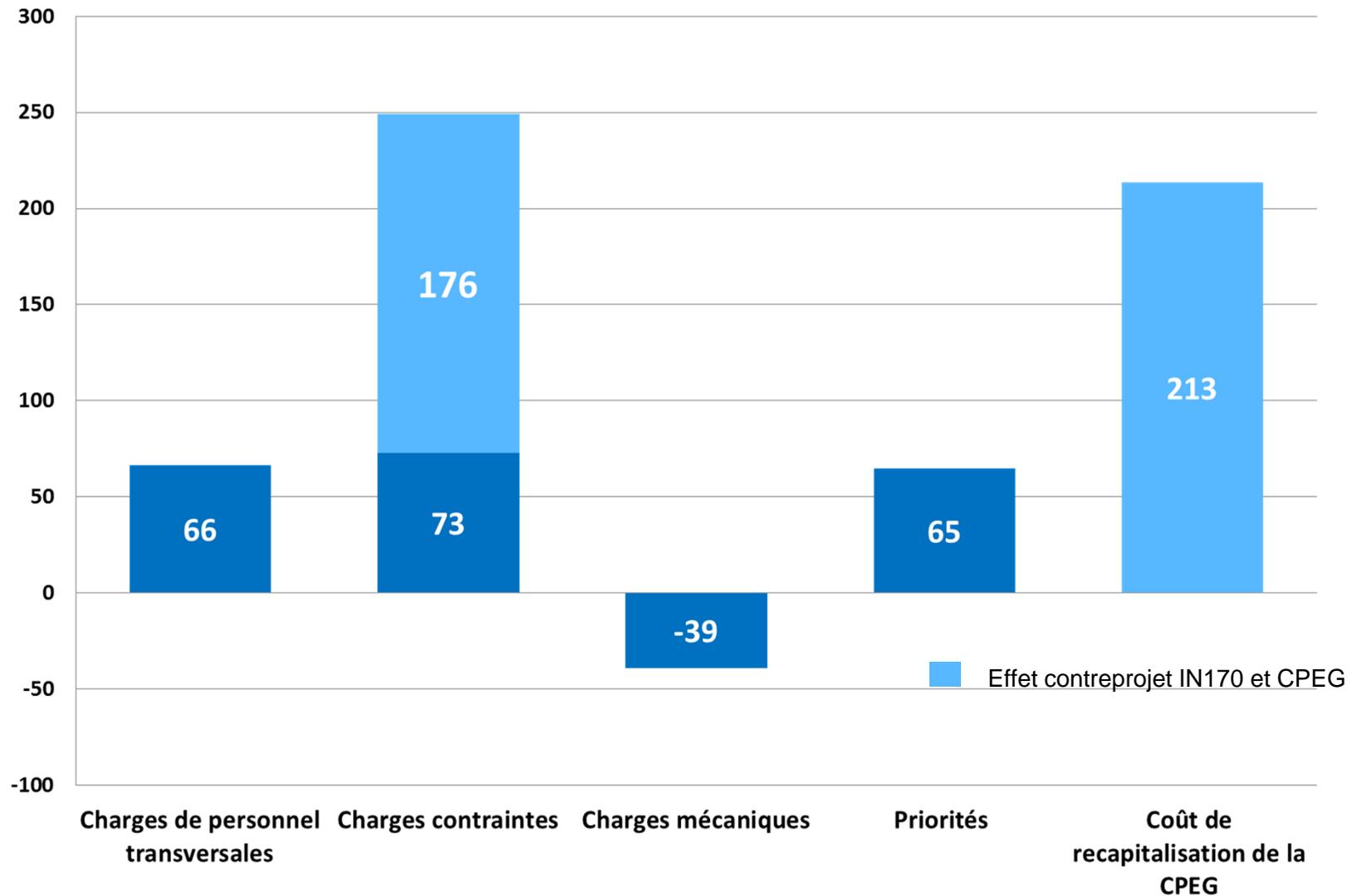
(variations par rapport au B 2019)

Revenus fiscaux, en millions de francs	C 2018	B 2019	PB 2020	Ecart PB 2020 - B 2019	
Personnes physiques (PP)	4'037	4'240	4'285	+45	+1.1%
Personnes morales (PM)	1'772	1'565	1'365	-200	-12.8%
Part cantonale aux recettes fédérales	520	476	576	+100	+20.9%
Autres impôts	844	828	783	-45	-5.4%
Total Impôts, taxes et droits	7'173	7'108	7'008	-100	-1.4%

