

RAPPORT FINANCIER 2015

2015 UN NOUVEAU SYTRAL

Depuis le début de l'année, le SYTRAL est compétent sur l'ensemble du département du Rhône. Nous pilotons en effet désormais 3 réseaux (TCL, Libellule et Cars du Rhône) et 2 services (Optibus et Rhônexpress), confortant ainsi notre rôle de première Autorité Organisatrice de France hors Paris.

Toujours attentifs à la maîtrise des dépenses de gestion, nous travaillons donc aujourd'hui à une échelle plus large et plus pertinente qui nous permet de mutualiser les moyens. Nous optimisons ainsi l'intermodalité entre les réseaux et appliquons une démarche de travail cohérente à tous nos partenaires opérateurs pour une meilleure efficacité du service public.

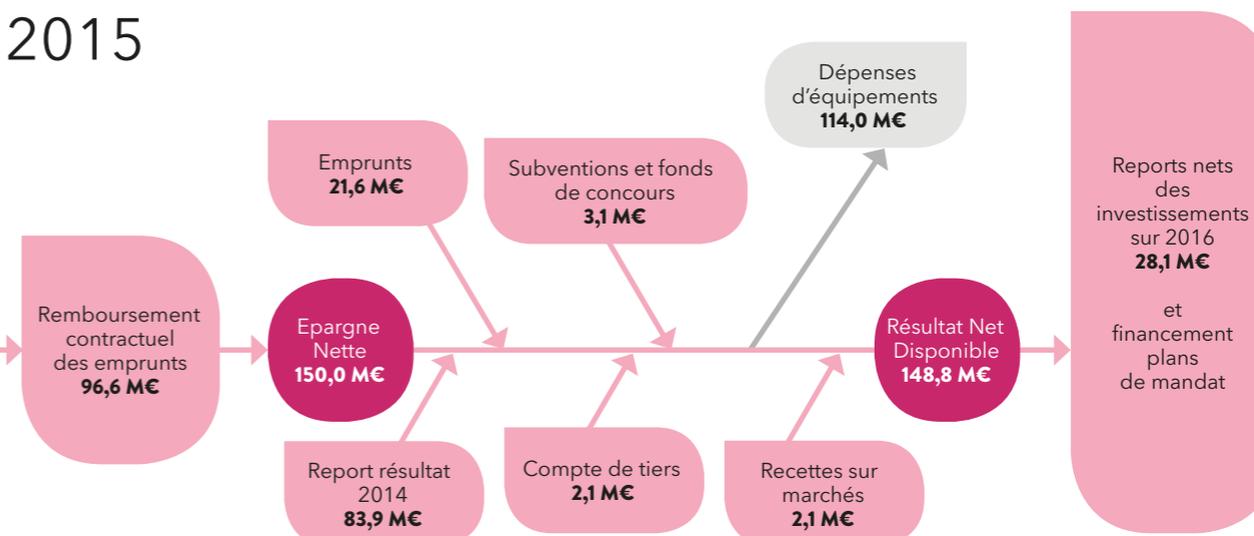
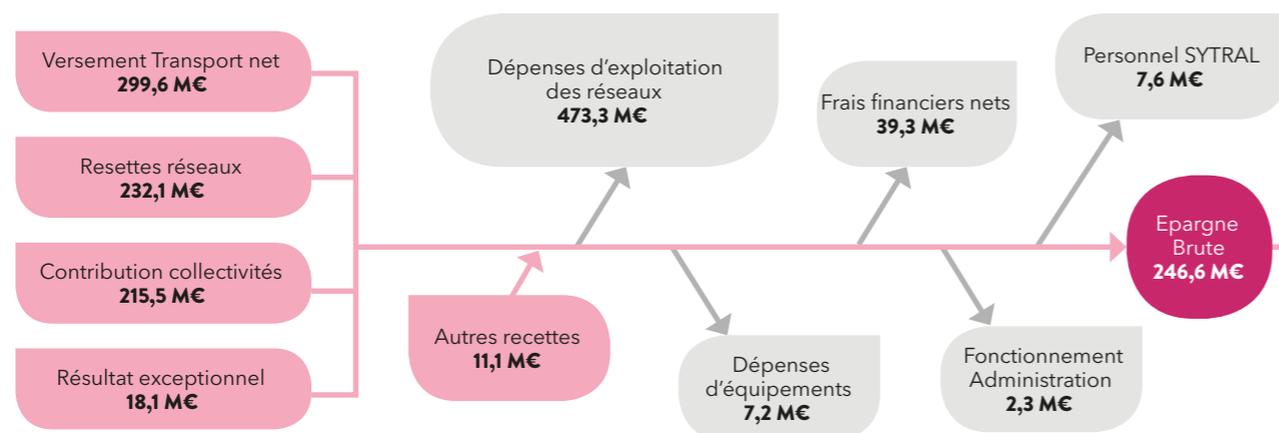
La comparaison financière stricto sensu de l'année est difficile à interpréter, puisque les compétences ne sont pas identiques aux années précédentes. Mais les équilibres fondamentaux sont inchangés et la situation demeure très saine puisque nous avons veillé à ce que les nouvelles charges soient compensées par de nouvelles ressources.

