

3 juin 2009

Proposition du Conseil administratif du 3 juin 2009 en vue de l'adoption d'une résolution relative au budget préalable de la saison 2010-2011 du Grand Théâtre de Genève.

Exposé des motifs

Conformément à la demande de la commission des finances et de la commission des arts et de la culture, le Conseil administratif vous remet le budget préalable de la saison 2010-2011 du Grand Théâtre de Genève. Cette demande a été formulée lors de l'audition du 28 avril 2009 consacrée à l'examen des comptes de la saison 2007-2008 (PR-681). Elle est à situer également dans le cadre de la motion M-844 renvoyée le 1^{er} avril 2009 à la commission des arts et de la culture et à la commission des finances et qui demande au Conseil administratif que le budget du Grand Théâtre soit voté l'année qui précède l'affectation des fonds.

Le statut du Grand Théâtre en vigueur prévoit à l'article 10, alinéa 6, que le programme et le budget préalable de la saison qui débute l'année suivante sont soumis au plus tard le 31 mai à l'examen et à l'approbation du Conseil administratif.

Seuls le programme et le budget définitifs de la saison suivante doivent être soumis à l'examen et à l'approbation du Conseil administratif et du Conseil municipal au plus tard au 30 novembre, ainsi que 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.

Dès lors, ce budget préalable de la saison 2010-2011 vous est remis sous forme de résolution.

Il a été voté le 28 mai 2009 par le conseil de la Fondation du Grand Théâtre. Il s'inscrit dans le cadre fixé par le plan financier quadriennal 2009-2013 du Grand Théâtre de Genève. Il intègre les deux paramètres suivants:

- d'une part, le coût réel de la municipalisation des quatre postes choisis par la Fondation du Grand Théâtre qui interviendra au 1^{er} janvier 2010 ;
- d'autre part, la décision du Conseil administratif de ne pas indexer la subvention d'exploitation dans le projet de budget 2010 de la Ville de Genève, dans la mesure où l'indexation réelle en 2009 a été très largement inférieure à 1% et où l'indexation annoncée pour 2010 est proche de 0. Pour mémoire, chaque année, le budget de la Ville prévoit une indexation de la subvention d'exploitation de 1% et le différentiel entre cette projection et l'indexation réelle l'année considérée est soit ajoutée soit diminuée de la subvention d'exploitation de l'année suivante.

Comme annoncé lors de l’audition du 28 avril 2009 relative aux comptes de la saison 2007-2008 du Grand Théâtre de Genève, le budget préalable ne comporte aucun commentaire de la part de la Fondation du Grand Théâtre. Il s’agit d’un document de travail intégrant les engagements pris à ce jour et les projections définies par la direction générale du Grand Théâtre de Genève pour cette saison 2010-2011.

Il se caractérise par les principaux montants suivants:

- a) 37 145 827 francs de dépenses;
- b) 34 886 527 francs de recettes;
- c) 2 259 300 francs de déficit.

Les grands groupes de dépenses sont les suivants:

- a) 2 859 966 francs pour les frais d’administration;
- b) 16 803 360 francs pour les frais d’exploitation;
- c) 14 327 500 francs pour les frais de production de spectacles;
- d) 3 155 000 francs pour la mise à disposition des locaux par la Ville.

Les grands groupes de recettes sont les suivants:

- a) 14 412 590 francs de recettes d’exploitation (spectacles, abonnements, billets, programmes, tournées, bars, etc.);
- b) 2 370 000 francs pour les apports privés (Cercle du Grand Théâtre, sponsors, mécénat, dons, etc.);
- c) 13 164 937 francs pour les subventions de la Ville;
- d) 1 500 000 francs pour le Fonds d’équipement communal;
- e) 284 000 francs dissolution pour provision informatique.

PROJET DE RÉSOLUTION

Le Conseil municipal prend acte du budget préalable de la saison 2010-2011 du Grand Théâtre de Genève.