Estimation de l'Impact RFFA (votation mai 2019), en millions de francs	Année 2020
Personnes morales	-294
Modification de l'imposition des dividendes provenant de participations qualifiées	+19
Augmentation de la part cantonale à l'impôt fédéral direct	+89
Total	-186

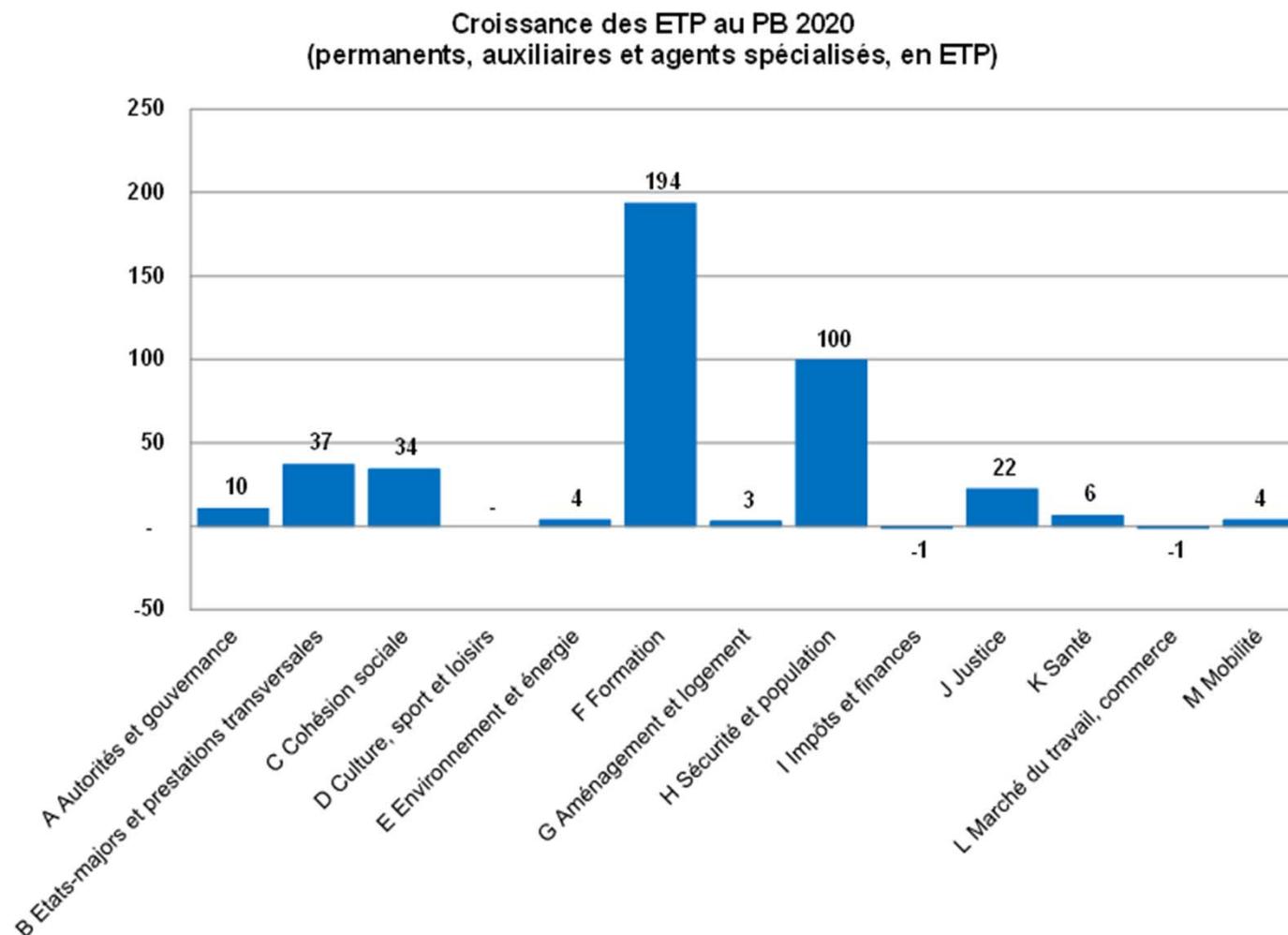
L'estimation de l'impact RFFA ci-dessus est intégrée dans le tableau des revenus fiscaux.

