

Date de dépôt : 27 novembre 2008

Rapport du Conseil d'Etat au Grand Conseil relatif au budget 2009 de l'entreprise des Transports publics genevois (TPG)

Mesdames et
Messieurs les députés,

1. Préambule

Le budget de fonctionnement et le budget d'investissement de l'entreprise des Transports publics genevois (ci-après les TPG) pour l'exercice 2009 ont été adoptés par son Conseil d'administration le 8 septembre 2008. Le Conseil d'Etat a approuvé le budget 2008 des TPG le 26 novembre 2008.

Le budget 2009 est conforme au contrat de prestations 2007-2010, voté par le Grand Conseil le 1^{er} décembre 2006 (loi 9898). Ce contrat repose sur le Plan directeur des transports collectifs 2007-2010, adopté le 26 avril 2006 par le Conseil d'Etat, et par le Grand Conseil, qui s'est prononcé à son sujet le 22 septembre 2006 par voie de résolution (R 509). Ce contrat de prestations fixe pour objectif aux TPG de mettre à disposition de la population une offre supplémentaire de 26 % au cours de cette période, permettant d'atteindre une croissance de l'offre de 50 % entre 2002 et 2010.

Conformément à l'article 36, alinéa 2, lettre a, de la loi sur les Transports publics genevois (TPG), du 21 novembre 1975 (H 1 55), le budget adopté par l'entreprise de transports puis approuvé par le Conseil d'Etat fait maintenant l'objet du présent rapport d'information au Grand Conseil.

2. Budget d'investissement 2009 des TPG

Le budget 2009 des TPG est établi de manière à atteindre l'objectif d'une croissance de l'offre de 26 % à l'issue du contrat de prestations des TPG 2007-2010.

La somme des investissements pour les quatre années se monte à 215 000 000 F, conformément au montant inscrit dans la loi 9898. Il est prévu d'engager pour l'année 2009 des investissements pour 13 782 000 F. L'écart par rapport au Plan financier quadriennal (PFP), qui fixait un montant de 2 773 000 F, est de 11 009 000 F. Il s'explique du fait d'investissements non engagés sur 2007 et 2008 et reportés sur 2009.

3. Budget de fonctionnement 2009 des TPG

Ce budget de fonctionnement 2009 est conforme au plan financier pluriannuel du contrat de prestations 2007-2010, et donc à la loi 9898 s'y référant.

Le budget 2009, y compris les effets financiers du transfert d'actifs et de l'application des normes IPSAS, est construit avec un total des produits d'exploitation qui s'élève à 330 562 000 F, pour un total des charges d'exploitation de 322 817 000 F, entraînant un résultat d'exploitation bénéficiaire, à hauteur de 7 746 000 F. Toutefois, ce résultat est péjoré par un résultat financier déficitaire de 10 471 000 F, en raison de l'augmentation de la dette en 2008, liée à l'acquisition des autobus Citaro et de la commande des 18 tramways Bombardier, qui prendra pleinement effet en 2009. Le résultat global de l'exercice 2008 budgété est déficitaire et s'élève en définitive à - 2 726 000 F.

Par rapport au budget 2008, le total des revenus de transports se monte à 124 454 000 F, soit une augmentation de 2 896 000 F (+ 2,4 %). Les produits de transport Unireso augmentent de 2 949 000 F par rapport à 2008 (+ 2,7%), en raison de l'augmentation de l'offre de transport. Cette hausse des ventes est surtout attribuée aux ventes de billets (+ 4,8 %), en particulier les cartes journalières (+ 9,5%), et d'abonnements annuels (+ 10,2%), tandis que les ventes relatives aux abonnements mensuels diminuent (- 3 %).

Le montant des contributions cantonales pour 2009 s'élève à 175 103 000 F (y compris les participations financières aux frais Unireso de 281 000 F). Ce montant comprend deux subventions non monétaires totalisant 12 131 000 F. La première, de 11 224 000 F, est liée à l'utilisation des infrastructures aériennes et au sol mises à disposition par l'Etat. La seconde, de 907 000 F, correspond aux droits de superficie sur les terrains du Bachet-de-Pesay et de la Jonction. La reconnaissance « comptable » de ces éléments répond aux normes IPSAS. Hors subventions non monétaires, la

contribution cantonale 2009 s'élève à 162 972 000 F, soit 3 564 000 F de plus qu'en 2008¹.

