

*Date de dépôt : 1<sup>er</sup> décembre 2009*

## **Rapport du Conseil d'Etat au Grand Conseil relatif au budget 2010 de l'entre prise 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 2010 ont été adoptés par son Conseil d'administration le 26 octobre 2009. Le Conseil d'Etat a approuvé le budget 2010 des TPG le 30 novembre 2009.

Le budget 2010 est conforme au contrat de prestations 2007-2010, voté par le Grand Conseil le 1<sup>er</sup> décembre 2006 (Loi 9898). Ce contrat repose sur le Plan directeur des transports collectifs 2007-2010, adopté par le Conseil d'Etat le 26 avril 2006 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 (CP) 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.

L'exercice 2010 étant le dernier du contrat de prestations 2007-2010, cet exposé débute par un bilan succinct de ces quatre années, caractérisées par une croissance soutenue de l'offre de transport.

## 2. Bilan du contrat de prestations 2007-2010 des TPG

Le contrat de prestations 2007-2010 a été construit avant l'introduction des standards internationaux de présentation des états financiers du secteur public (normes IPSAS) et le transfert d'actifs (bâtiments et terrains) qui a eu lieu en décembre 2007 entre les TPG et l'Etat de Genève (ci-après l'Etat). Celui-ci prévoyait que l'Etat verse une subvention totale sur la durée du contrat de prestations de 626 367 823 F de sorte que les TPG puissent assumer l'offre de transports attendue sans réaliser de bénéfice ni de perte, le plan financier étant conçu sur un équilibre.

Il ressort que, sur cette période de quatre ans, les TPG devaient réaliser un déficit cumulé de l'ordre de 1 695 000 F, ce qui correspond à 0,25 % du montant contractuel de la subvention de l'Etat fixé par le contrat de prestations, auquel sont ajoutés le montant du transfert d'actifs ainsi que l'application des normes IPSAS à l'Etat. La mise en œuvre de ces normes s'est traduite par la valorisation comptable de subventions non monétaires, tels que le droit d'utilisation des infrastructures et le droit de superficie. Les bénéfices réalisés en 2007 et 2008 (respectivement 3 591 000 F et 8 737 000 F), dus notamment au report d'investissements causés par le retard pris sur le chantier du tram Cornavin - Meyrin - CERN (TCMC), ne suffisent pas à compenser complètement les déficits prévus pour 2009 et 2010 (respectivement 2 726 000 F et 11 298 000 F).

Ces résultats déficitaires pour les deux dernières années du contrat de prestations sont imputables essentiellement à l'application des normes IPSAS dans l'entreprise dès 2007, à l'anticipation des investissements (nouveaux trams et bus) sur le prochain contrat de prestations 2011-2014, qui prévoit + 37 % d'offre selon le plan directeur des transports collectifs, et à des besoins en personnel de conduite supérieurs aux planifications. Plus spécifiquement pour l'exercice 2010, si l'on retranche ces différents effets (1 million de francs pour les effets IPSAS, 1,3 million de francs pour l'incidence de l'anticipation des investissements sur les frais financiers, 9 millions de francs pour les charges de personnel), le résultat des TPG s'oriente vers l'équilibre.

Le déficit cumulé sur ces quatre années sera entièrement absorbé par la réserve.

### 3. Fréquentation

La croissance enregistrée de la fréquentation (en voyages\*kilomètres), selon les statistiques des TPG, a été de +12.5 % entre 2007 et 2008 ou de +56.1 % entre 2002 et 2008 (en tenant compte d'un changement de méthode de comptage en 2007) pour une augmentation de l'offre respectivement de +7.1% et de +44.4%.

Pour l'année 2010, la tendance reste sensiblement la même. L'offre augmentera de +3.8% par rapport à 2008 et la fréquentation selon les observations constatées et le développement du réseau prévu pour cette étape devrait se situer à environ +7%, soit une croissance par rapport à 2002 d'environ +65%. Ce constat est d'ailleurs confirmé par la forte augmentation des recettes voyageurs entre 2002 et 2008 (+46%).