Répartition de la croissance des charges y compris plan de mesures (variations par rapport au B 2019)

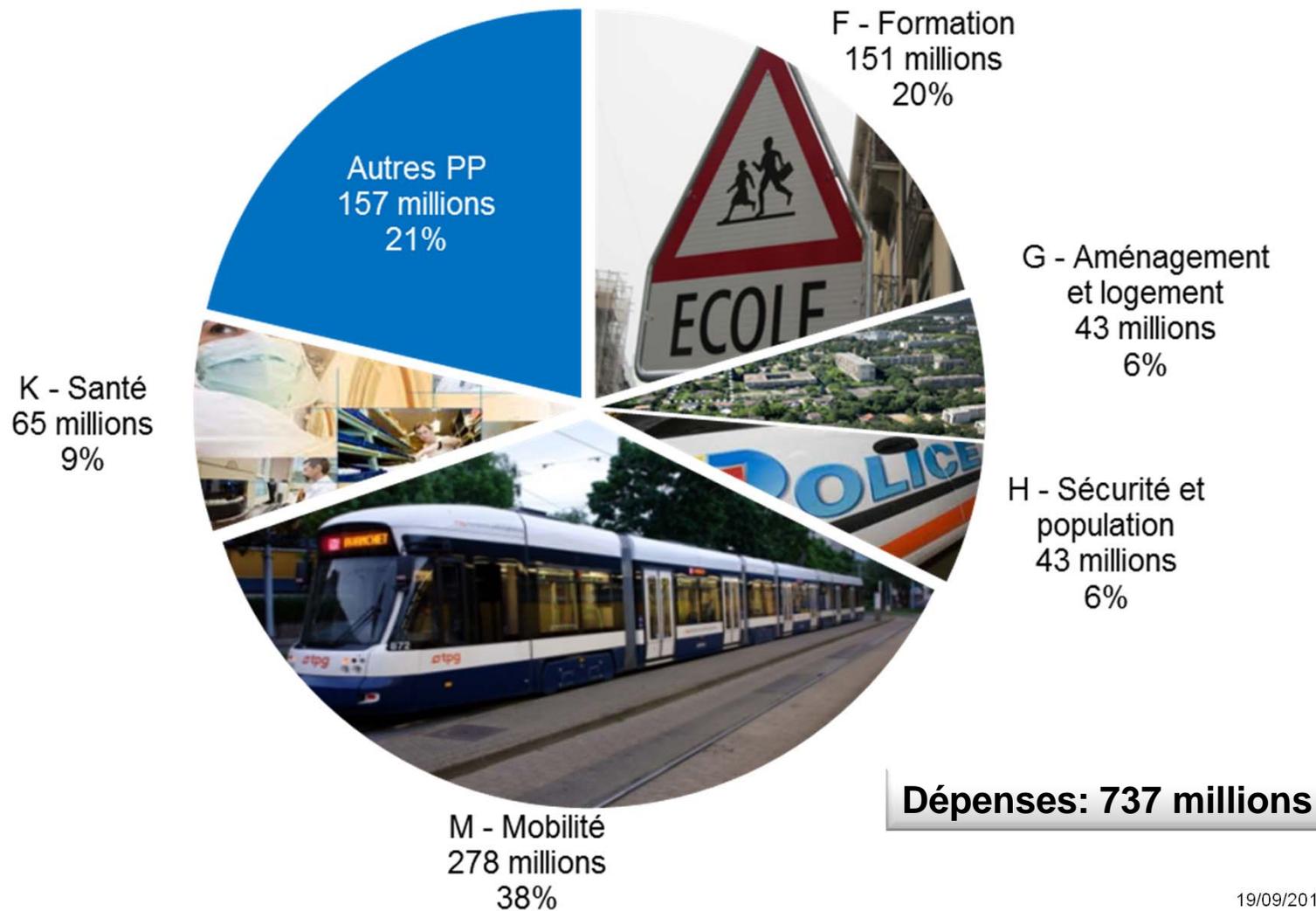


Répartition de la croissance des postes (variations par rapport au B 2019)

La croissance des postes au projet de budget 2020 se monte à 412 ETP, soit une croissance de 2.4%.