Annexe: budget préalable de la saison 2010-2011 du Grand Théâtre de Genève

FONDATION DU GRAND THÉÂTRE DE GENÈVE

BUDGET PREALABLE DE LA SAISON 2010/2011 : PROJET NO 1
Adopté par le Conseil de Fondation du 28 mai 2009

Genève, le 28 mai 2009

3. FRAIS GENERAUX D'ADMINISTRATION

30. Traitements et salaires

300000 Traitements direction
300020 Salaires personnel administratif
**Charges sociales direction et personnel
administratif (part employeur)**

301010 Cotisations AVS et chômage
301040 Allocations familiales
301050 Contr. fds prévoyance (2ème pilier)
301060 Assurances accidents
301070 Assurance maladie
301010 Assurance maternité

32. Frais de bureau et d'administration

320000 Fournitures de bureau
320020 Entr. et loc. mobilier et matériel de bureau
320030 Imprimés
320040 Abonnements journaux, docu., cotisations
320050 Frais d'insertion
320060 Téléphones, fax et natsels
320070 Frais de port, de banque et CCP
320071 Perte sur cours titres & change
320080 Frais de représentation et réceptions
320090 Frais de voyages administratifs
320100 Frais de l'org. de gestion (Fondation)
320110 Honoraires fiduciaire et autres
320120 Assurances RC et diverses
320130 Frais divers d'administration
330 Informatique administration
382 Frais de bureau & administration buvette
39 Forfait nouvelle direction

Comptes 2006/2007	Comptes 2007/2008	Budget 2008/2009	Budget 2009/2010	Budget préable 2010/2011: projet no 1	Comparaison budget préable 2010/2011 projet no 1 avec budget
2'410'462	2'582'270	3'086'500	2'730'270	2'859'966	129'696
1'158'423	1'416'329	1'630'000	1'379'439	1'449'113	69'674
551'465	697'612	535'000	494'127	501'329	7'202
606'959	718'718	1'095'000	885'312	947'784	62'472
274'709	294'992	375'500	314'831	358'853	44'022
73'121	82'242	110'000	96'989	91'330	-5'659
17'332	19'512	25'000	19'441	20'425	984
149'358	158'366	160'000	184'777	194'745	9'968
26'659	26'266	60'000	4'166	33'657	29'491
7'992	8'244	20'000	9'180	18'406	9'226
248	263	500	278	292	14
977'029	876'948	1'081'000	1'036'000	1'052'000	16'000
31'290	32'274	49'000	49'000	50'000	1'000
88'690	82'365	90'000	90'000	90'000	0
51'364	45'875	40'000	60'000	60'000	0
36'222	35'122	37'000	37'000	37'000	0
59'199	171'49	40'000	30'000	30'000	0
122'165	88'049	160'000	100'000	100'000	0
144'194	158'796	150'000	160'000	160'000	0
13'579	56'147	0	0	0	0
19'364	20'547	30'000	25'000	30'000	5'000
62'546	39'568	40'000	40'000	40'000	0
34'920	51'724	80'000	180'000	180'000	0
131'902	85'572	80'000	80'000	80'000	0
71'519	63'610	75'000	75'000	75'000	0
67'062	93'419	95'000	95'000	110'000	15'000
12'466	6'530	15'000	15'000	10'000	-5'000
30'547	0	0	0	0	0
0	0	100'000	0	0	0

4. FRAIS GENERAUX D'EXPLOITATION	Comptes 2006/2007	Comptes 2007/2008	Budget 2008/2009	Budget 2009/2010	Budget préable 2010/2011: projet no 1	Comparison budget préable 2010/2011 projet no 1 avec budget 2009/2010
	17'287'790	16'804'568	15'825'500	17'256'524	16'803'360	-453'164
40. Salaires						
	4'268'635	4'152'354	3'815'000	4'126'025	3'911'432	-214'593
40.0 Salaires personnel d'exploitation	400000 Personnel d'exploitation permanent	1'442'532	1'490'000	1'886'385	1'830'669	-55'716
	400020 Personnel services supplémentaires administratifs	157'612	180'000			0
	400025 Personnel services supplémentaires de plateau	1'421'455	1'010'000	580'000	680'000	100'000
	400030 Personnel technique permanent	1'247'036	1'135'000	1'659'640	1'400'763	-258'877
40.1 Choeur professionnel	3'805'363	3'861'864	3'850'000	3'919'179	3'941'430	22'251
	400100 Chefs & encadrement choeurs	326'195	315'000	320'566	322'315	1'749
	400120 Salaires & indemnités chœur professionnel	3'479'168	3'535'000	3'598'613	3'619'115	20'502
40.2 Ballet	2'213'567	2'409'430	2'305'000	2'525'810	2'564'094	38'284
	400200 Direction artistique, administration & technique du ballet	620'224	710'000	831'239	838'769	7'530
	400210 Salaires et indemnités répétiteurs et professeurs	11'303	15'000	15'000	15'000	0
	400220 Salaires et ind. diverses du ballet	1'582'041	1'580'000	1'679'571	1'710'325	30'754
40.5 Charges sociales du personnel permanent (part employeur)	2'209'464	2'356'585	2'268'000	2'453'310	2'417'587	-35'723
	401010 Colisations AVS et chômage	646'138	655'000	661'205	616'308	-44'897
	401040 Allocations familiales	144'872	150'000	147'873	137'832	-10'041
	401050 Contr. fds prévoyance (2ème pilier)	947'396	950'000	1'115'759	1'076'964	-38'795
	401060 Assurances accidents	360'367	400'000	400'000	400'779	779
	401070 Assurance maladie	106'606	110'000	126'360	183'734	57'374
	401010 Assurance maternité	2'085	3'000	2'113	1'969	-144

