

11 mai 2016

Proposition du Conseil administratif du 11 mai 2016 en vue de l'approbation des comptes de la saison 2014-2015 du Grand Théâtre de Genève.

Mesdames les conseillères municipales, Messieurs les conseillers municipaux,

Exposé des motifs

Par cette proposition, le Conseil administratif vous transmet le compte rendu de la Fondation du Grand Théâtre de Genève relatif aux comptes de la saison 2014-2015 ainsi que le rapport de l'organe de révision.

Les comptes d'exploitation de la Fondation du Grand Théâtre arrêtés au 30 juin 2015 présentent un résultat excédentaire de 175 644,25 francs. Conformément au règlement y relatif, ce montant a été versé sur le fonds de réserve. Dès lors, ce fonds, qui représente la fortune de la fondation, s'élève au 30 juin 2015 à 359 886,11 francs.

L'article 10, alinéa 6, lettre c) du statut du Grand Théâtre précise que le Conseil municipal examine et approuve le rapport de gestion, les comptes d'exploitation, le compte de pertes et profits, le bilan et le rapport des contrôleurs arrêtés au 30 juin précédent. En référence à cette disposition, le Conseil administratif vous invite à approuver les comptes de la saison 2014-2015 du Grand Théâtre en votant le projet de délibération suivant:

PROJET DE DÉLIBÉRATION

LE CONSEIL MUNICIPAL,

vu l'article 10, alinéa 6, lettre c), du statut du Grand Théâtre de Genève;
sur proposition du Conseil administratif,

décide:

Article unique. – Le compte rendu du Grand Théâtre de Genève relatif aux comptes de la saison 2014-2015 incluant le rapport de gestion, les comptes, le bilan et le rapport des contrôleurs aux comptes de l'exercice du 1^{er} juillet 2014 au 30 juin 2015 sont approuvés.

Annexes:

- compte rendu relatif aux comptes de la saison 2014-2015 du Grand Théâtre de Genève, sans les pages contenant uniquement des photos
- rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint des comptes annuels 2014-2015 du Grand Théâtre de Genève



FONDATION
DU GRAND THÉÂTRE DE GENÈVE

COMPTE RENDU
RELATIF
AUX COMPTES

SAISON 1415

COMPTE RENDU RELATIF AUX COMPTES

SAISON 1415

SOMMAIRE

A	Une saison 2014/2015 riche en événements et en résultats	5
B	Statistiques	22
C	Bilan et Comptes 2014/2015	31

UNE SAISON RICHE EN ÉVÉNEMENTS ET EN RÉSULTATS

Avec un grand nombre de réussites artistiques et une reconnaissance populaire avérée, le Grand Théâtre de Genève trace un bilan particulièrement positif de sa saison 2014/2015. La fréquentation accrue, se traduisant pour certaines productions par des représentations à guichets fermés, ainsi que les retombées de la presse locale et internationale, attestent de ce franc succès qui se conclut, sur le plan financier, par un boni de CHF 175'644.-

L'autre trait marquant de la saison a été le lancement, en février 2015, de la construction de l'Opéra des Nations dont la Fondation du Grand Théâtre est le maître d'ouvrage. Cet opéra éphémère en bois de 1'118 places accueillera dès février 2016 les spectacles et le public pendant la fermeture du bâtiment historique de la place de Neuve, jusqu'au terme des travaux deux ans et demi plus tard.

Après plusieurs années de croissance d'audience, la saison 2014/2015 a une fois de plus confirmé l'engouement du public pour le Grand Théâtre : **108'400 spectatrices et spectateurs** ont assisté aux représentations figurant au programme de la saison, portant à 4'000 le nombre d'entrées supplémentaires comparativement à l'année précédente. Le **taux de remplissage moyen des 97 levers de rideau culmine à 85 %** tous genres confondus: opéras, ballets, récitals, et spectacles pour enfants notamment et 7 productions sur 23 ont affiché complet.

A l'image de ce bilan artistique réjouissant, le Grand Théâtre a bouclé ses **comptes 2014/2015 avec un résultat positif de CHF 175'644.-**. Ce tour de force est à la fois le fruit du soutien d'un public nombreux et d'une gestion rigoureuse des dépenses de fonctionnement. Le boni enregistré alimentera un fond de réserve afin de répondre aux risques financiers liés aux travaux de rénovation et au nécessaire déplacement du Grand Théâtre de la place de Neuve à l'Opéra des Nations

En effet, après plus de 50 ans d'exploitation, il a été nécessaire de procéder à une rénovation totale du bâtiment historique du Grand Théâtre. Son coût a été évalué à 62,7 millions de francs et le crédit nécessaire à son financement a été voté à l'unanimité par le Conseil municipal de la Ville de Genève le 20 mai 2014

permettant au chantier de s'ouvrir en février 2016. Ces travaux exigent que le bâtiment soit entièrement libéré de toutes activités.

Au préalable la Ville de Genève et la Fondation du Grand Théâtre avaient étudié, sous l'angle artistique et financier, plusieurs solutions de remplacement et finalement opté pour l'adaptation du Théâtre Ephémère de la Comédie-Française aux besoins de l'art lyrique et pour son installation dans la campagne Rigot. Le 16 septembre 2014, la Fondation du Grand Théâtre déposait le permis de construire pour l'Opéra des Nations rendant possible le démarrage des travaux le 16 février 2016. Le 19 juin 2015, le plancher de 2'800 m² reposant sur 300 pieux en bois des forêts genevoises était montré au public, célébrant non seulement la clôture artistique de la saison 2014/2015 mais aussi la prouesse architecturale et organisationnelle du projet.

Loin d'incarner uniquement une charge et un risque pour le futur équilibre budgétaire, le déménagement temporaire sur la rive droite face à l'ONU dont les préparatifs ont émaillé la saison 2014/2015 constituera aussi une opportunité pour rencontrer et gagner de nouveaux publics.

Les principaux faits de la saison 2014/2015 sont présentés dans les trois chapitres suivants.

LES CHIFFRES CLÉS DE LA SAISON

La saison 2014/2015 du Grand Théâtre enregistre une nouvelle hausse de fréquentation. La programmation a attiré un total de **108'417 personnes, soit plus de 3% par rapport** à l'exercice précédent en dépit d'un contexte particulièrement difficile pour les maisons d'opéra en Europe. Rappelons que la saison 2011/2012 comptait 94'375 spectateurs, celle de 2012/2013, 102'874, et celle de 2013/2015, 104'938.

Le nombre d'**abonnements** s'élève à 6'611, un chiffre en apparence en baisse par rapport à la saison 2013/2014. Cette dernière avait toutefois comptabilisé 1'757 souscripteurs à l'abonnement du *Ring*, événement exceptionnel en lien avec l'année Wagner. En prenant en compte cette particularité de la saison 2013/2014, celle de 2014/2015 a, en réalité, connu une croissance, avec notamment 152 nouveaux souscripteurs au Grand Abonnement, le plus étendu que le Grand Théâtre propose parmi ses nombreuses options d'abonnement permettant de répondre aux goûts et aux moyens financiers diversifiés de son public.

Le **taux de remplissage moyen pour la saison atteint 84,5%**, et s'élève à 86,2% pour les seuls opéras. Six productions de la saison ont affiché complet ou presque, c'est-à-dire comptant plus de 95% des sièges occupés. Les représentations de l'opéra populaire *Porgy and Bess* de George Gershwin - immortalisé par sa fameuse chanson *Summertime* - ont attiré 17'500 spectateurs, et celles de *Rigoletto* de Giuseppe Verdi, 10'300. Avec ses 10'500 entrées, le ballet *Casse Noisette* sur la musique de Piotr Ilitch Tchaïkovski a également suscité un vif intérêt, laissant à l'issue de la dernière représentation une liste d'attente à laquelle le Grand Théâtre n'a pas pu répondre et qui l'a immédiatement conduit à annoncer une reprise pour la saison suivante.

Ainsi, la **billetterie** a clôturé pour la quatrième saison consécutive avec des recettes en augmentation pour atteindre **CHF 10'650'175.-, soit CHF 295'535.- de plus qu'en 2013/2014. Les revenus de la billetterie ont ainsi augmenté de CHF 1'624'000.- durant les trois dernières saisons.**

Avec ses recettes propres de CHF 17'154'000.-, la Fondation du Grand Théâtre assure le financement de 28,67% de son budget de la saison 2014/2015.

Le Grand Théâtre assure lui-même entièrement la totalité des dépenses de production des spectacles qui s'élèvent à CHF 14'009'000.- (ou 23,4% des charges). Ses recettes propres contribuent à la couverture de 5,26% des frais fixes, dont les frais artistiques fixes comme le chœur et le ballet.