Dépenses d'investissement au PB 2020 par politique publique



Plan financier quadriennal 2020-2023 de l'Etat de Genève

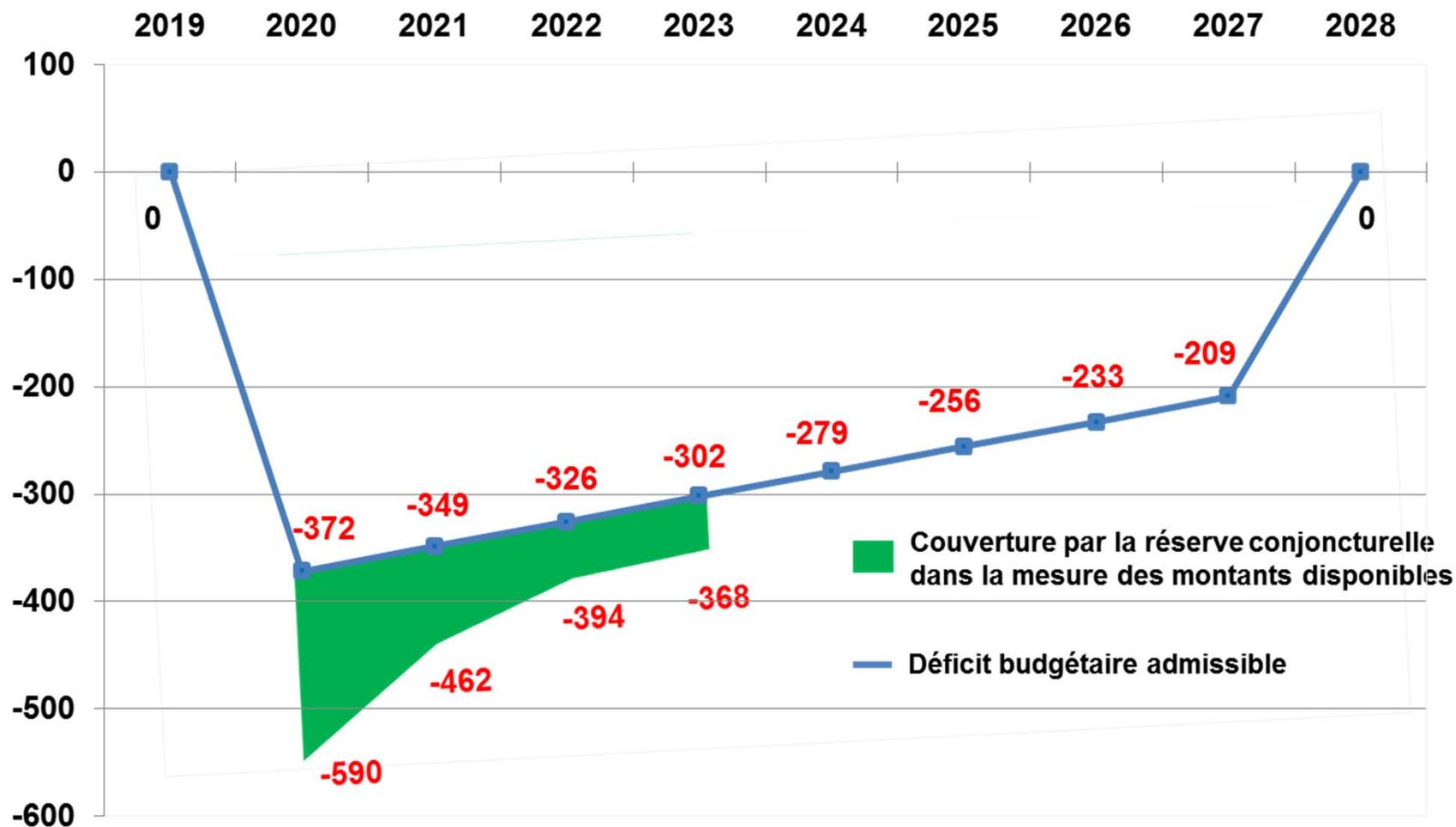


Vue d'ensemble du PFQ 2020-2023

en millions

	B 2019	PB2020	2021	2022	2023
Charges de fonctionnement avant CPEG et CP IN170	8'589	8'753	8'827	8'910	9'030
Charges liées à la recapitalisation de la CPEG		213	211	209	207
Charges liées au contreprojet à l'IN170		176	182	185	186
Charges de fonctionnement après CPEG et CP IN170	8'589	9'143	9'220	9'303	9'422
Revenus de fonctionnement	8'616	8'553	8'758	8'910	9'054
Résultat net	28	-590	-462	-394	-368
Déficit budgétaire admissible LGAF		-372	-349	-326	-302
Dépassement prélevé sur la réserve conjoncturelle		-218	-113	-68	-66

Utilisation de la réserve conjoncturelle sur la période du PFQ 2020-2023



Réserve conjoncturelle disponible au 1^{er} janvier 2020: 710 millions

Utilisation prévue sur la période du PFQ: 465 millions

Réserve conjoncturelle disponible pour les exercices au-delà de 2023: 245 millions