Durant le contrat de prestations 2007-2010, la réaction de la clientèle face au développement du réseau devrait se révéler très satisfaisante. Cette réactivité encourageante avait déjà été constatée lors du précédent contrat de prestations 2003-2006 (+22% d'augmentation de la fréquentation pour +27% d'augmentation de l'offre).

### 4. Budget d'investissement 2010 des TPG

Pour l'année 2010, il est prévu d'engager des investissements pour 21 898 000 F. L'écart par rapport au Plan financier quadriennal (PFP), qui fixait un montant de 40 970 000 F, est de 19 072 000 F. Cela s'explique par le fait que des véhicules ont été commandés de manière anticipée en 2009 par rapport aux prévisions initiales du PFP du contrat de prestations.

Sur les 215 000 000 F d'investissements prévus pour les 4 années du contrat de prestations, le montant des investissements dépensés à fin 2010 sera de 202 537 063 F, soit un non-dépensé de 12 462 937 F. L'écart provient pour l'essentiel de l'application des normes IPSAS, qui a vu la reclassification d'objets du compte d'investissement en fonctionnement.

### 5. Budget de fonctionnement 2010 des TPG

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

Le budget 2010, y compris les effets financiers du transfert d'actifs et de l'application des normes comptables IPSAS, est construit avec un total des produits d'exploitation qui s'élève à 329 121 000 F, pour un total des charges d'exploitation de 325 938 000 F, entraînant un résultat d'exploitation bénéficiaire, à hauteur de 3 183 000 F. Toutefois, ce résultat est péjoré par un résultat financier déficitaire de 14 481 000 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, ce qui a impacté les charges financières à partir de 2009. Le résultat global de l'exercice 2010 budgété est déficitaire et s'élève en définitive à - 11 298 000 F.

Il convient de retenir qu'il existe un délai de 2 à 3 ans entre la commande de trams, qui nécessite immédiatement un premier versement, et la livraison. Les trams commandés en 2008 seront livrés entre septembre 2009 et avril 2010. Ils doivent servir, notamment, à la mise en service de la desserte de Meyrin sur le tram Cornavin - Meyrin - CERN (TCMC) et à l'exploitation de la ligne Cornavin - Onex - Bernex (TCOB) en 2011.

Par rapport au budget 2009, le total des revenus de transports se monte à 129 364 000 F, soit une augmentation de 4 910 000 F (+ 4 %). Cette dernière provient pour l'essentiel des produits de transports Unireso (+4 523 000 F), qui s'élèvent, eux, à 1 16 535 000 F (+4% par rapport à 2009). Cette hausse est à mettre en relation notamment avec l'augmentation de l'offre de transport. Cette hausse des ventes est essentiellement attribuée aux abonnements annuels (+ 24,3%). Les produits provenant de la vente des abonnements mensuels et hebdomadaires diminuent quant à eux (respectivement - 3,6 % et - 53,5 %). Ce constat confirme la tendance observée depuis plusieurs années attestant de la fidélisation de la clientèle.

Le montant des contributions cantonales pour 2010 s'élève à 178 151 000 F (y compris les participations financières aux frais Unireso de 281 000 F). Ce montant comprend deux subventions non monétaires totalisant 12 010 000 F. La première, de 11 103 000 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 2010 s'élève à 166 141 000 F, soit 3 170 000 F de plus qu'en 2009, hausse prévue au contrat de prestations.

Les charges de personnel présentent une hausse de 4 % par rapport à 2009 pour s'établir à 2 01 771 000 F, et correspondent à 6,9 % du budget d'exploitation. Cette hausse est due à l'adaptation des effectifs en lien avec l'augmentation régulière de l'offre (+ 5 %) et à l'intégration des compensations versées selon les statuts (heures supplémentaires et congés supprimés).

Les biens et services (hors coûts tacites) diminuent de 5 838 000 F par rapport au budget 2009 (- 6,9 %) essentiellement en raison des travaux à refacter (- 11 669 000 F). En effet, les travaux d'infrastructure effectués pour le compte du DCTI sont dorénavant comptabilisés par le bilan et non plus par le compte d'exploitation. Cette baisse des dépenses en biens et services est toutefois partiellement compensée par une hausse des frais de sous-traitance (voir ci-dessous).