Sur le plan des dépenses, les coûts du personnel, poste le plus important au budget, sont contrôlés. **Le personnel fixe sous contrat fondation est stable** (126 collaborateur-trice-s contre 128 pour la saison précédente) et **il en va de même pour le personnel fixe sous contrat Ville de Genève** (188 collaborateur-trice-s contre 190 la saison précédente).

Couplée à une bonne maîtrise des dépenses malgré une programmation ambitieuse, l'augmentation des recettes a abouti à un résultat positif en nette progression. La saison se termine ainsi avec un **excédent de CHF 175'644.-** Il alimentera le Fond de réserve qui avait atteint un seuil critique lors des saisons précédentes. Les charges ont été inférieures de 3,9% au budget, et les recettes de 3,4%, l'écart étant la source du boni enregistré en fin de saison.

LE BILAN ARTISTIQUE

Dans le cadre de sa programmation artistique, le Grand Théâtre a proposé **8 opéras, 4 ballets et 7 récitals, un opéra jeune public et un spectacle lyrique pour enfants**. S'y sont ajoutés deux procès fictifs en lien avec les opéras *Iphigénie en Tauride* et *Medea*. 23 productions ont ainsi été présentées en 97 soirées et dimanches après-midi, ces dernières représentations étant particulièrement prisées par les familles.

Les **œuvres lyriques à l'affiche de la saison 2014/2015** ont eu pour fil conducteur les thématiques de l'Amour, de la Passion et de la Folie. La saison a commencé par *Rigoletto* de Giuseppe Verdi, en coproduction avec La Monnaie de Bruxelles, le Festival d'Aix-en-Provence, l'Opéra national du Rhin et le Bolshoi de Moscou. Cette production a consacré le retour du metteur en scène Robert Carsen qui avait démarré sa carrière internationale à Genève sous Hugues Gall. Le deuxième opéra, *Eugène Onéguine* est venu du Metropolitan Opera de New York. Autre production d'outre-Atlantique, *Porgy and Bess* de George Gershwin a été joué par le New York Harlem Theater comme production invitée à l'occasion de 12 soirées, toutes complètes. Le spectacle de fin d'année, *La Grande-Duchesse de Gerolstein*, a ravi le public et marqué lui aussi le *come back* de Laurent Pelly à Genève. La Grâce antique a fourni l'arrière-fond à deux productions: *Iphigénie en Tauride*, mise en musique par Christoph Gluck et *Medea* de Luigi Cherubini, ce dernier spectacle ayant connu un accueil triomphal dans la presse internationale. La saison s'est achevée sur l'unique opéra de Ludwig van Beethoven, *Fidelio*.

Les **récitals** connaissent un succès qui se confirme dorénavant de saison en saison: les sept récitals, dont trois complets, ont affiché un taux de remplissage de 90,8%. Ils ont permis aux spectateurs de rencontrer des artistes d'exception à l'issue de chaque concert, grâce à une séance de dédicaces. Les récitals sont aussi des événements privilégiés pour tisser des liens avec les mécènes. Parmi ces récitals, il convient de mentionner une première collaboration avec le Festspielhaus de Baden-Baden pour la réalisation d'une version concertante d'un ouvrage de Vincenzo Bellini, *I Capuleti e I Montecchi* qui n'est rien d'autre qu'un Roméo et Juliette. Ce projet a permis au public genevois de réentendre la mezzo-soprano lettone Elina Garanča.

La saison 2014-2015 a également marqué un pas de plus dans l'affirmation du partenariat entre l'**Orchestre de la Suisse Romande et le Grand Théâtre**, avec, pour la première fois, une œuvre commune inscrite dans la programmation de chacun des deux. Pour commencer, ce fut un hommage à Verdi avec une œuvre à la fois symphonique et théâtrale, la **Messa da Requiem**, présentée hors les murs au Victoria Hall.

Le **Ballet** du Grand Théâtre de Genève a présenté deux premières mondiales : *Casse-Noisette* du chorégraphe belge Jeroen Verbruggen, sur une musique de Piotr Ilitch Tchaïkovski, ainsi que *Salve pour moi le monde!* de la chorégraphe franco-suisse Joëlle Bouvier, sur une musique de Richard Wagner. Les 22 danseuses et danseurs se sont produits 44 fois à Genève et en tournée. Les représentations l'ont amené à parcourir la France, l'Allemagne, l'Italie, la Suisse, l'Afrique du Sud et la Turquie.

Au cours de la saison 2014/2015, le Grand Théâtre a apporté une contribution à plusieurs événements marquants de la vie culturelle genevoise. Les 27 et 28 mars 2015, les ateliers du Grand Théâtre ont accueilli un public curieux pour les **Journées européennes des métiers d'art**. Le 20 juin 2015, la salle de la place de Neuve a ouvert ses portes pour la **Fête de la musique**. Les forces vives artistiques et techniques du Grand Théâtre, et notamment le chœur, ont participé au succès de la journée avec un programme varié allant de la musique classique au rock contemporain. En soirée, des projections d'enregistrements vidéo ont rappelé les grands moments musicaux de la scène de Neuve. Des participants extérieurs, comme l'Orchestre du Collège de Genève et les élèves de la HEM de Genève et de Lausanne ont permis d'étoffer le programme proposé. Enfin, le 8 juin 2015, le Grand Théâtre a reçu dans le cadre de la répétition générale de *Fidelio* de Ludwig van Beethoven la soirée du Geneva Opera Pool, destinée à la communauté internationale et diplomatique.

En écho aux **procès fictifs** qui ont vu le jour avec le *Ring des Nibelungen* lors de la saison précédente, le Grand Théâtre a présenté pour celle de 2014/2015 deux procès animés par Me Marc Bonnant, Bernard-Henri Lévy et Alain Carré, ceux d'*Iphigénie* et de *Médée* sur le banc des accusées, en lien avec les opéras présentés parallèlement et mettant en scène ces deux mêmes héroïnes tragiques grecques.

La saison 2014/2015 a aussi été marqué par le développement du rayonnement **audiovisuel** du Grand Théâtre. Grâce au soutien d'un généreux mécène, l'institution a pu acquérir un matériel performant (caméras, caméras tourelles, table de régie, banc de montage), permettant des captations des spectacles qui

sont désormais davantage visibles sur le net et les médias télévisuels. Deux ballets (*Casse-Noisette* et *Salve pour moi le monde!*) et deux productions lyriques (*Iphigénie en Tauride* et *Medea*) ont été diffusés en direct ou en différé - en streaming -, sur RTS, ARTE et MEZZO. La saison 2014/2015 a également vu la parution d'un documentaire qui retrace l'extraordinaire aventure du *Ring des Nibelungen* de la saison 2013/2014. Enfin, le Grand Théâtre est également présent sur les réseaux sociaux et plus particulièrement *Youtube*, *Twitter*, *Facebook* et *Instagram*. Sur *Youtube*, les vidéos mises en ligne avec des extraits des productions du Grand Théâtre ont été téléchargées 117'000 fois au cours de la saison 2014/2015.

Le Grand Théâtre a poursuivi son **programme pédagogique** permettant de faire connaître à des élèves entre 10 ans et 17 ans, et ceci dans des conditions optimales, le monde de l'opéra et du ballet. Durant cette saison, plus de 1'026 élèves de l'enseignement obligatoire et post-obligatoire ont participé à des parcours pédagogiques, 42 classes ont visité les ateliers, et 1'000 élèves ont assisté à des répétitions générales. L'opéra pour jeune public *Le Petit Prince*, d'après le fameux livre d'Antoine de Saint-Exupéry et co-produit avec l'Opéra de Lausanne, l'Opéra royal de Wallonie et l'Opéra de Lille, a donné lieu à des représentations scolaires pour 1'628 élèves provenant de 77 classes genevoises. Pour *Porgy & Bess* et *Medea*, des billets réduits à CHF 10.- ont été mis à disposition des écoles. Toujours dans le cadre de ce programme, le Grand Théâtre a mis sur pied 77 ateliers de formation au chant, à la danse, à la mise en scène et à la scénographie.

LA VIE INSTITUTIONNELLE

a) Le Grand Théâtre prépare ses deux saisons et demie hors les murs

En janvier 2016, le Grand Théâtre quittera pour deux ans et demi la place de Neuve pour s'installer provisoirement aux abords de la place des Nations, à la campagne Rigot, dans un bâtiment provisoire tout en bois, l'Opéra des Nations.

Déplacer le lieu de travail principal de 300 employées et employés; accueillir les saisons d'opéra sur une scène provisoire; fidéliser le public qui devra se familiariser avec un nouveau théâtre dans un quartier différent; maîtriser tous les défis sur les plans artistiques, organisationnels et financiers; se sont des objectifs qui ont absorbé une bonne partie des énergies déployées par les collaboratrices et collaborateurs du Grand Théâtre et du Conseil de fondation tout au long de la saison 2014/2015.