Evolution des charges et revenus sur la période 2020-2023

Du budget 2019 au PF2023	
Résultat du Budget 2019	28
Revenus fiscaux (y. c. effets RFFA)	243
Mesures et RPI	548
Charges contraintes et effets mécaniques (y. c. effets contreprojet IN170)	-224
Charges de personnel transversales	-447
Coût de refinancement de la CPEG	-207
Autres besoins prioritaires	-310
Résultat du PF2023	-368

Mesures intégrées au PFQ 2020-2023

Mesures du Conseil d'Etat	Résultat 2020	Résultat 2021	Résultat 2022	Résultat 2023	Evolution 2020-2023
Mesures structurelles	9	36	45	40	129
<i>dont</i>					
Répartition des charges cantons-communes	0	20	30	40	90
Refonte de l'aide sociale	9	16	15	0	39
Mesures fiscales	24	-0	0	0	24
<i>dont</i>					
Adaptation des taux d'intérêts fiscaux	24	0	0	0	24
Mesures concernant la fonction publique	83	47	79	71	281
<i>dont</i>					
Non indexation des salaires - mesure conditionnée à l'inflation	26	37	54	55	172
Suspension de l'annuité en 2020 et 2022	54	11	25	16	105
Mesures d'efficience et autres mesures	11	8	1	4	24
Total mesures du Conseil d'Etat	127	91	125	115	459

Obligations fiscales découlant de lois fédérales	Résultat 2020	Résultat 2021	Résultat 2022	Résultat 2023	Evolution 2020-2023
Ré-estimation du parc immobilier (RPI)	0	90	0	0	90

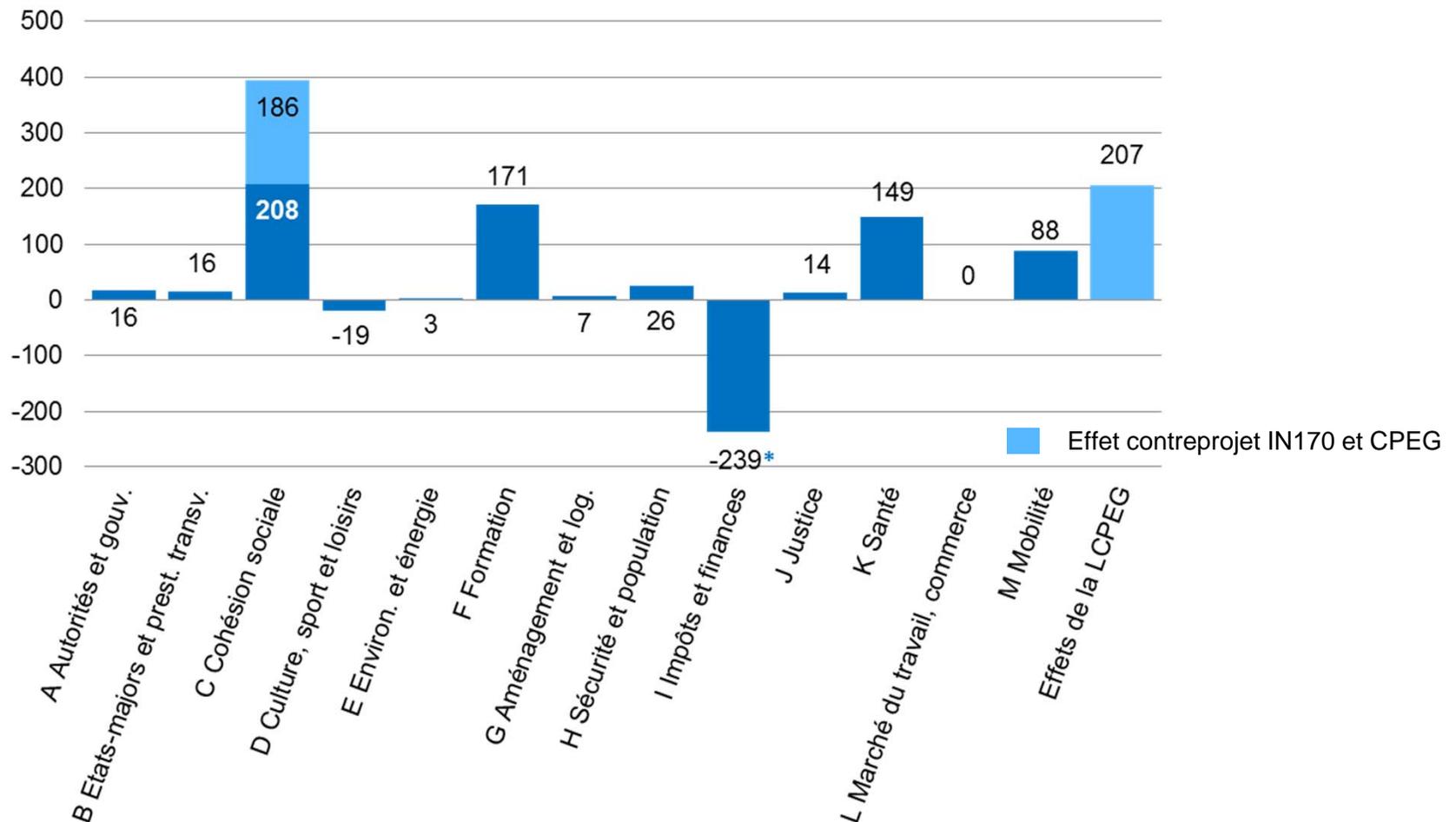
Evolution des revenus fiscaux sur la période 2020-2023 (variations par rapport au B 2019)