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 comptables IPSAS.

Le taux de couverture global<sup>1</sup> passe de 46,6 % en 2009 à 46,2 % en 2010. Cette diminution s'explique par une évolution des produits plus faible que celle des charges. Le ratio des contributions cantonales<sup>2</sup> s'élève, pour sa part, à 51,5% contre 50,8% prévu dans le contrat de prestations soit dans la marge de tolérance de 5% définie dans le système de pénalités).

## 6. Evolution de la sous-traitance

Le volume de prestations sous-traitées augmentant fortement entre 2009 et 2010 de 26% (+ 6 794 000 F), le taux de sous-traitance se situe désormais à 9% (7,2% en 2009). Cette hausse provient du fait que de nouvelles lignes sont sous-traitées (lignes 56 et 57) et que l'offre des lignes transfrontalières sous-traitées a été étoffée. Ce taux de sous-traitance reste toutefois inférieur au seuil légal de 10 %. En faisant abstraction des lignes transfrontalières et provisoires, le taux de sous-traitance atteint est de 3 %, alors que le seuil légal est de 4 % (2,9 % en 2009).

---

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

## **7. Suivi des indicateurs du contrat de prestations 2007-2010**

Les 10 indicateurs du contrat devraient être atteints. A noter que les indicateurs de ratio de contributions cantonales et de coûts/offre devraient être atteints dans la marge de tolérance des 5% définis dans le système de pénalités (annexe 1 du CP 2007-2010).

Il faut également noter que l'augmentation d'offre annoncée (conforme au CP) permettra d'atteindre les +50% d'offre supplémentaire entre 2002 et 2010. Du fait de l'avance prise dans le contrat de prestations 2003-2006, le retard pris dans la mise en service des lignes de tram 14 et 16, sur le tronçon allant des Avanchets à l'arrêt Gravières dans la cité de Meyrin - non imputable aux TPG - a pu être comblé.

## **8. Conclusions**

Même si l'exercice de l'année 2010 devrait se clôturer sur un déficit important, celui-ci est le produit d'événements imprévus (retard TCMC) et de la prise en compte durant les deux dernières années du CP d'investissements qui, tout en pesant sur le contrat de prestations 2007-2010 au niveau des charges financières, anticipent la mise en service de prestations en lien avec le contrat de prestations 2011-2014.

Le mécanisme du contrat de prestations a, de surcroît, montré son efficacité et sa qualité puisque, globalement, la période 2007-2010 devrait se clôturer sur un quasi équilibre en termes de résultat pour les TPG (-1,7 million de francs), sans que ceux-ci ne soient préjudiciables.

La seconde raison de se réjouir de cette situation tient au fait que les contributions versées par l'Etat pour le développement de transports collectifs portent leurs fruits. Les objectifs en matière de fréquentation sont atteints, voire dépassés, ce qui témoigne de la croissante attractivité des transports collectifs.

Enfin, le Conseil d'Etat se félicite de constater que chaque franc investi par la collectivité publique dans les transports collectifs est toujours plus productif, comme en témoigne l'évolution positive des indicateurs financiers du contrat de prestations.

Les données principales du budget 2010 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 :  
David Hiler

Annexe :

*Budget 2010 des TPG, arrêté par le Conseil d'administration des TPG au 26 octobre 2009, données principales*