En effet, après avoir été détruit par un incendie en 1951, le Grand Théâtre a repris ses activités en décembre 1962. Après plus de 50 ans d'exploitation, il doit aujourd'hui être rénové. Le coût de ces travaux s'élève à CHF 62,7 millions. Le crédit nécessaire a été voté à l'unanimité par le Conseil municipal de la Ville de Genève le 20 mai 2014. L'Association des Communes genevoises s'est associée au projet global de la rénovation du Grand Théâtre en accordant, le 29 octobre 2014, un crédit d'investissement de CHF 3 millions via son Fonds intercommunal. Le chantier s'ouvre en février 2016. Ces travaux de rénovation sont importants. Ils doivent être effectués en 28 mois. Ils exigent que le bâtiment soit entièrement libéré de toutes ses activités. Cette fermeture du Grand Théâtre durant 28 mois pose la question de la poursuite de l'exploitation.

La Ville de Genève et le Grand Théâtre ont étudié la suppression des spectacles lyriques; provoquant la perte des abonnés, le départ du personnel artistique, notamment du chœur et du ballet, et la disparition de l'esprit de l'institution, cette option est coûteuse. Elle maintient en effet des dépenses annuelles de 41 millions de francs, représentant majoritairement les frais des personnels de la Ville de Genève et de la Fondation, qui peuvent difficilement être affectés à d'autres tâches en raison de leurs spécialisations. L'option de la poursuite de

l'exploitation a donc été retenue. Elle sauvegarde des emplois et elle implique que le projet artistique de l'institution soit adapté aux saisons «hors les murs» en essayant de retenir le public tout en le diversifiant.

Plusieurs options pour les spectacles lyriques ont été étudiées par la Ville de Genève et la Fondation du Grand Théâtre. En 1997, l'utilisation du Bâtiment des Forces Motrices (BFM), rénové pour les besoins du Grand Théâtre, a été une bonne solution de remplacement : le Grand Théâtre était alors le seul utilisateur du bâtiment. Cette solution n'est plus possible aujourd'hui : la société d'exploitation du BFM a créé sa propre clientèle et présente de nombreux spectacles et événements, programmés longtemps à l'avance. Indépendamment de la multiplication des représentations d'art lyrique pour compenser la faiblesse de la jauge, il était impossible d'alterner représentations lyriques et représentations théâtrales en raison des décors. Enfin, réserver le BFM au Grand Théâtre entraînerait des coûts prohibitifs.

C'est pourquoi la Ville de Genève et la Fondation ont étudié d'autres alternatives, telles que des villages de tentes sur la plaine de Plainpalais, à la promenade des Bastions, sur l'esplanade des Vernets ou dans le parc des Eaux-Vives, en faisant de nombreuses démarches auprès des autorités, civiles et militaires, cantonales et fédérales. Finalement, c'est la solution de l'adaptation du Théâtre Ephémère de la Comédie-Française aux besoins de l'art lyrique et de son installation dans la campagne Rigot qui s'est avérée la plus favorable.

La reconstruction à l'identique du Théâtre Ephémère de la Comédie-Française n'était toutefois pas concevable sans changements. En effet, à la différence d'un théâtre, un opéra doit disposer d'une fosse d'orchestre. Profitant de la création de cette fosse, la capacité d'accueil du bâtiment a été envisagé afin de la porter de 700 à 1'100 places, d'améliorer l'acoustique et le confort des spectateurs ainsi que de conforter sa viabilité financière. Les normes genevoises de sécurité sont nettement plus sévères que les normes françaises, notamment en matière de police du feu. Les conditions posées pour l'obtention du permis de construire dans un site protégé sont très exigeantes, même pour un bâtiment provisoire.

L'opération d'acquisition, de démontage, de transport, d'agrandissement a pu être envisagée grâce au soutien de sponsors privés et du soutien déterminant du Cercle du Grand Théâtre qui réunit de nombreux mécènes privés. Ce mode de financement a permis de conduire le projet de l'Opéra des Nations sans charger le budget de la Ville de Genève. C'est la Fondation du Grand Théâtre qui en est le maître d'ouvrage. Un bureau d'architecte a évalué les coûts de construction de

l'Opéra des Nations, long de 80 mètres, large de 35 mètres et haut de 19 mètres, répondant à toutes les normes de sécurité et de qualité requises, à 11,9 millions de francs.

En début de la saison 2014/2015, en septembre, le démontage du Théâtre Ephémère à Paris a été entrepris par le Grand Théâtre. Parallèlement, la demande d'autorisation de construire a été déposée pour une installation à la campagne Rigot. Le 16 décembre 2014, les autorités cantonales ont délivré l'autorisation de construire qui est entrée en force le 9 février dernier. Le 16 février 2015, le premier coup de pioche a été donné sur la campagne Rigot pour le lancement des travaux. Le 19 juin 2015, pour la fin de la saison théâtrale, le plancher de 2'800 m² a été posé; il repose sur 300 pieux en épicea provenant de la forêt genevoise. C'est avec le début de la saison suivante 2015/2016 que l'Opéra des Nations a commencé à monter en hauteur.

b) Convention de subventionnement 2015-2017

Le 30 octobre 2013, le Conseil administratif de la Ville de Genève et le Conseil d'Etat ont signé une déclaration conjointe concernant la mise en œuvre de la nouvelle loi cantonale sur la culture. Cette déclaration, accompagnée d'un document intitulé «Priorités d'actions», engage le Canton à verser au Grand Théâtre, sous réserve de l'acceptation par le Grand Conseil, une subvention d'un million de francs en 2015, de deux millions en 2016 et de trois millions en 2017. Ces subventions doivent permettre au Grand Théâtre de faire face aux nombreux défis dans un contexte financier en constante tension, de renforcer la recherche de partenaires publics et privés et de développer l'acquisition de nouveaux publics.

Dans le suivi de cette déclaration politique, le 6 mars 2015, le Canton, la Ville de Genève et la Fondation du Grand Théâtre ont signé une convention de subventionnement pour les années 2015 à 2017 qui définit le cadre financier et organisationnel de la mise en œuvre des objectifs annoncés en octobre 2013 dans la déclaration conjointe précitée. Pour y parvenir, le Grand Théâtre a préparé une planification financière quadriennale pour les 4 saisons qui couvrent les années civiles de 2015 à 2018, une entreprise particulièrement difficile à mener en raison des nombreuses incertitudes liées au déroulement des deux saisons et demie hors les murs. Après de longues négociations avec le Canton et la Ville, cette convention a été ratifiée pour être soumise au vote du Grand Conseil. A l'issue de la saison 2014/2015, le Grand Conseil ne s'était pas encore prononcé sur le Projet de Loi qui accompagne nécessairement cette nouvelle subvention cantonale, pour laquelle une enveloppe de CHF 500'000.- avait pourtant été inscrite dans le budget 2015 du Canton.

c) Le mandat du Conseil de Fondation à renouveler

Sur le plan institutionnel, la fin de la saison 2014/2015 a coïncidé avec la fin du mandat du Conseil de fondation, nommé il y a quatre ans en lien avec la législature du Conseil municipal et du Conseil administratif. C'est ainsi que le 3 juillet 2015, après une année de travail intense en raison des nombreuses décisions stratégiques liées à la préparation des saisons hors les murs à venir et les discussions sur la répartition des compétences en matière de Culture entre la Ville de Genève et le Canton, le Conseil de fondation a tenu sa dernière séance dans sa composition datant de 2011.

Le 3 septembre 2015 a eu lieu la séance d'installation du Conseil de Fondation renouvelé, avec l'entrée de plusieurs nouveaux membres.