L'agence de notation Standard & Poor's l'a parfaitement apprécié en rehaussant notre note à AA, la note maximale pour les entités publiques françaises.

Je suis satisfaite que nous ayons préservé les capacités d'investissements de notre collectivité qui peut sereinement faire face aux défis de l'avenir.

Annie Guillemot,
Présidente du SYTRAL.

PRESENTATION ANALYTIQUE DES COMPTES 2015



QUI FINANCE ?

N°1 LES ENTREPRISES ET ADMINISTRATIONS

Par le biais du transport de leur personnel, elles sont les bénéficiaires indirectes du service public de transports de personnes. Elles contribuent donc à son financement au travers du Versement Transport, taxe versée par les employeurs privés et publics de plus de 9 employés (11 à partir du 1^{er} janvier 2016), et assise sur la masse salariale. Pour 2015, son taux voté par le SYTRAL est de 1,75 % sur le territoire métropolitain, 1,40 % sur les six communes adhérentes, 1,00 % pour la Communauté de Communes de l'Est Lyonnais (CCEL), 0,60 % sur la Communauté d'Agglomération Villefranche Beaujolais Sud (CAVBS) et 0,50 % sur le reste du territoire départemental.

N°2 LES CLIENTS TCL ET AUTRES SERVICES

Il s'agit principalement des recettes issues de la billetterie TCL (211,1 M€), des recettes annexes à l'exploitation de ce même réseau (publicité, pénalités contractuelles... 19,6 M€) et des recettes accessoires issues des nouveaux territoires du SYTRAL (1,4 M€).

N°3 LES MEMBRES DU SYTRAL

Participent au développement des transports en commun à travers des contributions de la Métropole de Lyon (153,5 M€), du département du Rhône (58,4 M€), le solde provenant de la CAVBS, de la CCEL et des six communes membres (Brindas, Chaponost, Grézieu-la-Varenne, Messimy, Thurins et Sainte Consorce).

N°4 L'AFFECTATION DU RÉSULTAT 2014

Le Résultat Net Disponible 2014 permet de financer principalement les reports d'investissements prévus au Budget de l'année passée mais qui n'ont pu être réalisés sur ce même exercice (83,9 M€), ainsi que les fonds de concours en dépenses d'exploitation (2,6 M€). Exceptionnellement, le solde 2014 issu des comptes du SMTR est affecté au SYTRAL pour 7,1 M€.

N°5 L'EMPRUNT

Les emprunts représentent le complément nécessaire au financement des investissements.

N°6 LES RECETTES DIVERSES

Elles concernent principalement les produits de gestion courante (11,1 M€ notamment la Dotation Globale de Décentralisation pour 9,1 M€ et les loyers patrimoniaux pour 1,0 M€), les recettes sur marchés et remboursements d'avances (2,1 M€) et le résultat exceptionnel (8,3 M€, principalement le produit des cessions d'actifs).

N°7 SUBVENTIONS ET FONDS DE CONCOURS

Il s'agit des aides reçues de l'État (subventions AFITF : 1,6 M€ pour l'extension du tramway T1, 0,5 M€ pour l'extension au Grand Stade).

N°8 COMPTE DE TIERS

Certaines collectivités profitent des chantiers sous maîtrise d'ouvrage du SYTRAL pour améliorer leur environnement urbain. Elles remboursent à l'euro l'euro ces dépenses d'embellissement.

QUELLES DÉPENSES

N°1 L'EXPLOITATION DES RÉSEAUX

Ces dépenses couvrent l'exploitation des réseaux traditionnels (TCL pour 390,4 M€ et OPTIBUS pour 3,4 M€) mais également depuis le 1^{er} janvier 2015 les réseaux Cars du Rhône (69,5 M€), Libellule (5,1 M€), et le service Rhônexpress (4,9 M€).

N°2 LA CHARGE DE LA DETTE

Du fait de la baisse de son encours de dette (1 017,9 M€ au 31 décembre 2015), le poids des intérêts s'est abaissé à 39,3 M€. Le taux d'intérêt moyen apparent ressort en 2015 à 3,72 %. L'amortissement contractuel en capital s'est élevé cette année à 96,6 M€.

Les capacités financières du SYTRAL s'améliorent avec un ratio de désendettement de 4,1 ans (5,1 ans en 2014). En tenant compte de l'environnement économique, cette situation a permis à l'agence Standard & Poor's de réhausser le rating financier du SYTRAL (AA, perspectives négatives).