**BUDGET 2010**  
**APPROUVE PAR LE C.A. DES TPG**  
**LE 26.10.2009**

σtpg

# COMPTE DE RÉSULTATS SIMPLIFIÉ BUDGET 2010

| En kCHF                              | Budget 2010        |                |                |                | Variations                  |                               |                               |
|--------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                      | Réel<br>31.12.2008 | Budget 2009    | PFP 2010 CP    | Budget 2010    | Budget 2010 vs<br>Réel 2008 | Budget 2010 vs<br>Budget 2009 | Budget 2010 vs<br>PFP 2010 CP |
| Revenus de Transports                | 118'911            | 124'454        | 127'303        | 129'364        | 8.79%                       | 3.95%                         | 1.62%                         |
| Contributions Monétaires             | 173'897            | 176'611        | 174'855        | 178'974        | 2.92%                       | 1.34%                         | 2.36%                         |
| Contributions Non Monétaires         | 12'362             | 12'131         | 7'946          | 12'010         | -2.85%                      | -1.00%                        | 51.15%                        |
| Produits d'Exploitation Divers       | 22'821             | 17'365         | 6'838          | 8'773          | -61.56%                     | -49.48%                       | 28.31%                        |
| <b>Total Produits d'Exploitation</b> | <b>327'992</b>     | <b>330'563</b> | <b>316'941</b> | <b>329'121</b> | <b>0.34%</b>                | <b>-0.44%</b>                 | <b>3.84%</b>                  |
| Frais de Personnel                   | 188'661            | 194'036        | 191'560        | 201'771        | 6.95%                       | 3.99%                         | 5.33%                         |
| Biens & Services                     | 85'497             | 84'746         | 74'743         | 78'908         | -7.71%                      | -6.89%                        | 5.57%                         |
| Coûts Tacites sur Infrastructures    | 12'362             | 12'131         | 7'946          | 12'010         | -2.85%                      | -1.00%                        | 51.15%                        |
| Amortissements                       | 29'220             | 30'400         | 28'391         | 32'000         | 9.52%                       | 5.26%                         | 12.71%                        |
| Autres Charges                       | -34                | 1'504          | 1'917          | 1'250          | -3828.67%                   | -16.89%                       | -34.79%                       |
| <b>Total Charges d'Exploitation</b>  | <b>315'707</b>     | <b>322'817</b> | <b>304'556</b> | <b>325'938</b> | <b>3.24%</b>                | <b>0.97%</b>                  | <b>7.02%</b>                  |
| <b>Résultat Exploitation</b>         | <b>12'285</b>      | <b>7'746</b>   | <b>12'385</b>  | <b>3'183</b>   | <b>-74.09%</b>              | <b>-58.91%</b>                | <b>-74.30%</b>                |
| Résultat Financier                   | -8'846             | -10'471        | -12'385        | -14'481        | 63.70%                      | 38.29%                        | 16.92%                        |
| <b>Résultat de l'Exercice</b>        | <b>3'439</b>       | <b>-2'725</b>  | <b>0</b>       | <b>-11'298</b> | <b>-428.54%</b>             | <b>314.51%</b>                | <b>NA</b>                     |