Revenus fiscaux, en millions de francs	B 2019	PB2020	2021	2022	2023	Ecart 2023 - B 2019	
Personnes physiques (PP)	4'240	4'285	4'367	4'446	4'526	+286	+6.8%
Personnes morales (PM)	1'565	1'365	1'345	1'366	1'399	-166	-10.6%
Part cantonale aux recettes fédérales	476	576	588	600	613	+137	+28.8%
Autres impôts	828	783	793	801	808	-20	-2.4%
Total Impôts, taxes et droits	7'108	7'008	7'094	7'212	7'346	+238	+3.3%
Réévaluation du patrimoine immobilier genevois (RPI)			90	90	90	+90	
Total Impôts, taxes et droits (y.c. mesures du CE)	7'108	7'008	7'183	7'302	7'436	+328	+4.6%

Estimation de l'impact RFFA (votation mai 2018), en millions de francs	PB2020	2021	2022	2023
Personnes morales	-294	-363	-393	-413
Modification de l'imposition des dividendes provenant de participations qualifiées	+19	+19	+19	+19
Augmentation de la part cantonale à l'impôt fédéral direct	+89	+89	+89	+89
Total	-186	-255	-286	-306

L'estimation de l'impact RFFA ci-dessus est intégrée dans le tableau des revenus fiscaux.

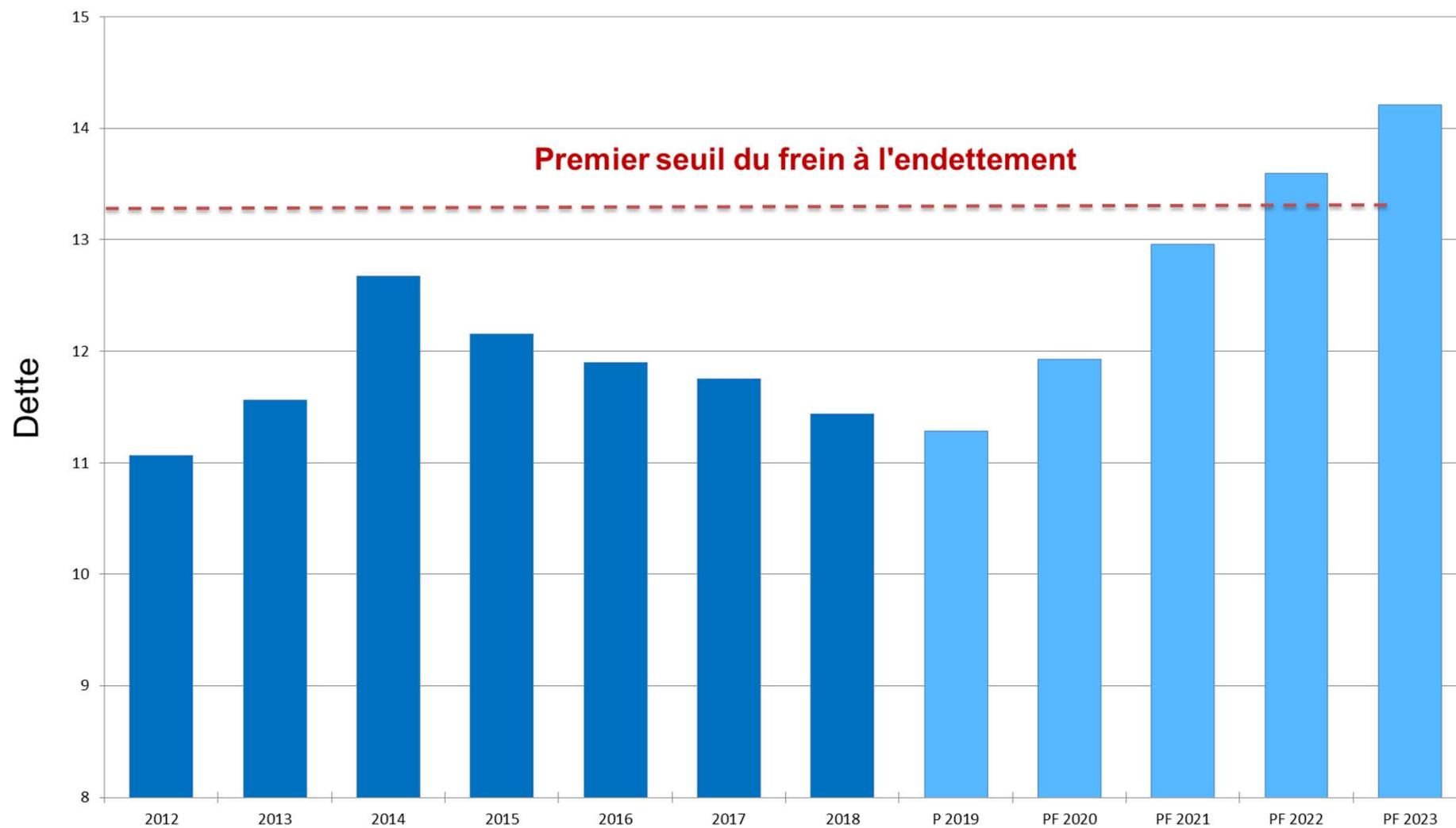
Évolution globale des charges par politique publique sur la période 2020-2023 (variations en millions par rapport au B 2019)