Les charges de personnel présentent une hausse de 4,5 % par rapport à 2008 pour s'établir à 194 036 000 F, et correspondent à 60,1 % du budget d'exploitation. Cette hausse est due à une indexation plus importante (2,5% contre 1,5% au PFP), au plein effet de l'engagement des conducteurs supplémentaires en 2008, ainsi qu'à l'adaptation des effectifs en lien avec l'augmentation régulière de l'offre.

Les biens et services (hors coûts tacites) augmentent de 4 432 000 F par rapport au budget 2008 (+ 5,5 %) en raison des frais de véhicules (+ 21,7%) et des frais de bâtiments et d'installations fixes (+ 19%). Les premiers, à cause de la hausse des prix des carburants et des pièces de rechange, de l'énergie électrique et des frais de maintenance; les seconds, en raison des frais de réfection de la toiture du Bachet de Pesay.

S'agissant des indicateurs financiers prévus dans le contrat de prestations, il importe de rappeler, au préalable, que ceux-ci ne tiennent pas compte des impacts du transfert d'actifs ni du passage aux normes IPSAS.

Le taux de couverture globale² passe de 47,6 % en 2008 à 46,6 % en 2009. Cette diminution s'explique par une évolution des produits plus faible que celle des charges. Le ratio des contributions cantonales³ s'élève, pour sa part, à 48,5% (contre 52,1% en 2008).

4. Evolution de la sous-traitance

Bien que le volume de prestations sous-traitées augmente entre 2008 et 2009 de 2,4%, le taux de sous-traitance diminue et se situe à 7,2% (8% en 2008), en raison du rapatriement de lignes aux TPG. Ce taux de sous-traitance est inférieur au seuil légal de 10 %. En faisant abstraction des lignes

¹ Pour rappel, la contribution cantonale 2008 a été diminuée de 1 500 000 F par décision du Conseil d'Etat du 17 mars 2008 pour s'élever finalement à 159 408 000 F.

² En application des normes fédérales, les indemnités tarifaires Unireso versées par le canton sont considérées dans ce calcul comme des produits, et non pas comme des contributions cantonales.

³ En réponse à la motion M 1504, il a été rajouté au contrat de prestations des TPG 2007-2010 un indicateur mesurant le taux de contribution de l'Etat, en sa qualité d'autorité organisatrice des transports publics. Les indemnités tarifaires Unireso versées par le canton sont considérées dans ce calcul comme des contributions cantonales.

transfrontalières et provisoires, le taux de sous-traitance atteint est de 2,9 %, alors que le seuil légal est de 4 % (3,3% en 2008).

5. Suivi des indicateurs du contrat de prestations 2007-2010

Parmi les 10 indicateurs de suivi dudit contrat, seul celui se référant à l'offre de transport à mettre en place n'est pas conforme aux inscriptions faites dans les annexes du contrat de prestations. En effet, il était prévu de mettre en service en 2009 les lignes de tram 14 et 16, sur le tronçon allant des Avanchets à l'arrêt Gravières, dans la cité de Meyrin, selon la planification des évolutions du réseau des TPG dans le Contrat de prestations 2007-2010. Or, en raison des recours contre la demande d'autorisation de construire, les travaux n'ont pas pu être réalisés dans les temps et la mise en service est repoussée d'un an. La non-extension du réseau tramways impacte également l'évolution des réseaux autobus secondaires et régionaux, car les lignes 29, 55 et 56 sont maintenues une année supplémentaires et les 22 véhicules engagés sur ces lignes ne peuvent pas être affectés à d'autres lignes pour accroître l'offre de celles-ci.

6. Conclusions

Malgré la non-atteinte de l'objectif en terme d'offre pour l'année 2009 pour des raisons non imputables aux TPG et au regard des explications fournies au point 3, le budget 2009 est conforme au plan financier pluriannuel 2007-2010.

Les données principales du budget 2009 selon les demandes du Conseil d'Etat sont présentées en annexe.

Au bénéfice de ces explications, le Conseil d'Etat vous invite, Mesdames et Messieurs les députés, à prendre acte du présent rapport.