# COMpte DE RÉSULTATS DETAILLÉ BUDGET 2010

| En k€tj   | Budget 2009                             |                                       | Budget 2010                             |                                  | Variation<br>Budget 2010<br>vs. Budget<br>2009 | Variation Budget 2010 vs. PPP                     |                 |
|---|---|---------------------------------------|---|----------------------------------|--|---|-----------------|
|   | Total avec<br>tous les effets<br>inclus | PFF 2010<br>(Contra de<br>Prestation) | Total avec<br>tous les effets<br>inclus | Illée au<br>Transfert<br>d'IPSAS |  | réelle<br>(hors transfert d'actifs et<br>d'IPSAS) |                 |
| Revenus de Transports   | 118911                                  | 124454                                | 127303                                  | 80                               | 3.95%  | 1362  | 1.56%           |
| dont Revenus de Transports - Unifreso                               | 108820                                  | 112072                                | 117554                                  | -431                             | 4.04%  | 3212  | 2.82%           |
| dont Revenus de Transports - TPG                                    | 6797                                    | 6169                                  | 5445                                    | 511                              | 15.49%   | 843   | 15.49%          |
| dont autres Revenus (CTT, etc...)                                   | 3294                                    | 6273                                  | 8704                                    | 2430                             | -3.88%   | -2074   | -25.60%         |
| Contributions   | 186280                                  | 188743                                | 182800                                  | 8458                             | 0.00%  | -275  | -0.15%          |
| dont Contributions Non Monétaires (Canton)                          | 12362                                   | 12131                                 | 12910                                   | 4064                             | -1.00%   | -1905   | 0.00%           |
| dont Contributions Monétaires Canton                                | 8773                                    | 8240                                  | 8670                                    | 434                              | 5.22%  | 1700  | -15.62%         |
| dont Contributions Monétaires Communes et Tiers                     | 159074                                  | 162972                                | 161030                                  | 4394                             | 0%   | 612   | 17.25%          |
| dont Contributions Monétaires Communes et Tiers                     | 6050                                    | 5400                                  | 3550                                    | 4162                             | -22.92%  | 612   | 17.25%          |
| Produits d'Exploitation Divers                                      | 22821                                   | 17965                                 | 8338                                    | 2564                             | -48.48%  | -628  | -9.20%          |
| dont Revenus Péroriels & des Tiers                                  | 14419                                   | 11900                                 | 1800                                    | 2594                             | 200.00%  | -770  | -610.63%        |
| dont Produits Financiers  | 2085                                    | 650                                   | 126                                     | 2594                             | 200.00%  | 141   | 2.87%           |
| dont Autres Produits d'Exploitation                                 | 6316                                    | 4915                                  | 4972                                    | -30                              | 2.19%  | 141   | 2.87%           |
| <b>Total Produits d'Exploitation</b>                                | <b>327992</b>                           | <b>330563</b>                         | <b>316941</b>                           | <b>11103</b>                     | <b>-0.44%</b>                                  | <b>1078</b>                                       | <b>0.34%</b>    |
| Frais de Personnel  | 188681                                  | 184036                                | 191580                                  | 683                              | 3.89%  | 9217  | 4.81%           |
| Biens & Services  | 97980                                   | 96977                                 | 82688                                   | 2362                             | -8.15%   | 5967  | 7.10%           |
| dont Frais de Véhicules   | 30920                                   | 31801                                 | 25283                                   | 900                              | -6.01%   | 3517  | 13.91%          |
| dont Frais de Bâtiements & Installations Fixes (hors coûts tacites) | 4937                                    | 5909                                  | 4207                                    | 453                              | 4.92%  | 1226  | 29.15%          |
| dont Coûts Travaux sur Travaux                                      | 12382                                   | 12131                                 | 7946                                    | 4064                             | -1.00%   | 4064  | 0.00%           |
| dont Coûts Travaux sur Travaux                                      | 22081                                   | 21500                                 | 12704                                   | 934                              | 31.60%   | 5656  | 26.06%          |
| dont Autres Charges d'Exploitation                                  | 27510                                   | 26935                                 | 15027                                   | -3989                            | -42.28%  | -4532   | -19.25%         |
| Dotations aux Amortissements  | 29220                                   | 30400                                 | 29391                                   | 6324                             | 5.28%  | -2714   | -9.86%          |
| Correction de Valeurs d'Actifs                                      | -34                                     | 1504                                  | 1917                                    | 1200                             | -16.89%  | -667  | -34.79%         |
| <b>Total des Charges d'Exploitation</b>                             | <b>315707</b>                           | <b>322817</b>                         | <b>304556</b>                           | <b>9579</b>                      | <b>-0.97%</b>                                  | <b>11703</b>                                      | <b>3.84%</b>    |
| % des Produits  | 96%                                     | 96%                                   | 96%                                     |                                  |  |   |                 |
| <b>Résultat d'Exploitation</b>                                      | <b>12285</b>                            | <b>7746</b>                           | <b>12385</b>                            | <b>1423</b>                      | <b>56.91%</b>                                  | <b>-10929</b>                                     | <b>-86.79%</b>  |
| Produits financiers   | 2345                                    | 1404                                  | 940                                     | 100                              | 7.33%  | 1167  | 488.38%         |
| Charges financières   | 1191                                    | 1191                                  | 12635                                   | 2061                             | 34.63%   | 1302  | 10.31%          |
| <b>Résultat Financier</b>   | <b>-846</b>                             | <b>-10471</b>                         | <b>-12385</b>                           | <b>-1981</b>                     | <b>-39.29%</b>                                 | <b>-135</b>                                       | <b>-1.09%</b>   |
| <b>Résultat de l'Exercice</b>                                       | <b>3459</b>                             | <b>-2726</b>                          | <b>0</b>                                | <b>-538</b>                      | <b>344.5%</b>                                  | <b>-10760</b>                                     | <b>-107.60%</b> |