Comptes 2006/2007	Comptes 2007/2008	Budget 2008/2009	Budget 2009/2010	Budget préalable 2010/2011: projet no 1	Comparaison budget préalable 2010/2011: projet no 1 avec budget 2009/2010
4.	465'421	394'070	420'000	420'000	0
41.0	Frais de publicité générale		420'000	420'000	0
410000	Publicité générale de saison (graphisme, affiches, annonces)	203492	140'000	140'000	0
410010	Communication presse	99'759	100'000	100'000	0
410020	Frais de confection avant programmes	155'392	140'000	140'000	0
410025	Journal "La Grange"	0	40'000	40'000	0
410030	Démarchage entreprises	6'788	0	0	0
42.0	Autres frais généraux d'exploitation	2'144'667	1'985'000	2'221'000	-74'000
421000	Entr. machines, mat., fournitures des ateliers	344'360	300'000	300'000	20'000
421020	Equipements + matériel santé/sécurité	313'940	330'000	236'000	0
421030	Entretien et location instruments musique	44'086	40'000	40'000	0
421035	Nettoyage des bâtiments	305'972	330'000	310'000	0
421040	Location de surface	309'145	250'000	250'000	0
421050	Surveillance des bâtiments	72'834	75'000	75'000	0
421060	Vêtements de travail du personnel	40'512	40'000	40'000	0
421070	Vêtements travail et fournitures Ballet	65'921	70'000	70'000	0
422	Frais divers exploitation saisons écoulées	9'416	20'000	20'000	0
423000	Frais divers d'exploitation	1'204'662	700'000	700'000	0
423010	Matériel de répertoire	185'349	80'000	80'000	0
	Acquisitions, matériels & instr. musique	232'505	80'000	80'000	0
43.	Informatique	211'146	115'000	477'000	-193'000
	Informatique courante	139'884	90'000	115'000	-115'000
	Site internet	0	25'000		0
	Rénovation des installations informatiques	0	0	284'000	284'000
44.	Travaux réfection intérieure du Grand Théâtre	71'333	0	0	0
	Travaux d'investissement pour adaptation de locaux et de bureautique	0	0	0	0
45.	Location BFM & Personnel d'huissiers	229'792	182'500	210'200	0
48.	Bars, buvettes et restaurants	889'872	885'000	833'617	3'617
	Salaires fixes et temporaires	387'530	465'000	420'000	7'950
	charges sociales	37'656	70'000	50'000	12'822
	Frais divers bars et buvettes	343'108	350'000	360'000	-10'000
49.	Autres charges refacturées	150'823	0	0	0
	Pertes sur débiteurs	4'955	0	0	0

5. FRAIS DIRECTS D'EXPLOITATION (Spectacles)

50.0 Dépenses pour le personnel artistique

- 5001 Artistes
- 5002 Metteurs en scène
- 5003 Maquettistes décors et costumes, éclairagistes
- 5004 Artistes, petits rôles
- 5005 Chefs d'orchestre + Etudes musicales
- 5006 Chorégraphes
- 5007 Frais musiciens supplémentaires
- 5008 Frais de voyages et séjour artistes

50.5 Charges sociales du personnel artistique (spectacle) (part employeur)

- 5051 Cotisations AVS et chômage
- 5052 Allocations familiales
- 5053 Assurances maternité
- 5054 Assurances accidents

51.0 Choeurs auxiliaires, figuration et danseurs surnuméraires/mimes

- 5101 Choeurs complémentaires
- 5102 Figuration
- 5103 Danseurs surnuméraires/mimes