* Variation expliquée par la diminution de la péréquation intercantonale (-92 millions), la baisse des intérêts de la dette (-54 millions) et les effets de la mesure sur la répartition plus équitable des coûts et des ressources entre le canton et les communes (-90 millions).

Évolution de la dette

en milliards



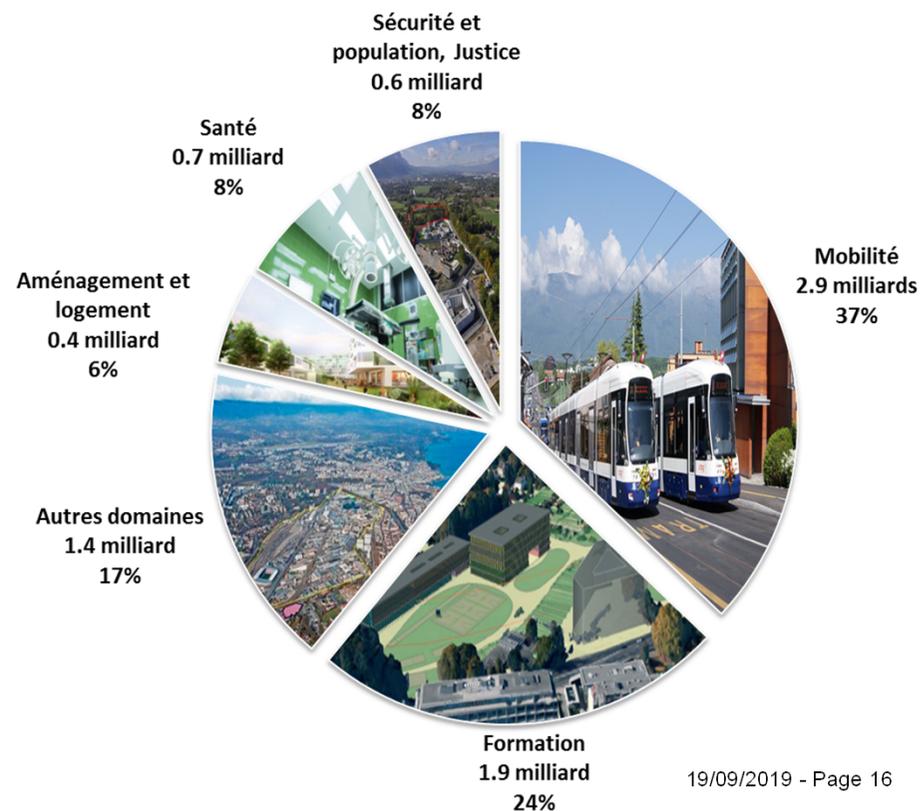
Plan décennal des investissements 2020-2029 de l'Etat de Genève



Investissements par politique publique

7.9 milliards d'investissements nets pour améliorer la qualité de vie et répondre aux besoins des habitant-e-s du canton et de sa région :

- nouvelles lignes de tramways
- infrastructures de mobilité de l'agglomération du Grand Genève;
- extension souterraine de la gare Cornavin;
- construction ou rénovation de bâtiments pour l'enseignement;
- création de nouveaux logements;
- transition numérique;
- renouvellement des actifs existants.