# DÉCOMPOSITION DES PRODUITS COMPTABILISÉS PAR CATEGORIE

| En k€f                                     | Réal<br>31.12.2008 | Budget 2009     | PFP 2010        | Budget 2010     | Variations                  |                               |                            |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
|  |                    |                 |                 |                 | Budget 2010<br>vs Réel 2008 | Budget 2009<br>vs Budget 2009 | Budget 2010<br>vs PFP 2010 |
| Billets<br>dont cartes journalières        | 41'581<br>8'863    | 42'434<br>8'944 | 39'285<br>7'208 | 43'020<br>8'692 | 3.46%<br>-1.93%             | 1.38%<br>-2.82%               | 9.51%<br>20.60%            |
| Abonnements annuels                        | 29'841             | 29'044          | 29'417          | 36'115          | 21.02%                      | 24.34%                        | 22.77%                     |
| Abonnements mensuels                       | 32'416             | 34'234          | 35'660          | 32'994          | 1.78%                       | -3.62%                        | -7.48%                     |
| Abonnements hebdomadaires                  | 460                | 339             | 197             | 158             | -65.73%                     | -53.50%                       | -20.02%                    |
| Autres titres de transport                 | 11'160             | 12'137          | 17'641          | 11'135          | -0.22%                      | -8.25%                        | -36.88%                    |
| Rabais et Bonus                            | -6'638             | -6'175          | -8'446          | -6'886          | 3.73%                       | 11.51%                        | -18.48%                    |
| <b>Total revenus de Transports Unireso</b> | <b>108'820</b>     | <b>112'012</b>  | <b>113'754</b>  | <b>116'535</b>  | <b>7.09%</b>                | <b>4.04%</b>                  | <b>2.44%</b>               |
| Revenus de Transports TPG                  | 6'797              | 6'169           | 5'445           | 6'800           | 0.04%                       | 10.23%                        | 24.88%                     |
| <b>Total Revenus de Transports</b>         | <b>115'617</b>     | <b>118'181</b>  | <b>119'199</b>  | <b>123'335</b>  | <b>6.68%</b>                | <b>4.36%</b>                  | <b>9.47%</b>               |
| Produits CTT & Autres                      | 3'294              | 6'273           | 8'104           | 6'030           | 83.04%                      | -3.88%                        | -25.60%                    |
| <b>Total Revenus de Transports</b>         | <b>118'911</b>     | <b>124'454</b>  | <b>127'303</b>  | <b>129'364</b>  | <b>8.79%</b>                | <b>3.95%</b>                  | <b>1.62%</b>               |