AU NOM DU CONSEIL D'ETAT

Le chancelier :
Robert Hensler

Le président :
Laurent Moutinot

Annexe :

Budget 2009 des TPG, arrêté par le Conseil d'administration des TPG au 8 septembre 2008, données principales

BUDGET 2009

APPROUVE PAR LE C.A. DES TPG

LE 08.09.2008

σtpg

COMPTE DE RÉSULTATS SIMPLIFIÉ BUDGET 2009

COMPTE DE RESULTAT - Activité de Transport

En kchf	Budget 2009 vs				Variations		
	Réel 31.12.2007	Budget 2008	PFP 2009 CP	Budget 2009	Budget 2009 vs Réel 2007	Budget 2009 vs Budget 2008	Budget 2009 vs PFP 2009 CP
Revenus de Transports	117815	121'558	125076	124454	5.64%	2.38%	-0.50%
Contributions Monétaires	165370	173'298	172'103	176611	6.80%	1.91%	2.62%
Contributions Non Monétaires	7'689	907	7'946	12'131	57.77%	1237.52%	52.68%
Produits d'Exploitation Divers	26'775	18'307	7'073	17'365	-35.14%	-5.15%	145.50%
Total Produits d'Exploitation	317'650	314'070	312'197	330'562	4.07%	5.25%	5.88%
Frais de Personnel	177'993	185'859	188'507	194'036	9.01%	4.40%	2.93%
Biens & Services	79'583	81'220	73'309	84'746	6.49%	4.34%	15.60%
Coûts Tacites sur Infrastructures	7'689	907	7'946	12'131	57.77%	1237.52%	52.68%
Amortissements	34'451	31'120	29'533	30'400	-11.76%	-2.31%	2.94%
Autres Charges	2'553	1'464	1'917	1'504	-41.08%	2.71%	-21.53%
Total Charges d'Exploitation	302'269	300'571	301'211	322'817	6.80%	7.40%	7.17%
Résultat Exploitation	15'381	13'499	10'987	7'746	-49.64%	-42.62%	-29.50%
Résultat Financier	-6'645	-9'531	-10'987	-10'471	57.57%	9.87%	-4.69%
Résultat de l'Exercice	8'736	3'969	0	-2'726	-131.20%	-168.66%	NA

COMPTE DE RÉSULTATS DÉTAILLÉ BUDGET 2009

	Réel 2007	Budget 2008	PFP 2009 (Contrat de Prestation)	Budget 2009 Total avec tous les effets inclus	Variation Budget 2009 vs Budget 2008	Variation Budget 2009 vs PFP	
						liée au Transfert d'Actifs et IPSA's	réelle (hors transfert d'actifs et IPSA's)
Revenus de transports	117'815	121'558	125'076	124'454	2.38%	129	-750
dont Revenus de Transports - Unireso	109'063	111'988	111'988	112'012	2.70%	-361	485
dont Revenus de Transports - TPG	6'127	6'245	4'956	6'169	-1.22%	489'419	723
Contributions	173'059	174'205	180'048	188'743	8.34%	8'580	115
dont Contributions Non Monétaires (Canton)	7'689	907	7'946	12'131	1237.52%	4'186	0
dont Contributions Monétaires Confédération	10'338	8'274	10'275	8'240	-0.42%	0	-20'35
dont Contributions Monétaires Canton	150'750	160'001	158'278	162'972	1.86%	4'394	300
dont Contributions Monétaires Communes	4'083	5'023	3'550	5'400	7.51%	1'850	1'850
Produits d'Exploitation Divers	28'775	18'307	7'073	17'365	-5.15%	10'755	-464
dont Travaux Facturés à des Tiers	16'195	11'800	1'800	11'800	0.00%	10'000	0
dont Production Immobilisée	1'728	1'606	0	650	-59.53%	870	-220
Total Produits d'Exploitation	317'650	314'070	312'197	330'562	5.25%	19'464	-1'099
Frais de Personnel	177'993	185'609	188'507	194'036	4.54%	1'204	4'325
Biens & Services	87'272	82'377	81'255	96'877	17.60%	11'213	4'410
dont Frais de Véhicules	25'597	25'958	31'601	31'601	21.74%	-1'144	7'051
dont Frais de Bâtements & Installations Fixes (hors coûts tacites)	4'673	5'475	4'146	6'516	19.02%	435	1'933
dont Coûts Tacites sur Infrastructures	7'689	907	7'946	12'131	1237.52%	4'186	0
dont Sous-Traitance de Transport	20'914	20'992	22'249	21'500	2.42%	958	-1'707
dont Autres Charges d'Exploitation	28'399	29'045	21'218	26'035	-10.36%	6'778	-1'961
Dotations aux Amortissements	34'451	31'120	29'533	30'400	-2.31%	5'488	-4'600
Correction de Valeurs d'Actifs	2'553	1'464	1'917	1'504	2.71%	0	-413
Total des Charges d'Exploitation	302'269	300'571	301'211	322'817	7.40%	17'885	3'722
% des Produits	95%	96%	96%	96%			
Résultat d'Exploitation	15'381	13'499	10'987	7'746	-42.62%	1'579	-4'821
Produits financiers	1'730	386	240	1'404	264.27%	100	1'064
Charges financières	8'375	9'916	11'227	11'876	19.76%	2'052	-1'403
Résultat Financier	-6'645	-9'531	-10'987	-10'471	9.87%	-1'952	2'468
Résultat de l'Exercice	8'736	3'968	0	-2'726	-168.7%	-373	-2'353