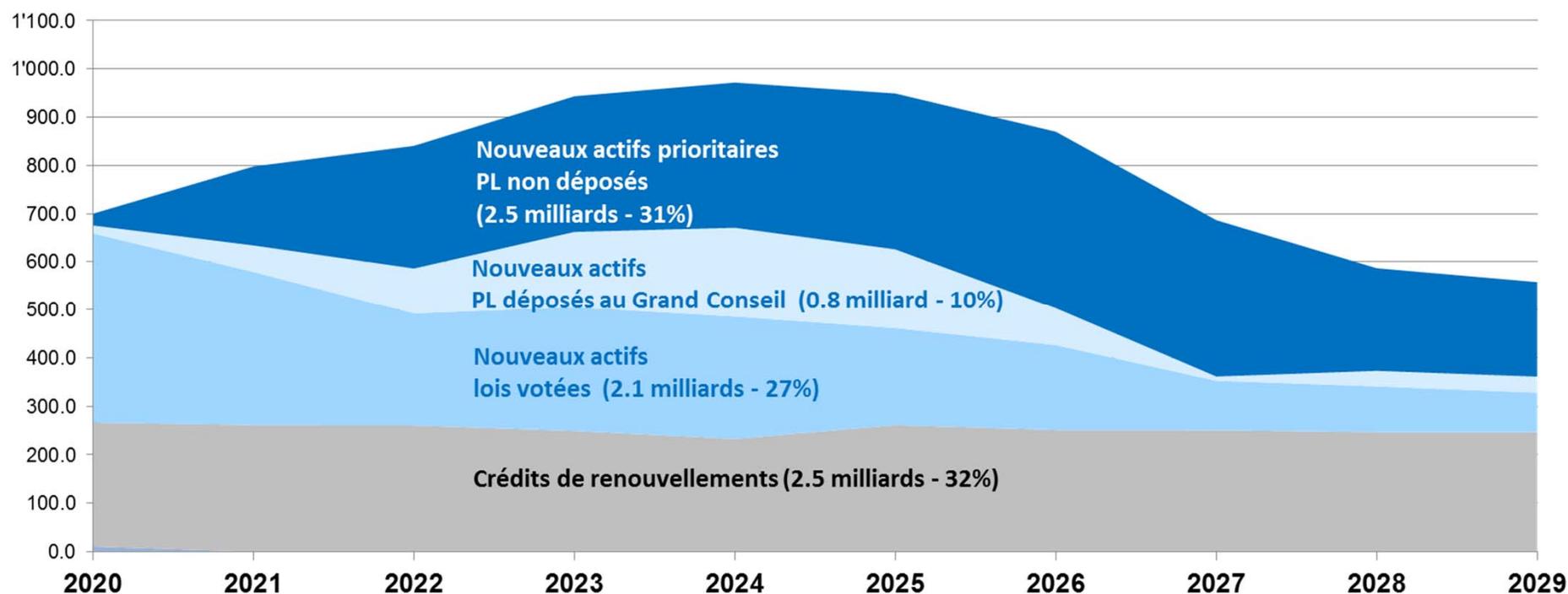


Plan décennal des investissements 2020-2029

7.9 milliards de francs d'investissements nets

- **Renouvellement d'actifs : 2.5 milliards**
- **Nouveaux actifs : 5.4 milliards**

En millions



Conclusion

- **L'ampleur du déficit et de la croissance des charges sur l'exercice 2020 reflètent la mise en œuvre de réformes essentielles**
- **Le Conseil d'Etat est parvenu à maintenir les prestations à la population et prévoit un niveau élevé d'investissement**
- **Prudence de mise compte tenu des signaux négatifs pour la croissance économique sur le plan international**
- **Nécessité d'entreprendre une réflexion sur la pertinence et l'efficacité des prestations, ainsi que la recherche de recettes supplémentaires**



Merci de votre attention !