# DÉCOMPOSITION DES PRODUITS COMPTABILISÉS % PAR CATEGORIE

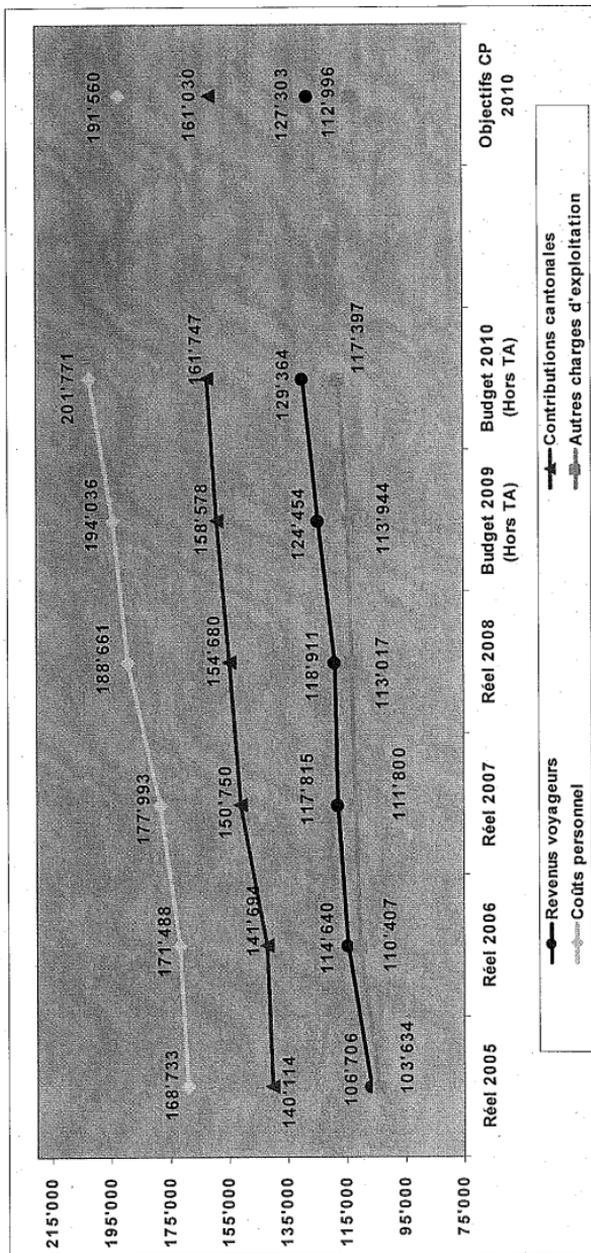
En kchf

|  | Réel<br>31.12.2008 | Budget 2009     | PPF 2010        | Budget 2010     |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Billets<br><i>dont cartes journalières</i> | 34.97%<br>7.45%    | 34.10%<br>7.19% | 30.86%<br>5.66% | 33.25%<br>6.72% |
| Abonnements annuels                        | 25.10%             | 23.34%          | 23.11%          | 27.92%          |
| Abonnements mensuels                       | 27.26%             | 27.51%          | 28.01%          | 25.50%          |
| Abonnements hebdomadaires                  | 0.39%              | 0.27%           | 0.15%           | 0.12%           |
| Autres titres de transport                 | 9.38%              | 9.75%           | 13.86%          | 8.61%           |
| Rabais et Bonus                            | -5.58%             | -4.96%          | -6.63%          | -5.32%          |
| <b>Total revenus de Transports Unireso</b> | <b>91.51%</b>      | <b>90.00%</b>   | <b>89.36%</b>   | <b>90.08%</b>   |
| Revenus de Transports TPG                  | 5.72%              | 4.96%           | 4.28%           | 5.26%           |
| <b>Total Revenus de Transports</b>         | <b>97.23%</b>      | <b>94.96%</b>   | <b>93.63%</b>   | <b>95.34%</b>   |
| Produits CTT & Autres                      | 2.77%              | 5.04%           | 6.37%           | 4.66%           |
| <b>Total Revenus de Transports</b>         | <b>100%</b>        | <b>100%</b>     | <b>100%</b>     | <b>100%</b>     |