DÉCOMPOSITION DES PRODUITS COMPTABILISÉS PAR CATEGORIE

En_kchf	Réel				Variations		
	31.12.2007	Budget 2008	PPF 2009	Budget 2009	Budget 2009 vs Budget 2008	Budget 2009 vs Réel 2007	Budget 2009 vs PPF 2009
Billets dont cartes journalières	41'911 8'556	40'483 8'167	40'822 8'162	42'434 8'944	4.82% 9.52%	1.25% 4.53%	3.95% 9.59%
Abonnements annuels	27'357	26'360	25'890	29'044	10.18%	6.17%	12.18%
Abonnements mensuels	33'854	35'281	35'809	34'234	-2.97%	1.12%	-4.40%
Abonnements hebdomadaires	149	150	0	339	125.56%	126.97%	-20.20%
Autres titres de transport	10'783	12'764	15'208	12'137	-4.92%	12.55%	-20.20%
Rabais et Bonus	-6'099	-5'976	-6'202	-6'175	3.33%	1.24%	-0.44%
Total revenus de Transports Unireso	107'954	109'063	111'527	112'012	2.70%	3.76%	0.44%
Revenus de Transports TPG	6'127	6'245	5'446	6'169	-1.22%	0.69%	13.28%
Total Revenus de Transports	114'081	115'308	116'973	118'181	2.49%	3.59%	1.03%
Produits CTT & Autres	3'734	6'250	8'104	6'273	0.37%	67.99%	-22.59%
Total Revenus de Transports	117'815	121'558	125'076	124'454	2.38%	5.64%	-0.50%

DÉCOMPOSITION DES PRODUITS COMPTABILISÉS % PAR CATEGORIE

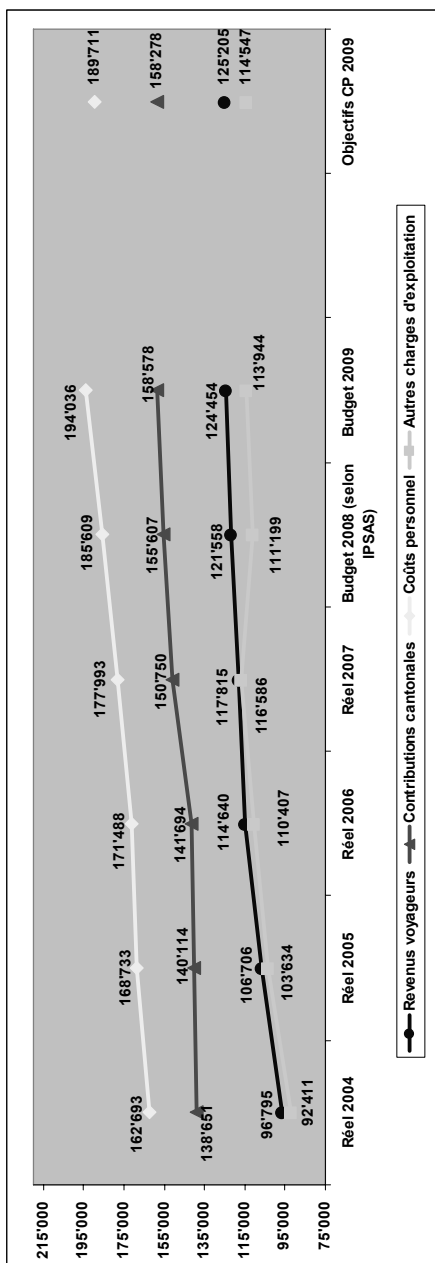
En kCHF	Réel 31.12.2007 en %	Budget 2008 en %	PFP 2009 en %	Budget 2009 en %
Billets <i>dont cartes journalières</i>	35.57% 7.26%	33.30% 6.72%	32.60% 6.52%	34.10% 7.19%
Abonnements annuels	23.22%	21.69%	20.39%	23.34%
Abonnements mensuels	28.73%	29.02%	28.60%	27.51%
Abonnements hebdomadaires	0.13%	0.12%	0.00%	0.27%
Autres titres de transport	9.15%	10.50%	12.15%	9.75%
Rabais et Bonus	-5.18%	-4.92%	-4.95%	-4.96%
Total revenus de Transports Un	91.63%	89.72%	88.79%	90.00%
Revenus de Transports TPG	5.20%	5.14%	4.74%	4.96%
Total Revenus de Transports	96.83%	94.86%	93.53%	94.96%
Produits CTT & Autres	3.17%	5.14%	6.47%	5.04%
Total Revenus de Transports	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

