

Choix concurrentiels 2008

Comparaison des coûts d'implantation des entreprises à l'échelon international

KPMG SA

Sommaire

1. A propos de l'étude Choix concurrentiels 2008
2. Comparaison entre pays
3. Résultats de l'enquête par grandes métropoles

Conclusion

Annexes

1. A propos de l'étude

Choix concurrentiels 2008

Objectifs

- ➔ Etablir un classement de compétitivité des pays et des villes
- ➔ Etablir un classement par secteurs d'activité
- ➔ Suivre les tendances de long terme
(réactualisation annuelle du guide compétitivité, 7ème édition à ce jour)

Méthodologie et sources

Analyse détaillée des coûts d'une implantation nouvelle

- **Données économiques et financières** :
Coûts d'implantation dans 136 villes (pays du G7, ALENA...)
- Croisement avec les **coûts réels** de 2 000 cas d'entreprises (> 50 000 entrées par 17 secteurs d'activité)
- **Facteurs «environnementaux»** non liés aux coûts directs d'implantation (salaires, éducation, logement, infrastructures...)
- Impact des **impôts** et des **mesures incitatives** sur la compétitivité des différentes juridictions

Quelques réserves cependant

- « *Les choix concurrentiels* » ne prétendent pas étudier tous les critères d'implantation. Ils ne prennent en compte que les coûts et non les aspects qualitatifs.
- Les comparaisons sont pertinentes entre villes par catégories homogènes
- La synthèse par pays s'appuie sur des échantillons limités qui ne peuvent représenter globalement chaque pays.
- Le Mexique a été retiré des comparaisons.

Périmètre de l'étude (1/2)

	Facteurs liés au coût	Autres facteurs importants
Entreprises	<p>Coût de revient</p> <ul style="list-style-type: none"> • Foncier, Immobilier • Main-d'œuvre • Transport & distribution • Services publics • Financement • Fiscalité nationale/locale 	<p>Contexte commercial</p> <ul style="list-style-type: none"> • Disponibilité et compétences de la main-d'œuvre • Accès aux marchés, clients et fournisseurs • Infrastructures de transport • Efficacité des services publics et des télécommunications • Réglementation
Particuliers	<p>Coût de la vie</p> <ul style="list-style-type: none"> • Fiscalité des particuliers • Coût du logement • Prix à la consommation • Coûts des services de santé • Frais de scolarité 	<p>Qualité de la vie</p> <ul style="list-style-type: none"> • Taux de criminalité • Établissements de santé • Écoles et universités • Climat • Culture et loisirs

Périmètre de l'étude (2/2)

Impact d'une implantation nouvelle dans 17 secteurs d'activité.

Les secteurs d'activité	
Secteur d'activité	Type d'entreprise modélisé
FABRICATION	
Aérospatiale	Pièces d'aéronefs
Agroalimentaire	Transformation des aliments ¹
Automobile	Pièces d'automobiles
Produits chimiques	Produits chimiques spécialisés ¹
Électronique	Assemblage des composants électroniques ¹
Appareils médicaux	Fabrication d'appareils médicaux
Composants en métal	Usinage des métaux ¹
Produits pharmaceutiques	Production pharmaceutique ¹
Plastique	Produits de plastique ¹
Pièces de précision	Composants de précision ¹
Télécommunications	Équipement de télécommunications
R et D	
Biotechnologie	R et D biomédicale ¹
Essais cliniques	Gestion d'essais cliniques
Mise à l'essai de produits	Mise au point et mise à l'essai de systèmes électroniques ¹
LOGICIELS	
Conception de logiciels	Logiciels de pointe ¹
Web et multimédia	Élaboration de contenu ¹
SERVICES À L'ENTREPRISE	
Services administratifs/centres d'appels	Centre de services aux entreprises ¹

¹ Les résultats d'ensemble sont basés sur la moyenne pondérée de ces 12 types d'entreprises, conformément aux études de 2002 à 2006.