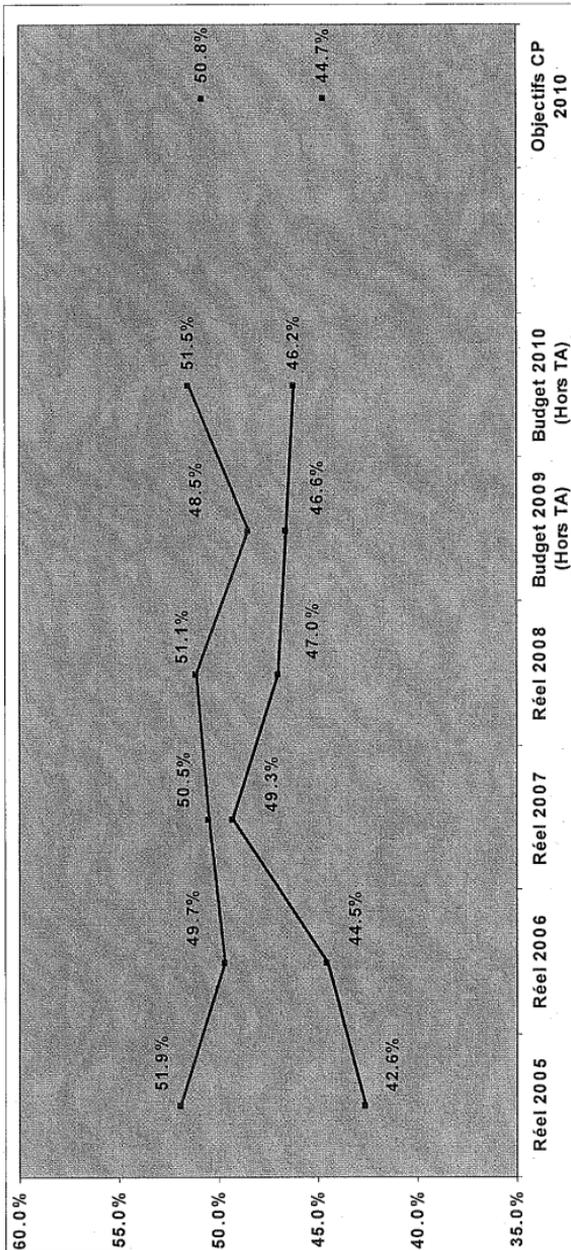
# RECAPITULATIF DES BIENS ET SERVICES 2008 - 2010

| En kctf   | Budget 2010 CP     |               |               | Variations                  |                               |                            |
|---|--------------------|---------------|---------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
|   | Réel<br>31.12.2008 | Budget 2009   | PPF 2010 CP   | Budget 2010<br>vs Réel 2008 | Budget 2010 vs<br>Budget 2009 | Budget 2010<br>vs PFP 2010 |
| <b>Frais de Véhicules</b>   | 30'970             | 31'601        | 25'283        | -4.10%                      | -6.01%                        | 17.47%                     |
| <b>Frais de Bâtiments &amp; Installations Fixes</b><br><i>(hors coût tacite d'infrastructure)</i> | 4'937              | 5'609         | 4'207         | 19.22%                      | 4.92%                         | 39.89%                     |
| <b>Sous-Traitance de Transport</b>  | 22'081             | 21'500        | 21'704        | 28.14%                      | 31.60%                        | 30.37%                     |
| <b>Charges d'Exploitation Diverses</b>  | 27'510             | 26'035        | 23'549        | -45.37%                     | -42.28%                       | -36.19%                    |
| dont Assurances & Franchises  | 1'664              | 2'234         | 2'078         | 19.41%                      | -11.03%                       | -4.37%                     |
| Etudes & Mandats  | 1'723              | 1'479         | 1'486         | -9.65%                      | 5.28%                         | 4.78%                      |
| Commissions et Frais de Ventas  | 1'329              | 1'635         | 1'590         | 87.88%                      | 52.73%                        | 57.05%                     |
| Communication & Marketing   | 2'452              | 2'935         | 2'438         | 27.43%                      | 6.47%                         | 28.17%                     |
| Travaux à Facturer  | 13'877             | 10'981        | 1'000         | -104.96%                    | -106.27%                      | -168.80%                   |
| Frais Administratifs  | 4'013              | 4'281         | 4'377         | 15.01%                      | 7.82%                         | 5.46%                      |
| Autres Charges  | 2'451              | 2'490         | 10'580        | -21.11%                     | -22.36%                       | -81.72%                    |
| <b>Total Biens &amp; Services (hors coût tacite)</b>  | <b>85'497</b>      | <b>84'746</b> | <b>74'743</b> | <b>-7.71%</b>               | <b>-6.89%</b>                 | <b>5.57%</b>               |

# ÉVOLUTION DES PRODUITS ET CHARGES 2005 - 2010



# EVOLUTION DE L'EFFICACITE 2005 - 2010



— Taux de couverture globale    - - - - - Ratio de contributions cantonales sans CTI/produits (hors subventions non monétaires)

# ÉVOLUTION DES CHARGES ET DE L'OFFRE 2005 - 2010