RECAPITULATIF DES BIENS ET SERVICES 2007 - 2009

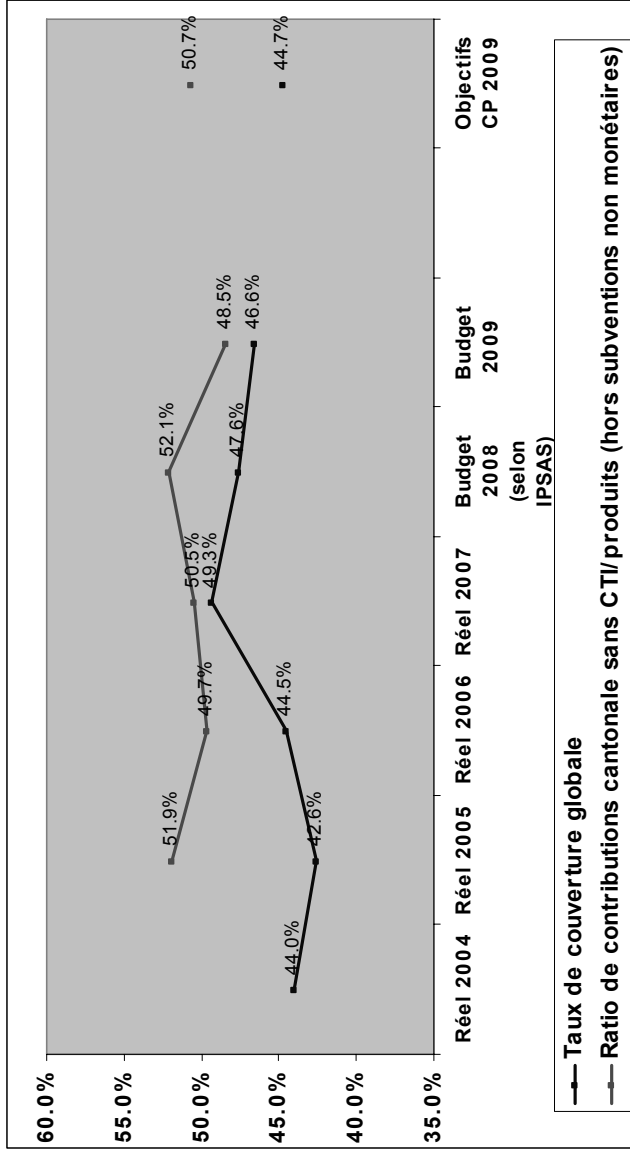
Détail des Biens & Services

En.kchf	Budget 2009 CP			Variations	
	Réel 31.12.2007	Budget 2008	PF 2009	Budget 2009 vs Budget 2008	Budget 2009 vs PFP 2009
Frais de Véhicules	25597	25958	25694	21.74%	22.99%
Frais de Bâtiments & Installations Fixes <i>(hors coût tacite d'infrastructure)</i>	4'673	5'475	4'148	19.02%	57.11%
Sous-Traitance de Transport	20'914	20'992	22'249	2.42%	-3.37%
Charges d'Exploitation Diverses	28'399	28'795	21'218	-8.33%	22.70%
dont Assurances & Franchises	1'372	2'023	2'030	62.81%	10.44%
Etudes & Mandats	1'794	2'434	1'596	-17.57%	-39.25%
Commissions et Frais de Ventes	1'281	1'601	1'568	27.63%	4.31%
Communication & Marketing	2'877	3'623	2'404	19.41%	-5.19%
Travaux à Facturer	14'282	11'300	10'000	-23.11%	-2.82%
Frais Administratifs	4'393	4'267	4'210	-2.55%	0.33%
Autres Charges	2'400	3'547	8'411	-17.08%	-43.90%
Total Biens & Services (hors coût tacite)	79'583	81'220	73'309	7.63%	6.62%

ÉVOLUTION DES PRODUITS ET CHARGES 2004 - 2009



EVOLUTION DE L'EFFICACITE 2004 - 2009



—■— Taux de couverture globale

-○- Ratio de contributions cantonales sans CTI/produits (hors subventions non monétaires)

ÉVOLUTION DES CHARGES ET DE L'OFFRE 2004 - 2009