OPÉRAS

Spectacle	Lieu	Jauge salle	Nombre rep.	Maximum de places	Places occupées	Taux de remplissage
Rigoletto	GTG	1512	8	11886	10323	86.85%
Eugène Onéguine	GTG	1512	6	8936	8050	90.09%
La Grande Duchesse de G.	GTG	1512	8	11731	9638	82.16%
Iphigénie en Tauride	GTG	1512	6	8651	5922	68.45%
Porgy and Bess	GTG	1512	12	18071	17419	96.39%
Messa Da Requiem	VH	1470	3	4361	4348	99.70%
Medea	GTG	1512	6	8831	7450	84.36%
Fidelio	GTG	1512	7	10151	8095	79.75%
Total opéras			56	82618	71245	86.23%

BALLETS

Spectacle	Lieu	Jauge salle	Nombre rep.	Maximum de places	Places occupées	Taux de remplissage
Joruri & Kabuki	GTG	1512	1	1382	876	63.39%
Casse-Noisette	GTG	1512	8	11886	10458	87.99%
Water Stains on the Wall	GTG	1512	4	5555	3712	66.82%
«Salue pour moi le monde!»	BFM	985	8	7875	5227	66.37%
Total ballets			21	26698	20273	75.93%

RÉCITALS

Spectacle	Lieu	Jauge salle	Nombre rep.	Maximum de places	Places occupées	Taux de remplissage
Bryn Terfel	GTG	1500	1	1489	1327	89.12%
I Capuletti e i Montecchi	GTG	1500	1	1497	1331	88.91%
Patricia Petibon	GTG	1500	1	1492	1476	98.93%
N. Dessay et L. Naouri	GTG	1500	1	1490	1484	99.60%
Michael Volle	GTG	1500	1	1439	1166	81.03%
Mojca Erdmann	GTG	1500	1	1473	1225	83.16%
Angela Gheorghiu	GTG	1500	1	1491	1404	94.16%
Total récitals			56	82618	71245	86.23%

AUTRES SPECTACLES

Spectacle	Lieu	Jauge salle	Nombre rep.	Maximum de places	Places occupées	Taux de remplissage
Le Petit Prince	GTG	985	5	4734	4722	99.75%
La Sorcière Hillary	GTG	140	6	853	800	93.79%
Le Procès d'Iphigénie et de Médée	GTG	1500	2	2988	1964	65.73%
Total autres spectacles			13	8575	7486	87.30%
Total général			97	128262	108417	84.53%

STATISTIQUE DU PERSONNEL

PERSONNEL FIXE SOUS CONTRAT FONDATION:
126 COLLABORATEUR·TRICE·S (ETP 95.45)

DIRECTION GÉNÉRALE (1)

Directeur général*

SECRETARIAT GÉNÉRAL (1)

Secrétaire général*

TECHNIQUE (1)

Directeur technique*

ARTISTIQUE (123)

Dramaturge et conseiller artistique
Assistant dramaturge 90%

Jeune Troupe (4)

Solistes (4)

Chœur (43)

Cheffe des chœurs
Assistant de la cheffe des chœurs
Pianiste répétiteur
Choristes (40)

Ballet (31)

Directeur du ballet
Adjoint du directeur du ballet
Coordinatrice administrative
Maîtres de ballet (2)
Pianiste
Directeur technique du ballet
Régisseur lumières
Régisseur plateau 80%
Danseur·euse·s (22)

Production artistique (6)

Responsable de production artistique
Assistante à la production artistique et responsable
figuration
Pianistes, chef de chant (2)
Régisseuse générale
Régisseur de scène

Marketing et communication (38)

Responsable marketing et communication 80%
Adjoint et Responsable Presse
Responsable éditions et création visuelle
Concepteur communication web
Chargée du mécénat et des partenariats
Personnel d'accueil (33)

* Membre du Comité de direction

**PERSONNEL FIXE SOUS CONTRAT VILLE DE GENÈVE (FONCTIONNAIRES/
AUXILIAIRES FIXES): 188 COLLABORATEUR-TRICE-S (ETP 172.35)**

DIRECTION GÉNÉRALE (1)

Adjointe administrative

ARTISTIQUE (6)

Production artistique (1)

Responsable ressources musicales 80%

Marketing et communication (4)

Assistante administrative

Assistante presse et communication

Chargée du service pédagogique (vacant)

Chargé du public jeune

Archiviste 80%

Accueil du public (1)

Responsable de l'accueil des publics

TECHNIQUE (158)

Ingénieur bâtiment et sécurité

Chargée de production technique

Responsable d'entretien

Ménisier de plateau et chargé de l'entretien

Responsable logistique

Adjointe administrative

Bureau d'étude (6)

Ingénieur bureau d'étude 90%

Chargé d'étude des productions

Assistant 40%

Dessinateurs (3)

Service intérieur (7)

Huissier responsable

Huissier-ère-s (3)

Huissier 40%

Coursiers (2)

Technique de scène (3)

Adjoint directeur technique (scène)

Chefs de plateau (2)

Machinerie (27)

Chef de service

Sous-chefs (4)

Brigadiers (4)

Sous-brigadiers (3)

Machinistes (10)

Machiniste 60%

Machinistes-cintriers (2)

Machiniste-cintrier 80%

Machiniste-cintrier 60%

Son et Vidéo (4)

Chef de service

Sous-chef

Techniciens (2)

Éclairage (16)

Chef de service

Sous-chefs (2)

Sous-chef opérateur lumières et informatique de scène

Coordinateur de production

Techniciens éclairagistes (3)

Techniciens éclairagistes 60% (3)

Technicienne éclairagiste 40%

Opérateurs lumière et infor. de scène (3)

Responsable entretien électrique

Habillage (13)

Cheffe du service

Responsable costumes Ballet/Habilleuse 70%

Habilleuses (2)

Habilleuse 90%

Habilleur-euse-s 80% (4)

Habilleuses 60% (2)

Habilleuses 70%

Habilleuses 50%

Électromécanique (6)

Chef du service
Sous-chef
Électromécaniciens (4)

Perruques et maquillage (5)

Cheffe du service
Sous-cheffe
Perruquières (3)

Accessoires (10)

Chef du service
Sous-chef
Accessoiristes (5)
Accessoiristes 50% (2)
Accessoiriste 70%

ATELIERS DÉCORS (30)

Chef des ateliers décors
Assistant 60%
Magasiniers (3)

Menuiserie (8)

Chef du service
Sous-chef
Menuisiers (5)
Menuisier 80%

Serrurerie (5)

Contremaître
Serruriers (4)

Tapiserie Décoration (7)

Chef du service
Sous-chef 80%
Tapissiers décorateurs (3)
Tapissière décoratrice 80%
Tapissière décoratrice 40%

Peinture et décoration (6)

Chef de service
Sous-chef 80%
Peintres (4)

ATELIERS COSTUMES (24)

Cheffe des ateliers costumes
Assistant

Couture (16)

Responsable de fabrication
Costumière
Costumière 70%
Tailleur 80%
Couturier-ère-s (3)
Couturière 80% (2)
Couturière 75%
Couturières 70% (3)
Couturière 50% (2)

Décoration Costumes (3)

Responsable décoration costumes 80%
Décoratrices 80% (2)

Cuir (3)

Responsable
Cordonnière 80%
Cordonnière 60%

SECRETARIAT GÉNÉRAL (23)

Secrétariat général (1)

Secrétaire

Finances (6)

Chef du service*

Comptable

Comptable 80%

Comptables 70% (3)

Ressources Humaines (5)

Responsable RH - Juriste*

Assistante

Gestionnaire

Gestionnaire 90%

Gestionnaire 60%

Informatique (3)

Chef du service

Administrateurs informatique et télécoms (2)

Billetterie (4)

Responsable billetterie et dév. commercial ad interim

Collaboratrices billetterie (3)

Restauration (4)

Chef du service

Cuisinier

Collaborateur-trice-s restauration (2)

*Membre du Comité de direction

**APPRENTI-E-S, STAGIAIRES, OCCUPATION TEMPORAIRE ET AI:
62 COLLABORATEURS-TRICES**

Apprenti-e-s (6)

CFC Automaticien-nne (1)
CFC Graphiste (1)
CFC Technicieniste (1)
CFC Employé-e de commerce (1)
CFC Cordonnier-ère (1)
CFC Peintre en décors de théâtre (1)

Stagiaires (5)

Stage découverte : (46)
Stage formation : (5)

**Collaborateur-trice-s en programme
d'occupation temporaire (5)**

Archives (2)
Décors (2)
Direction (1)

**PERSONNEL SOUS CONTRAT TEMPORAIRE FONDATION:
134 COLLABORATEUR-TRICE-S**

Effectif variable destiné essentiellement à renforcer les services sur le plateau pendant les spectacles (maquillage, habillage, manutention de décors, éclairage, régie, etc.).

**PERSONNEL ARTISTIQUE SOUS CONTRAT FONDATION:
259 COLLABORATEUR-TRICE-S**

Effectif variable en fonction de la programmation : chef-fe-s d'orchestre, solistes, metteur-e-s en scène, chorégraphes, décorateur-trice-s, costumier-ère-s avec leurs assistant-e-s, choristes auxiliaires et figurant-e-s.

Au total, ce sont donc **769 collaborateur-trice-s** qui ont été occupé-e-s de manière stable ou temporaire tout au long de la saison 2014-2015.

À ce nombre, et pour être complet, il convient d'ajouter encore les musicien-ne-s des orchestres.

Le Grand Théâtre est ainsi employeur, à des titres divers, de très nombreux collaborateur-trice-s, ce qui fait de lui une entreprise de taille importante générant sur le seul plan économique local des retombées financières et fiscales non négligeables.