Métropoles et agglomérations comparées

131 villes dans 9 pays

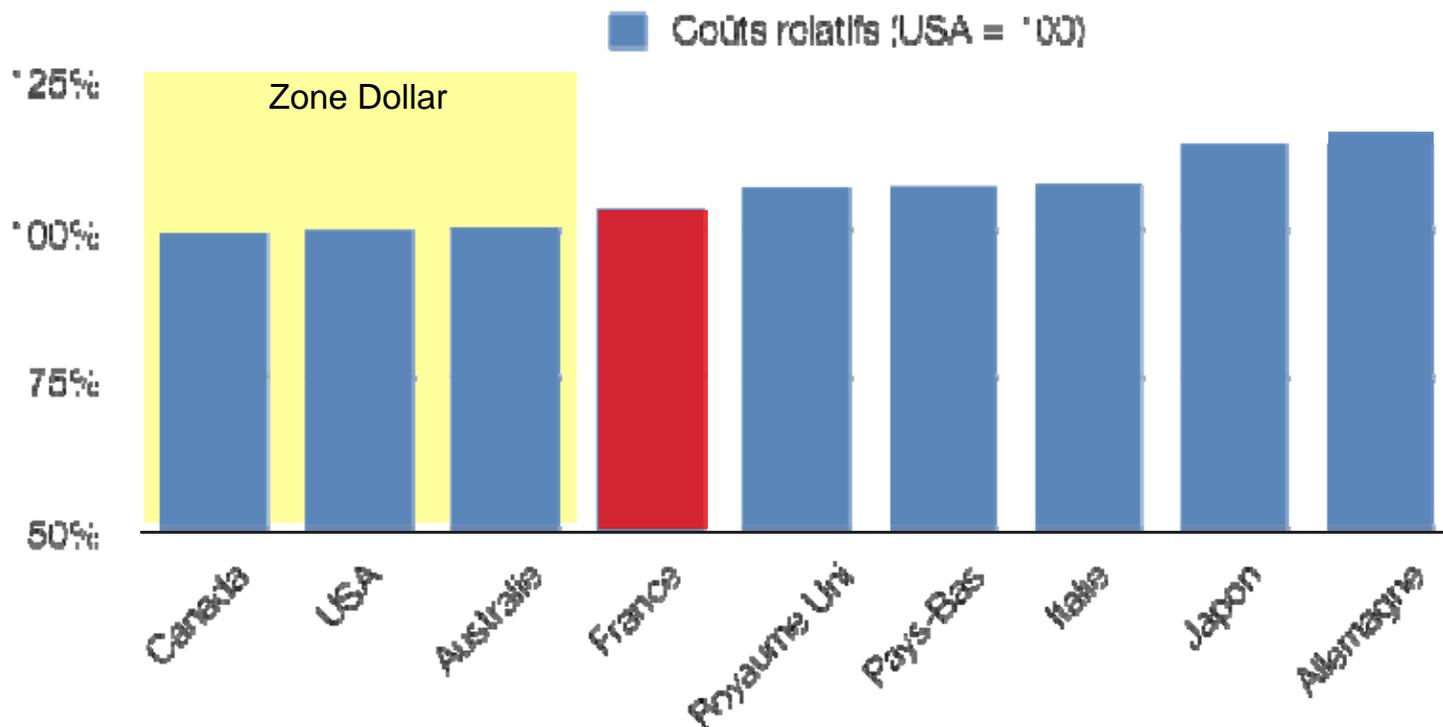
- **Europe : 14**
 - Allemagne : 3
 - France : 3
 - Italie : 3
 - Pays-Bas : 1
 - Royaume Uni : 4

- **Asie - Pacifique : 7**
 - Japon : 3
 - Australie : 4

- **Amérique du Nord : 76**
 - Etats-Unis : 50
 - Canada : 51

2. Comparaison entre pays

Score global par rapport aux Etats-Unis: la France 1^{er} pays européen



➡ **Ecart de seulement 3.6% par rapport aux USA malgré le taux de change défavorable**

Tendances des coûts par pays

Changements depuis 2006 :

- Les **Etats-Unis** ont enregistré la plus grande amélioration (baisse du dollar)
- Le **Canada** et l'**Australie** ont perdu leur avantage par rapport aux Etats-Unis, mais ils ont gagné du terrain sur les pays européens.
- La **France**, l'**Allemagne**, l'**Italie** et les **Pays-Bas** ont reculé par rapport aux Etats-Unis (augmentation de l'euro)
- Le **Japon** gagne du terrain, grâce à son taux d'inflation modéré et au cours du yen relativement stable par rapport au dollar américain

La France, 1^{er} pays européen en terme de compétitivité. Evolution 2006 / 2008

Résultats - Etudes 2008 et 2006

	Indice des coûts			Variation du taux de change comp. \$ E-U
	2008	2006	Variation comp. E-U	
Canada	99,4	94,5	+ 4,9	+17 %
Etats-Unis	100,0	100,0	-	-
Australie	100,2	92,3	+ 7,9	+ 18 %
France	103,6	95,6	+ 8,0	+ 24 %
Royaume-Uni	107,1	98,1	+ 9,0	+ 14 %
Pays-Bas	107,3	95,7	+11,6	+ 24 %
Italie	107,9	97,8	+10,1	+ 24 %
Japon	114,3	106,9	+7,4	+ 5%
Allemagne	116,8	107,4	+9,4	+ 24 %

➡ **La France est le pays d'Europe qui a le mieux résisté, devant l'Allemagne ou le Royaume Uni.**

➡ **De 2006 à 2008, la perte de compétitivité de la France vis-à-vis des Etats-Unis n'est que de 8%, malgré une baisse du dollar de 24% (compensation par d'autres atouts)**