Comptes 2006/2007	Comptes 2007/2008	Budget 2008/2009	Budget 2009/2010	Budget préalable 2010/2011: projet no 1	Comparaison budget préalable 2010/2011 projet no 1 avec budget no 1 avec budget 2009/2010
14'989'736	16'606'620	14'636'400	14'979'350	14'327'500	-651'850
7'622'654	7'894'943	6'749'000	7'965'850	7'067'000	-898'850
3'714'381	4'272'988	3'643'000	4'398'350	3'786'000	-612'350
460'881	383'587	549'000	648'000	590'000	-58'000
715'007	731'500	730'000	770'500	739'000	-31'500
0	2'000	0	0	0	0
913'250	828'714	734'000	758'500	802'000	43'500
291'732	297'507	160'000	168'000	160'000	-8'000
889'503	757'579	195'000	405'000	280'000	-125'000
657'900	621'070	738'000	817'500	710'000	-107'500
206'421	202'628	253'800	240'000	275'000	35'000
184'885	173'789	253'800	240'000	275'000	35'000
42'104	42'085				0
602	567				0
-21'170	-13'613				0
523'595	861'735	1'498'000	780'000	560'000	-220'000
391'149	478'796	750'000	410'000	240'000	-170'000
101'745	160'182	568'000	350'000	250'000	-100'000
30'701	222'758	180'000	20'000	70'000	50'000

5. FRAIS DIRECTS D'EXPLOITATION (Spect.)
(suite)

52.0 Dépenses de production

520000	Confection et achat décors et accessoires
520020	Confection et achat costumes
520030	Location de décors et accessoires
520040	Location de costumes
520080	Frais personnel supplémentaire plateau-ateliers
sous-total frais de production	
520050	Arrangement et entretien des costumes
520060	Perruques et maquillages
520070	Frais de transport et dédouanement
520099	Frais pour imprévus

53.0 Publicité des spectacles

53000	Affiches et affichage
530010	Frais de voyage et réception presse
530020	Publicité pour les spectacles, insertions presse
530030	Frais de confection des programmes
	Publicité partenariat d'échange

54.0 Autres frais directs d'exploitation

540020	Droits d'auteur
540030	Matériel musical
540050	Service surveillance (pompiers, gardes)
540060	Service médical
540070	Frais divers de spectacles (y compris photographes)
540080	Frais billetterie informatisée

Autres manifestations

580000	Concerts et manifestations diverses
59	Tournées du ballet
57	Saison chorégraphique (charges selon cptes p/nature)

Comptes 2006/2007	Comptes 2007/2008	Budget 2008/2009	Budget 2009/2010	Budget préalable 2010/2011: projet no 1	Comparaison budget préalable 2010/2011 projet no 1 avec budget 2009/2010
4002'448	5277'571	3'661'500	3'610'000	3'712'000	102'000
1586'185	2363'976				
301'195	707'959				
272'008	406'560	3'090'000	2'890'000	2'992'000	102'000
111'525	910				
1044'189	1'123'769				
3315'103	4603'213	3'090'000	2'890'000	2'992'000	102'000
16741	26541	41'500	40'000	40'000	
337816	449471	250'000	330'000	330'000	
332489	198346	180'000	230'000	230'000	
0	0	100'000	120'000	120'000	
550'169	396'186	550'000	500'000	500'000	
138370	47403	89'000			
34746	31513	30'400			
120258	56195	117'200	500'000	500'000	
253323	242432	313'400			
3472	18642				
1397'921	948'151	1'349'100	1'308'500	1'638'500	330'000
492955	261501	467'100	390'000	720'000	330'000
98542	89036	111'000	167'000	167'000	
42609	44388	57'000	54'000	54'000	
20296	27136	21'000	19'500	19'500	
624476	354726	560'000	550'000	550'000	
119042	171364	133'000	128'000	128'000	
566'828	1025'207	575'000	575'000	575'000	
894	7573	25'000	25'000	25'000	
565934	1017634	550'000	550'000	550'000	
0	0				

6. A RECETTES D'EXPLOITATION

60.0 Recettes brutes des spectacles

600010 Recettes des abonnements
600020 Recettes des ventes de billets
600030 Recettes représentations populaires, scolaires
630110 Produit vente programmes
600050 Frais d'inscription