BILAN ET COMPTES 2014-2015

La saison 2014/2015 se termine à l'équilibre avec un excédent de CHF 175'644.-, représentant 0,3% du total du budget de fonctionnement du Grand Théâtre de Genève.

Les investissements prévus sur cette saison, notamment le renouvellement du système de gestion électronique de billetterie, ainsi que la mise en place progressive d'une GED (*Gestion électronique des documents*) ont été retardés, afin de ne pas péjorer la saison à venir, période charnière marquée par le déménagement du Grand Théâtre et l'aménagement de l'Opéra des Nations, période qui ne manquera pas de défis à relever, tant opérationnels que financiers.

RÉSULTAT

La bonne maîtrise des coûts durant la saison 2014/15, à savoir moins CHF 1'231'000.- ou -3,9% par rapport au budget, a permis une baisse du total des charges de CHF 1'632'000.- (ou moins 5,1%) d'une année à l'autre.

Les charges de l'exercice ont également diminué par rapport à l'exercice précédent (hors la production exceptionnelle de la Tétralogie de Wagner), à savoir de CHF 75'000.- ou -0,2%.

À noter également que les charges de fonctionnement, à périmètre égal, ont baissé de 0,5% d'une année à l'autre.

Du côté des produits, l'excellent résultat de la billetterie en augmentation de 2,9% (ce qui fait CHF 296'535.-), a partiellement compensé le non versement de la subvention cantonale 2015 de CHF 500'000.-.

La saison se termine avec un excédent de CHF 175'644.- qui vient augmenter le Fond de réserve qui clôt ainsi la saison avec un solde de CHF 359'886, soit 3,4% du total de la dernière subvention Ville de Genève versée. Cette réserve sera indispensable dans la perspective des saisons hors les murs à venir qui comporteront un risque financier indéniable.

CHARGES

30 Charges de personnel

3011 Personnel temporaire

Les économies budgétaires réalisées sur ce poste à hauteur de CHF 255'000.- sont principalement liées à une gestion particulièrement rigoureuse de l'emploi de temporaires pour les spectacles, à savoir moins CHF 129'000.-, ainsi que l'utilisation plus parcimonieuse du personnel de salle représentant CHF 126'000.- d'économie.

302 Personnel artistique

Cette rubrique, hors « Traitement Personnel Artistique de spectacle » est en ligne avec le budget (+CHF 22'000.-).

La prise en compte de l'ensemble des différents types de rémunération du personnel artistique de spectacle (rubriques 3025, 3182 & 3188) termine avec un écart budgétaire positif de CHF 794'000.- ou -11%. Bien qu'en baisse de 17% ou CHF 1'312'000.- par rapport à la saison 2013/2014 (à nouveau un effet de la production de la Tétralogie de Wagner), l'ensemble de ces rémunérations a augmenté de CHF 129'000.- ou 2% par rapport à la saison 2012/2013.

31 Biens services et marchandises

3111 Acquisition Machines, Outillages, Mobilier et Equipement

Bien qu'en légère diminution comparée à la saison précédente (-CHF 61'000.-), cette nature présente un dépassement budgétaire de CHF 357'000.-. Ce dépassement est principalement lié à l'achat des équipements nécessaires aux captations audiovisuelles des spectacles. Rappelons que cette dernière acquisition a été financée par un don privé affecté spécifiquement à ce projet. Ces investissements permettront de limiter les acquisitions sur les saisons futures hors les murs.

Ces dépenses ont été compensées au niveau budgétaire par les économies réalisées sur la nature **3136 Achats Matériel et Fournitures pour Productions**, par une économie budgétaire de CHF 478'000.-.

3171 Défraiements, Frais Voyages o Hébergements Personnels invités.

Le détail de ce poste présentant un dépassement budgétaire de CHF 263'000.- représente l'essentiel du dépassement de la rubrique **317 Dédommagements**. Elle se décompose de la manière suivante :

Rigoletto	CHF 99'467	13%
Eugène Onéguine	CHF 53'852	7%
La Grande-Duchesse de Gérolstein	CHF 119'535	16%
Iphigénie en Tauride	CHF 84'464	11%
Messa da Requiem	CHF 22'309	3%
Medea	CHF 67'849	9%
Fidelio	CHF 51'715	7%
Capuleti e i Montechi	CHF 49'631	7%
Petit Prince & Sorcière Hillary (enfants)	CHF 22'913	3%
Ballet I & II	CHF 65'641	9%
Ballets invités	CHF 76'062	10%
Récitals	CHF 22'724	3%
Divers	CHF 17'530	2%
Total	CHF 753'692	100%

Les saisons étant préparés deux à trois ans à l'avance, il est très difficile de prévoir exactement les coûts liés à cette rubrique budgétaire.

PRODUITS

4340, 4341, 4342 *Produits de la Billetterie*

De bon augure, la Billetterie a terminé la saison, pour la troisième saison consécutive, avec des recettes en augmentation: plus CHF 296'000.- par rapport à 2013/2014, soit +2,9% pour atteindre CHF 10'650'000.-. Cumulativement, les revenus de la Billetterie ont augmenté de CHF 1'624'000.- ou de +18% au cours des trois dernières saisons.

4355 *Ventes/locations Productions, Produits Coproduction*

Cette rubrique enregistre une diminution de près de CHF 350'000.- d'une année à l'autre, à savoir CHF 128'000.- en 2014/2015. La situation financière difficile du secteur culturel dans plusieurs pays européens et la cherté du franc suisse expliquent cette situation. A noter la vente de la production «La Chauve souris» à l'Opéra national de Washington pour CHF 45'000.-. Les produits de coproductions et locations ont quant à eux rapporté CHF 83'000.-.

4620 *Subventions Ville de Genève, ACC et Canton de Genève*

Depuis la saison 2012/2013, la subvention de la Ville de Genève intègre l'ensemble des différents éléments figurant encore aux comptes des saisons précédentes en un seul montant, y compris la garantie de déficit. La subvention est versée en deux tranches, 50% en juillet et 50% en janvier. La subvention Ville de Genève pour l'année civile 2014 de CHF 10'666'819.- a été reconduite pour l'année civile 2015 sans indexation. La subvention des ACC de CHF 2'500'000.- a également été reconduite pour le même montant.

La convention de subventionnement tripartite Canton GE, Ville GE et FCTG a été signée le 6 mars 2015. Sa réalisation dépend, entre autre, du vote par le Grand Conseil de la République et Canton de Genève du projet de loi (PL 11605) permettant de libérer la subvention de CHF 500'000.- inscrite au budget voté de l'année civile 2015 du Canton. Dans le cas où le projet de loi est ratifié durant le 2^{ème} semestre de l'année civile 2015, la subvention de CHF 500'000.- sera enregistrée à plein dans les comptes du prochain exercice social, à savoir pour la saison 2015/2016.

469 *Autres subventions et Allocations*

Cette rubrique termine l'année à plus de 4 millions de francs (CHF 4'082'000.-), en ligne avec le budget (-CHF 29'000.-) et à un niveau similaire à la saison précédente, hors la production de la Tétralogie de Wagner. A lui seul, le Cercle du Grand Théâtre a contribué pour près de CHF 1'832'000.-, ce qui représente 45% du total de la rubrique 469.

Il est à mentionner que les contreparties demandées par les sponsors sont toujours plus importantes et diminuent ainsi les marges bénéficiaires sur ce type de contribution.



Tél. 022 322 24 24
Fax 022 322 24 00
www.bdo.ch

BDO SA
Rte de Meyrin 123
Case postale 24
1219 Genève Châtelaine

Au Conseil de Fondation du

Grand Théâtre de Genève

Genève

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint des comptes annuels 2014/2015

(période du 1.7.2014 au 30.06.2015)

le 28 août 2015
12436/21507761/21-3



Tél. 022 322 24 24
Fax 022 322 24 00
www.bdo.ch

BDO SA
Rte de Meyrin 123
Case postale 24
1219 Genève Châtelaine

**Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint
au Conseil de Fondation du**

Grand Théâtre de Genève, Genève

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes, mouvements du fonds de réserve et annexe) du Grand Théâtre de Genève pour l'exercice arrêté au 30 juin 2015.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Conseil de Fondation alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi et aux statuts de la fondation.