En effet, au regard de 2001 - situation antérieure aux différents plans de Mandat votés depuis, l'évolution de l'endettement a été inférieure à l'évolution du patrimoine. La dette a diminué de 253 M€ tandis que le patrimoine net évoluait de 1 790 M€.

N°3 LES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

L'exécution budgétaire 2015 prend en compte :
- les investissements dits récurrents, qui s'élèvent à 70,8 M€;

- les équipements des Plans de Mandat pour 41,7 M€;
- les dépenses liées aux nouvelles compétences à hauteur de 1,1 M€;
- les travaux des locaux administratifs pour 0,4 M€.

À ces dépenses s'ajoutent les équipements réalisés sur du patrimoine d'autres collectivités mais nécessaires aux investissements en propre pour 7,2 M€.

N°4 LE FONCTIONNEMENT DU SYTRAL

Il s'agit de l'ensemble des charges liées au fonctionnement et au personnel de l'administration du SYTRAL.

LE RÉSULTAT NET DISPONIBLE

Une fois ces dépenses couvertes, l'exercice 2015 ressort avec un résultat bénéficiaire de 148,8 M€. Certains crédits d'équipements n'ont pu être mis en œuvre et/ou achevés sur l'année. Ils sont donc reportés en 2016 à hauteur de 28,1 M€ et sont donc financés par le Résultat Net Disponible reporté sur l'exercice suivant. Le solde disponible permettra de financer les équipements à venir liés aux extensions d'offre prévues dans le Plan de mandat 2015.

PRÉSENTATION HARMONISÉE DES COMPTES ADMINISTRATIFS*

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
Versement Transport net	240,4	248,3	257,5	260,1	268,6	280,9	299,6	
Recettes réseaux	162,0	170,4	187,6	199,5	208,6	221,7	232,1	
Participation Grand Lyon	121,4	121,8	123,2	127,1	128,2	128,5	153,1	
Participation CG Rhône	19,2	18,9	18,8	20,1	20,3	20,1	58,4	
Autres participations statutaires	NR	NR	NR	NR	0,2	0,4	4,0	
Produits gestion courante	11,8	11,5	11,2	11,0	11,1	11,6	11,1	
Résultat exceptionnel	21,0	8,3	2,1	9,2	1,6	2,3	8,3	
Report résultat N-1	0,6	-	2,7	4,3	5,7	3,4	9,7	
RECETTES RÉELLES FONCTIONNEMENT	576,4	579,2	603,1	631,3	644,3	668,9	776,3	
Dépenses exploitation réseaux	308,2	326,5	367,4	377,6	384,3	392,3	473,3	
Frais financiers nets	46,5	47,3	47,6	48,8	44,6	44,6	39,3	
Charges de gestion courante	7,9	8,6	9,3	9,3	9,5	9,8	9,9	
Équipement / patrimoine tiers	10,2	8,8	15,1	11,5	6,1	8,7	7,2	
DÉPENSES RÉELLES FONCTIONNEMENT	372,8	391,2	439,4	447,2	444,5	455,4	529,7	
ÉPARGNE BRUTE	203,6	188,0	163,7	184,1	199,8	213,5	246,6	
Remboursement contractuel capital	105,8	84,2	80,7	85,7	92,6	96,0	96,6	
ÉPARGNE NETTE	97,8	103,8	83,0	98,4	107,2	117,5	150,0	
Emprunts nouveaux	63,9	20,0	90,8	105,1	60,0	1,8	21,6	
Subventions et fonds de concours	16,1	15,0	9,1	13,7	11,5	4,2	3,1	
Flux sur des comptes de tiers	7,2	2,0	6,1	9,6	5,9	7,3	2,1	
Flux sur marchés	2,1	6,8	6,5	5,3	19,8	1,1	2,1	
Report résultat N-1	19,2	52,9	36,7	16,9	53,6	55,5	83,9	
FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS	206,3	200,5	232,2	249,0	258,0	187,4	262,8	
INVESTISSEMENTS NOUVEAUX	153,4	161,2	211,1	189,7	199,1	100,9	114,0	
RÉSULTAT NET DISPONIBLE	52,9	39,4	21,2	59,3	58,9	86,5	148,8	
Report d'équipement sur N+1	26,1	35,8	20,2	51,9	18,1	11,9	28,1	
FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS NETS	subventions	9,5 %	8,0 %	4,2 %	6,0 %	6,0 %	4,0 %	2,2 %
	dette	37,5 %	10,6 %	41,5 %	46,4 %	31,3 %	1,7 %	15,7 %
	ressources propres	53,0 %	81,4 %	54,3 %	47,6 %	62,7 %	94,3 %	82,1 %
Endettement (au 31 décembre)	1254,4	1 190,3	1 200,4	1 219,7	1 187,2	1 092,9	1 017,9	
Ratio de désendettement brut (Endettement / Épargne Brute)	6,2	6,3	7,3	6,6	5,9	5,1	4,1	