Recettes brutes : tournées du ballets et manifestations diverses

6150 Tournées du ballet
602010 Manifestations diverses

61.A Autres recettes d'exploitation

630610 Publicité des programmes
Publicité "La Grange"
Partenariat d'échange
630510 Vestiaires
Radio
Télévisions suisse et étrangères
Produit loc./vente décors, costumes
633050 Location des salles et foyers
63... Recettes Bars, buvettes et restaurants
6335 Intérêts et commissions
6335 Revenus des placements
Recettes diverses
633060 Coproductions
Autres charges refacturées
Dissolutions de provisions

Comptes 2006/2007	Comptes 2007/2008	Budget 2008/2009	Budget 2009/2010	Budget préalable 2010/2011: projet no 1	Comparaison budget préalable 2010/2011 projet no 1 avec budget 2009/2010
13'648'112	15'991'888	14'093'401	15'051'193	14'412'590	-638'603
9'997'733	11'975'015	11'177'401	12'136'193	11'677'590	-458'603
5906982	5871608	} 10'567'401	11'661'193	} - 11'312'590	} -348'603
3345007	5383897				
27267	37354				
347041	353676				
371436	328480	290'000	345'000	365'000	20'000
		320'000	130'000		-130'000
863'470	1'182'710	915'000	915'000	815'000	-100'000
838470	1'156'710	900'000	900'000	800'000	-100'000
25000	26000	15'000	15'000	15'000	0
2786'909	2'834'164	2'001'000	2'000'000	1'920'000	-80'000
308564	404959	340'000	340'000	300'000	-40'000
43862	5610				0
10998	27041	10'000	10'000	10'000	0
32708	46126	35'000	40'000	0	-40'000
136544	136544	120'000	120'000	120'000	0
0	0				0
162450	290316	150'000	150'000	150'000	0
133604	167500	100'000	100'000	100'000	0
514149	834414	800'000	800'000	800'000	0
61457	88082	60'000	60'000	60'000	0
21691	29476	16'000	10'000	10'000	0
256733	235288	220'000	220'000	220'000	0
481568	202635	150'000	150'000	150'000	0
0	294656				0
622'582	71516				0

	Comptes 2006/2007	Comptes 2007/2008	Budget 2008/2009	Budget 2009/2010	Budget préalable 2010/2011: projet no 1	Comparaison budget préalable 2010/2011: projet no 1 avec budget 2009/2010
61.B APPORTS EXTERIEURS						
	4/479/406	2'302'560	2'380'000	2'400'000	2'370'000	-30'000
Sponsors	915'353	618'031	850'000	730'000	650'000	-80'000
6160 Sponsors et partenaires	915'353	618'031	800'000	680'000	600'000	-200'000
Soirées Prestige	0	0	50'000	50'000	50'000	0
6161 Mécénat (Cercle du Grand Théâtre)	1'100'000	970'000	1'100'000	1'000'000	1'000'000	0
6161 Mécénat (Cercle du Grand Théâtre)	800'000	800'000	900'000	800'000	800'000	0
Cercle soutien spécial	100'000	50'000	100'000	100'000	100'000	0
Cercle, soutien logistique	200'000	120'000	100'000	100'000	100'000	0
6162 Fondation privée 1) (Garantie de déficit)	1'000'000	0	0	0	0	0
6163 Mécénat (Fondation privée 2)	350'000	250'000	0	250'000	250'000	0
6164 Mécénat (autres)	285'000	260'000	300'000	290'000	260'000	-30'000
6165 Dons et legs	51'000	5'822	10'000	10'000	10'000	0
Mécénat pédagogique	205'000	129'000	120'000	120'000	120'000	0
6600 D.I.P. soutien pédagogique	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	0
6680 Fondation F.L. privée	135'000	0	0	0	0	0
66 Autre mécénat	0	4'000	70'000	70'000	70'000	0
Utilisation du solde de la provision pédagogique	20'000	0	0	0	0	0
6162.3 Loterie Romande	0	75'000	0	0	0	0
Autre Mécénat	573'052	69'707	0	0	80'000	80'000
6600 Mécénat pour surtirage	367'000	0	0	0	0	0
Loterie Romande	100'000	0	0	0	0	0
6610 Pro Helvétia	59'973	60'000	0	0	80'000	80'000
6680 Divers	3'498	9'707	0	0	0	0
Rétrocession OSR & divers pr travaux	42'581	0	0	0	0	0