Genève, le 28 août 2015

BDO SA

Nigel Le Masurier

Expert-réviseur agréé

Nadia Quévit

Expert-réviseur agréé
(Auditeur responsable)

Annexes

Comptes annuels

Grand Théâtre de Genève, Genève

Bilan au 30 juin 2015

(avec chiffres comparatifs au 30 juin 2014)

Actif

	Notes	<u>30.06.2015</u>	<u>30.06.2014</u>
		CHF	CHF
<u>Actif circulant</u>			
<u>Liquidités</u>			
Caisse		123'592.06	230'592.09
La Poste		286'391.56	143'960.58
Banques	10	<u>6'001'310.50</u>	<u>3'515'230.33</u>
		<u>6'411'294.12</u>	<u>3'889'783.00</u>
<u>Autres créances</u>			
Débiteurs	3	912'928.66	1'336'066.87
Frais sur spectacles futurs	2.2	921'812.52	978'127.11
Actifs transitoires		<u>615'641.65</u>	<u>737'764.54</u>
		<u>2'450'382.83</u>	<u>3'051'958.52</u>
<u>Stocks</u>			
Stocks de matériel	2.4	<u>42'658.30</u>	<u>59'668.78</u>
<u>Autres actifs circulants</u>			
	2.3		
Titres, placements et liquidités - Fonds de solidarité	4	2'028'653.79	2'013'086.78
Titres, placements et liquidités - Fonds de réserve	4	277'250.63	278'253.84
Titres, placements et liquidités - Fonds libres		<u>5'861.04</u>	<u>6'254.00</u>
		<u>2'311'765.46</u>	<u>2'297'594.62</u>
Total de l'Actif circulant		<u>11'216'100.71</u>	<u>9'299'004.92</u>
<u>Actif immobilisé</u>			
Immobilisations corporelles en cours de construction - Projet Opéra Nations	2.5 / 11	<u>5'025'409.92</u>	<u>1'540'608.79</u>
Total de l'Actif immobilisé		<u>5'025'409.92</u>	<u>1'540'608.79</u>
Total de l'Actif		<u>16'241'510.63</u>	<u>10'839'613.71</u>

Grand Théâtre de Genève, Genève

Bilan au 30 juin 2015

(avec chiffres comparatifs au 30 juin 2014)

Passif

	Notes	<u>30.06.2015</u>	<u>30.06.2014</u>
<u>Fonds étrangers</u>		CHF	CHF
<u>Dettes résultant d'achat ou de prestations</u>			
Fournisseurs		<u>766'106.15</u>	<u>1'826'974.58</u>
<u>Autres dettes à court terme</u>			
Chèques à payer		3'376.45	3'376.45
Frais dus à la ville de Genève		0.00	9'344.30
Abonnements et produits saisons futures	2.1 / 6	3'890'866.00	4'772'218.00
Autres créanciers, passifs transitoires et provisions	7	<u>1'866'210.72</u>	<u>1'562'019.21</u>
		<u>5'760'453.17</u>	<u>6'346'957.96</u>
<u>Fonds</u>			
Fonds d'investissement - Projet Opéra Nations	2.6 / 11	7'004'386.20	200'000.00
Fonds de solidarité	4	<u>2'350'679.00</u>	<u>2'281'439.31</u>
		<u>9'355'065.20</u>	<u>2'481'439.31</u>
Total des Fonds étrangers		<u>15'881'624.52</u>	<u>10'655'371.85</u>
<u>Fortune</u>			
Fonds de Réserve		184'241.86	24'613.33
Résultat de l'exercice		<u>175'644.25</u>	<u>159'628.53</u>
Total de la Fortune		<u>359'886.11</u>	<u>184'241.86</u>
Total du Passif		<u><u>16'241'510.63</u></u>	<u><u>10'839'613.71</u></u>

Grand Théâtre de Genève, Genève

Compte de profits et pertes 2014/2015

(avec chiffres comparatifs 2013/2014)

	Notes	2014/2015 (01/07/14 au 30/06/15) CHF	2013/2014 (01/07/13 au 30/06/14) CHF
Produits d'exploitation			
Recettes brutes des spectacles		10'650'321.80	10'354'785.82
Autres recettes d'exploitation		3'341'208.61	4'827'548.26
Apports extérieurs	8	3'162'334.50	3'583'143.00
Subvention Ville de Genève		10'666'819.00	10'664'242.00
Subvention Fonds équipement communal		2'500'000.00	2'500'000.00
Subventions Ville de Genève spécifiques	5	35'560.00	38'070.00
Subvention Ville de Genève, en nature (locaux)		<u>3'184'534.00</u>	<u>3'184'534.00</u>
Total des Produits		<u>33'540'777.91</u>	<u>35'152'323.08</u>
Charges d'exploitation			
Frais directs d'exploitation	9	14'044'425.64	16'264'390.75
Frais généraux d'exploitation et administration	9	16'138'204.82	15'547'910.10
Locaux mis à disposition par la Ville de Genève		<u>3'184'534.00</u>	<u>3'184'534.00</u>
Total des Charges		<u>33'365'164.46</u>	<u>34'996'834.85</u>
Résultat d'exploitation		175'613.45	155'488.23
Produits sur exercices antérieurs		30.80	4'140.30
Résultat intermédiaire		175'644.25	159'628.53
Résultat à verser au fond de réserve		<u>175'644.25</u>	<u>159'628.53</u>

Grand Théâtre de Genève, Genève

Mouvements du Fonds de réserve 2014/2015

(avec chiffres comparatifs 2013/2014)

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	CHF	CHF
Fonds de réserve au 01/07	184'241.86	24'613.33
Résultat de l'exercice	175'644.25	159'628.53
Fonds de réserve au 30/06	<u><u>359'886.11</u></u>	<u><u>184'241.86</u></u>

Número	Désignation	Budget 2014/2015	Comptes 2014/2015	Ecart vs. Budget	%	Comptes 2013/2014	Ecart vs. 2013/2014
3	charges (sans imputations internes)	31'412'569	-30'180'630	-1'231'938	96.1%	-31'812'301	-1'531'670
4	produits (sans imputations internes)	31'412'569	30'366'274	-1'056'294	96.8%	31'971'929	-1'515'655
	PERTES & PROFITS	0	175'644			159'629	
3	COMPTES DE CHARGES	34'597'103	-33'365'164	-1'231'938	96.4%	-34'996'835	-1'631'670
30	CHARGES DU PERSONNEL	20'731'449	-17'965'636	-2'765'813	86.7%	-19'788'610	-1'819'874
300	Jetons de présence	165'000	-167'043	2'043	101.2%	-163'344	3'699
301	Salaires & Traitements	4'130'547	-3'767'606	-362'941	91.2%	-3'561'501	206'104
3010	Personnel permanent	1'987'547	-1'813'483	-174'064	91.2%	-1'832'024	-18'541
3011	Traitement personnel temporaire & Pers. invité	2'020'000	-1'765'361	-254'639	87.4%	-1'611'553	153'809
3012	Traitement Stagiaires & Apprenants	20'000	0	-20'000	0.0%	-954	-954
3013	Heures supplémentaires & Indemn. Trav. Irreg.	0	0	0	0	0	0
3014	Primes & Indemnités	103'000	-188'762	85'762	183.3%	-116'971	71'790
302	Personnel artistique	13'572'000	-11'366'553	-2'205'448	83.8%	-13'288'393	-1'821'841
3020	Traitement Personnel artistique	6'734'000	-6'272'312	-461'688	93.1%	-6'426'997	-154'685
3021	Traitement Personnel artistique temporaire	45'000	-93'950	48'950	208.6%	-60'184	33'685
3024	Pers.Artistique - Primes & Indemnités de fonction	480'000	-914'775	434'775	190.6%	-394'707	520'668
3025	Traitement Personnel Artistique de Spectacle	6'313'000	-4'086'915	-2'227'385	64.7%	-6'406'525	-2'320'909
302510	Cachet Metteurs en Scène (y c.Assist.)	610'000	-294'100	-359'900	41.7%	-437'050	-182'950
302520	Cachet Chefs d'Orchestres (y c.Assist.)	667'000	-620'900	-66'100	90.4%	-601'885	-180'985
302530	Cachet Chorégraphes (y c.Assist.)	245'000	-131'422	-113'578	53.6%	-126'563	4'860
302540	Cachet Artistes & Soitès	3'450'000	-2'501'078	-997'922	71.5%	-3'735'585	-1'234'507
302550	Cachet Maîtres d'oeuvre (Scénogr.Costum.	759'000	-190'700	-568'300	25.1%	-617'000	-426'300
302560	Traitement Choeur - Auxiliaires	250'000	-118'298	-131'702	47.3%	-204'459	-86'161
302565	Traitement Musiciens auxiliaires	0	0	0	0	-44'983	-44'983
302570	Traitement Compositeur Librettiste	0	0	0	0	0	0
302580	Traitement Danseurs Surnuméraires	30'000	-103'755	73'755	345.9%	-72'854	30'901
302590	Traitement Figurants	233'000	-165'362	-67'638	71.0%	-366'146	-200'784
	*Rubr. 3182 - CHF 1717'918			-509'467	91.9%		
303	Assurances sociales	1'100'964	-1'023'948	-77'017	93.0%	-1'073'336	-49'388
3031	Ch.sociales - Cotisations AVS, AI, APG	708'024	-618'251	-89'772	87.3%	-666'879	-48'828
3032	Ch.sociales - Cotisations Ass.chômage	137'633	-122'683	-14'951	89.1%	-128'201	-5'519
3033	Ch.sociales - Cotisations Ass.maternité	5'568	-4'701	-867	84.6%	-5'129	-428
3034	Ch.sociales - Cotisations Alloc.familiales (ALFA)	238'837	-270'034	31'197	113.1%	-261'371	8'963
3035	Ch. Sociales Fonds de formation professionnelle	5'760	-8'158	2'396	141.8%	-4'525	3'631
3038	Ch. Sociales s/provisions salaires & indemnités	5'163	-123	-5'029	2.4%	-7'230	-7'107
304	Caisse de pension et de prévoyance	1'028'563	-913'672	-114'891	88.8%	-924'921	-11'249
305	Assurance maladie et accidents	432'376	-413'428	-18'948	95.6%	-428'760	-16'331
3051	Ch.sociales - Primes Ass.accidents	229'553	-230'910	1'257	100.5%	-241'967	-11'058
3052	Ch.sociales - Primes Ass.perte gain maladie (APG)	129'758	-118'175	-13'583	89.5%	-122'646	-6'471
3053	Ch.sociales - Part.assurance maladie	68'164	-62'020	-6'144	91.0%	-60'830	1'190
3054	Ch.sociales - Cotisation au Fonds de décès	4'800	-4'324	-476	90.1%	-4'316	8
306	Prestations en nature	40'000	-29'669	-10'331	74.2%	-32'833	-3'164
3061	Equipement personnel et de sécurité	20'000	-14'564	-5'436	72.8%	-14'296	270
3062	Frais de repas, Réception aux collaborateurs	20'000	-15'104	-4'896	75.5%	-16'538	-3'434
308	Personnel intérimaire	225'000	-251'495	26'495	111.8%	-272'093	-20'599
309	Autres charges du personnel	37'000	-32'223	-4'777	87.1%	-39'329	-7'106
3090	Autres Ch. du personnel hors formation	32'000	-28'946	-3'154	90.1%	-37'388	-8'543
3092	Formation	5'000	-3'377	-1'623	67.5%	-1'941	1'436
31	BIENS, SERVICES & MARCHANDISES	10'673'120	-12'137'067	1'463'947	113.7%	-12'006'942	130'126
310	Fournitures de bureau, imprimés, publicité	1'017'200	-1'041'552	24'352	102.4%	-1'032'473	9'079
3100	Fournitures de bureau	48'000	-45'917	-2'083	95.7%	-60'670	-4'752

Numéro	Désignation	Budget 2014/2015	Comptes 2014/2015	Ecart vs. Budget	%	Comptes 2013/2014	Ecart vs. 2013/2014
3101	Frais d'impression	49'500	-53'453	3'953	108.0%	-63'593	-10'140
3102	Journaux, revues, revues spécialisées, Livres	10'500	-5'159	-5'341	49.1%	-4'054	1'106
3103	Publicité, impression, matériel	442'700	-389'840	-52'860	88.1%	-404'413	-14'572
3104	Frais d'annonces et emplacements publicitaires	466'500	-547'183	80'683	117.3%	-509'744	37'440
311	Achat de mobilier, machines, véhicules, mat. d'équip	531'500	-849'214	317'714	159.8%	-991'892	-142'678
3111	Acquis. Machines, Outillages, Mobilier & Equipmts	380'000	-737'242	357'242	194.0%	-798'195	-60'953
3112	Acquisition d'équipements de sécurité	0	0	0		0	0
3114	Acquisition d'équipements informatiques	126'500	-111'972	-14'528	88.6%	-193'697	-81'725
3117	Acquisitions Eqpmts spécifiques de spectacles	25'000	0	-25'000	0.0%	0	0
312	Eau, Energie, Combustible	24'000	-32'104	8'104	133.8%	-58'012	-25'908
313	Achat de fournitures et marchandises	3'701'700	-2'883'628	-818'072	77.9%	-2'684'315	199'313
3131	Achat de matériel et fournitures d'entretien	238'500	-312'605	74'005	131.0%	-313'412	-907
3135	Achats/Location Production, Coproduction	670'000	-315'153	-354'847	47.0%	-81'089	234'064
3136	Achats Matériel & Fournitures pour Productions	2'127'200	-1'649'146	-478'054	77.5%	-1'695'994	-46'848
3138	Marchandises - Buvette, Bars, Restaurants	446'000	-473'031	27'031	106.1%	-479'914	-6'883
3138.5	Achats marchandises destinées à la vente	10'000	-2'275	-7'725	22.8%	-4'748	-2'473
3139	Frais Transport & Douane si/Achats	210'000	-131'519	-78'481	62.6%	-109'157	22'361
314	Entretien des immeubles par des tiers	360'000	-346'002	-13'998	96.1%	-395'192	-49'190
315	Entretien d'objets mobiliers par des Tiers	141'000	-144'415	3'415	102.4%	-149'380	-4'965
3151	Entr.Maint.Nett. Machines, Outil.Mobilier & Eqpmts	70'000	-45'892	-24'108	65.6%	-55'380	-9'488
3154	Entr.Maint.Nett. Eqpmts Informatiques & Photocop.	15'000	-14'077	-923	93.8%	-4'261	9'816
3155	Entr.Maint.Nett. Décors, Accessoires & Costumes	20'000	-52'302	32'302	261.5%	-42'889	9'412
3157	Entr.Maint.Nett Eqpmts spécifiques de spectacles	36'000	-32'148	-3'858	89.3%	-46'980	-14'705
316	Loyer, fermage, et redevance d'utilisation	1'537'000	-1'344'587	-192'413	87.5%	-1'531'407	-186'821
3160	Loyer Immobilier, Surfaces	1'159'000	-1'043'507	-115'493	90.0%	-1'125'015	-81'508
3161	Location Machines, Outillage, Mobilier & Equipmts	12'000	-8'841	-5'159	57.0%	-55'425	-48'585
3163	Location Véhicules motorisés	4'000	-1'295	-2'705	32.4%	-20'564	-19'269
3164	Location Equipements Informatiques & Photocopieurs	232'000	-188'878	-43'122	81.4%	-189'304	-426
3165	Location Equipements et matériel plateau	100'000	-77'578	-22'322	77.7%	-115'998	-38'321
3167	Location Instruments de musique	30'000	-26'388	-3'612	88.0%	-25'100	1'288
317	Dédommagements	1'221'700	-1'442'342	220'642	118.1%	-2'024'506	-682'164
3170	Rbt Frais de Repas, Voy. & Hébergmts Pers.Interne	600'000	-462'747	-137'253	77.1%	-883'533	-420'786
3171	Défraissements, Frais Voy. & Hébergmts Pers.Invité	491'000	-753'992	262'992	153.5%	-978'218	-222'525
3172	Frais de réception GTG (Empl. Pers.Invité, Tiers)	56'700	-61'545	4'845	108.5%	-45'494	16'052
3173	Frais de représentation (Invit. de tiers, P. de fidélité)	62'000	-164'357	102'357	265.1%	-119'262	48'095
3179	Consommation interne	12'000	0	-12'000	0.0%	0	0
318	Honoraires et prestations de services	2'101'020	-3'947'575	1'846'555	187.9%	-3'092'374	855'201
3180	Prestations de Surveillance et de Sécurité	130'000	-130'820	820	100.6%	-124'216	6'904
3180.8	Elim.Déchets, Voirie, Déclassement	60'000	-80'795	20'795	134.7%	-96'427	-15'632
3181	Honoraires de Publications	137'500	-331'581	194'081	241.2%	-254'917	76'564
3182	Honoraires de Prestations Artistiques	532'000	-1'717'918	1'185'918	322.9%	-810'337	907'581
3183	Prestations Médicales	75'220	-75'275	55	100.1%	-76'712	-1'436

Número	Désignation	Budget 2014/2015	Comptes 2014/2015	Ecart vs. Budget	%	Comptes 2013/2014	Ecart vs. 2013/2014
3183.1	Autres Honoraires & Prestations de Tiers	205'000	-381'265	176'265	186.0%	-470'959	-89'694
3184	Frais de communication	142'000	-120'288	-21'712	84.7%	-172'808	-62'520
3185	Frais d'expédition (Aourrier&Transport à l'extér.)	360'000	-419'546	89'546	116.5%	-494'478	-74'932
3186	Primes d'assurances	85'500	-64'466	-21'034	75.4%	-66'796	-1'329
3187	Frais bancaires et de recouvrement	82'000	-89'264	7'264	108.9%	-87'553	1'711
3188	Droits d'Auteurs	281'000	-528'610	247'610	188.1%	-427'393	101'217
3189	Redevances, Taxes & Impôts	10'800	-7'747	-3'053	71.7%	-10'780	-3'033
319	Frais divers	38'000	-105'949	67'949	278.0%	-47'390	58'258
3190	Pertes de Changes	0	-103'088	103'088		-23'919	79'169
3196	Autres Frais (Aotisation et Dédommagements)	38'000	-2'561	-36'439	6.7%	-23'472	-20'911
33	AMORTISSEMENTS	8'000	-77'927	69'927	974.1%	-19'849	58'078
330	Patrimoine financier	8'000	12'820	-20'820	-160.3%	-19'849	-32'669
3300	Pertes s/ débiteurs	8'000	12'820	-20'820	-160.3%	-19'849	-32'669
331	Amort. s/patrimoine administratif - ordinaire	0	-90'747	90'747		0	90'747
3310	Pertes s/ placements	0	-393	393		0	393
3315	Amortissements Immobilisations Corporelles	0	-90'354	90'354		0	90'354
39	IMPUTATIONS INTERNES	3'184'534	-3'184'534	0	100.0%	-3'184'534	0
396	VGE charges - Location d'immeubles	3'184'534	-3'184'534	0	100.0%	-3'184'534	0
4	REVENUS	34'997'103	33'540'809	-1'056'294	-96.9%	35'156'463	-1'615'655
42	REVENUS DES BIENS	5'000	47'774	42'774	955.5%	23'110	24'664
420	Avoirs à vue	5'000	793	-4'207	15.9%	1'769	-976
4200	Produits des Intérêts	5'000	793	-4'207	15.9%	1'769	-976
421	Créances	0	0	0		3	-3
422	Capitaux du patrimoine financier	0	0	0		0	0
424	Gains comptables s/placements du patrim. financier	0	0	0		0	0
429	Autres Revenus	0	46'981	46'981		21'338	25'643
4290	Gains de Changes	0	46'981	46'981		21'338	25'643
43	REVENUS DIVERS	13'629'500	13'023'827	-605'673	95.6%	14'041'971	-1'018'144
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	12'803'377	12'385'377	-418'123	96.7%	12'946'593	-61'216
4340	Produits de la Billetterie, Abonnements	5'240'000	4'801'237	-438'763	91.6%	5'477'008	-575'771
4341	Produits de la Billetterie, Entrées	5'260'000	5'802'938	542'938	110.3%	4'941'800	961'138
4342	Produits de la Billetterie, Taxes	32'000	46'146	14'146	144.2%	35'978	10'169
4343	Produits de Repr. Externes (Tournées)	820'000	388'258	-431'742	47.3%	1'078'144	-689'886
4344	Produits des Droits d'Enregistrements	142'000	137'925	-4'075	97.1%	168'957	-30'932
4345	Produits Locations (Salle, Costumes & Vestiaires)	131'500	91'798	-39'701	69.8%	196'865	-105'066
4347	Produits de la Publicité	423'000	294'248	-128'752	69.6%	308'260	-14'012
4348	Produits de Restauration Buvette, Bars, Restaurant	785'000	822'826	37'826	109.0%	839'681	-16'856
435	Ventes de marchandises	772'000	386'433	-385'567	50.1%	725'844	-339'411
4351	Ventes des programmes	237'000	255'908	18'908	108.0%	275'597	-19'689
4355	Ventes/locations Production, Produits Coproduction	530'000	128'056	-401'944	24.2%	445'204	-317'148
4356	Ventes d'Articles Divers	5'000	2'470	-2'530	49.4%	5'043	-2'573

Numéro	Désignation	Budget 2014/2015	Comptes 2014/2015	Ecart vs. Budget	%	Comptes 2013/2014	Ecart vs. 2013/2014
436	Dédommagements de tiers	24'000	223'146	199'146	929.8%	340'063	-116'917
4361	Frais Refacturés à la clientèle	0	97'199	97'199		177'575	-80'376
4362	Remboursement de Frais du Personnel	24'000	25'821	1'821	107.6%	25'531	290
4366	Remboursement des Assurances Sociales	0	93'926	93'926		136'957	-43'030
4367	Remboursement d'Assurances de Choses	0	6'199	6'199		0	6'199
439	Autres contributions	30'000	28'871	-1'129	96.2%	29'472	-600
46	SUBVENTIONS & ALLOCATIONS	17'778'069	17'284'673	-493'396	97.2%	17'906'848	-622'175
461	Cantons	600'000	0	-600'000	0.0%	0	0
4610	Subventions Cantonales non Affectées	600'000	0	-600'000	0.0%	0	0
462	Communes	13'166'819	13'202'379	35'560	100.3%	13'202'312	67
4620	Subv. Ville de Genève non Affectées aux Spectacles	10'666'819	10'666'819	0	100.0%	10'664'242	2'577
4621	Subv. Ville de Genève Affectées aux Spectacles	0	35'560	35'560		38'070	-2'510
4625	Subventions des Communes (Hors VGE)	2'500'000	2'500'000	0	100.0%	2'500'000	0
469	Autres subventions et Allocations	4'111'250	4'082'294	-28'956	99.3%	4'704'536	-622'242
4690	Produits de Mécénat	630'000	650'000	20'000	103.2%	380'000	270'000
4691	Produits de Sponsoring & Partenariats	1'276'250	1'287'738	11'488	100.9%	1'624'893	-337'158
4692	Soutien Cercle	1'879'500	1'832'000	-47'500	97.5%	2'454'643	-622'643
4693	Soutien de Sponsors/Partenaires affecté	325'500	312'560	-12'941	96.0%	245'000	67'560
49	IMPUTATIONS INTERNES	3'184'534	3'184'534	0	100.0%	3'184'534	0
496	VGE Produits - Location d'immeubles	3'184'534	3'184'534	0	100.0%	3'184'534	0

COMPTES D'EXPLOITATION ET DE FINANCEMENT [Comptes de la saison 2014/2015]			
DEPENSES (en KCHF)		FINANCEMENT (en KCHF)	
Budget Ville	23.183	38.75%	44.24%
Personnel municipal permanent - Personnel administratif et technique	3.245	5.49%	
Autres dépenses municipales Biens, services et marchandises, amortissements et imputations internes	3.135	5.32%	3.135
Subventions relatives à des prestations en nature Mise à disposition de locaux gratuits	12.867	20.52%	10.667
Personnel Fondation permanent et supplémenaire : - Exploitation technique, technique (chauffage, froid) administratif et direction	3.869	6.47%	2.500
Frais généraux d'administration et d'exploitation : Bureau, entretien, entretien, publicité générale, locations, buvette, etc.	36	0.06%	36
Ville de Genève subventions en nature & extraordinaire			35
Depenses de production (spectacles) :	16.009	23.41%	17.154
- tickets d'artistes	4.066	8.12%	12.998
- locations de plateau, personnel lors et restaurant	1.172	2.12%	473
- décors, costumes, tréteaux, divers (lumière, hébergement des artistes, droits d'auteur, musiciens supplémentaires, publicité, box, buvette, etc)	7.371	13.15%	4.083
TOTAL	59.833	100.0%	59.833
Budget de la Fondation du GTG			Budget de la Fondation du GTG
Ville de Genève par son propre budget Charges du personnel municipal (personnel et Régular, administratif, technique et autres dépenses municipales			
Ville de Genève par sa subvention en nature			
Ville de Genève par sa subvention en espèces Subvention d'exploitation et services (liquide, autres			
Fonds Intercommunal par sa subvention en espèces			
Ville de Genève subventions en nature & extraordinaire			
Fondation du GTG par ses recettes propres :			
- ventes des spectacles			
- autres recettes (tourisme, coproductions, etc)			
- mécénat et sponsoring			
Couverture de déficit (GTG : - Abscher (excédent)			
TOTAL	59.833	100.0%	59.833

Avec un financement global de 40.155 KCHF, la Ville de Genève assure la couverture de 67.45% des dépenses totales (59.833 KCHF), la Fondation du GTG avec ses recettes propres (17.154 KCHF), la couverture de 28.67% des dépenses totales (59.833 KCHF) et le Fonds Intercommunal avec sa subvention (2.500 KCHF), la couverture de 4.18% des dépenses totales (59.833 KCHF). La Fondation fait ressortir un résultat de l'exercice positif de (60.178 KCHF), représentant -0.29% des dépenses totales.

la Fondation du GTG avec ses recettes propres (17.154 KCHF ou 28.67%) assure le financement de la totalité des dépenses de production des spectacles (frais variables : 23.41% ou 14.009 KCHF) et 5.26% des frais fixes (45.824 KCHF ou 76.59%)