La France, 4^{ème} en terme de compétitivité

Résultats par secteur d'activité

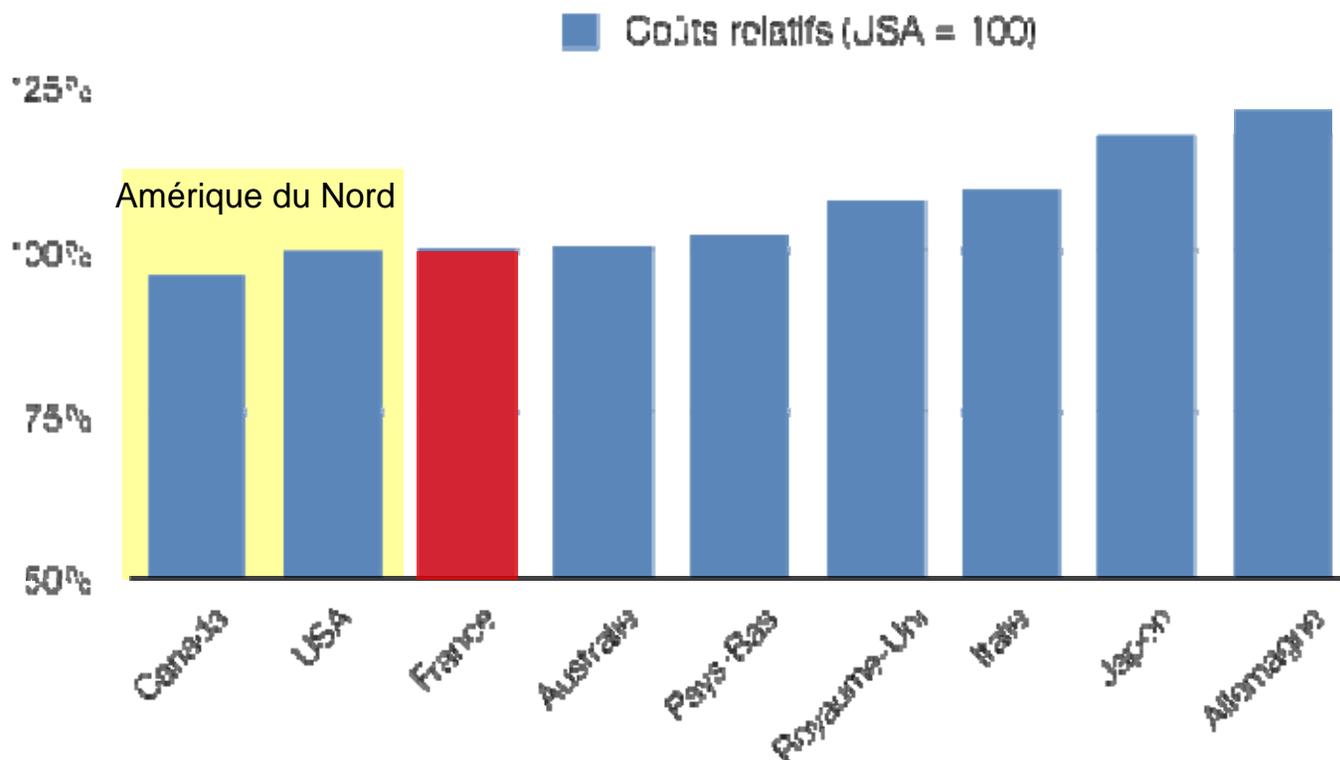
Place de la France (sur 9)

4 ^{ème}	Activité de production industrielle
4 ^{ème}	Fabrication de logiciels
3 ^{ème} 2 ^{ème} 2 ^{ème}	Activité de recherche et développement Essais cliniques Mise en essai de produits
4 ^{ème}	Activité de services aux entreprises

La France est première en Europe dans ces quatre grands secteurs

Score dans le domaine des R&D

La France: premier pays européen, et deuxième mondial à égalité avec les USA



Points forts et points faibles de la France en matière de coûts d'implantation

Place de la France (sur 9)

2 ^{ème}	Allègements fiscaux pour les entreprises de R&D
2 ^{ème}	Acquisition du foncier
3 ^{ème}	Electricité
3 ^{ème}	Investissements industriels
4 ^{ème}	Transports
6 ^{ème}	Location de bureaux
7 ^{ème}	Imposition foncière
8 ^{ème}	Télécommunications

Coûts de la main d'œuvre: la France, pays européen le plus compétitif

- De tous les coûts examinés, celui de la main d'œuvre est le plus important.

Comparaison des coûts de la main d'œuvre								
	Salaires et traitements		Avantages sociaux				Coût total de la main d'œuvre	
			Obligatoires		Facultatifs			
	Moyenne par employé (\$ US)	Rang	% du coût total	Rang	% du coût total	Rang	Moyenne par employé (\$ US)	Rang
Etats-Unis	55 821 \$	3	10%	3	26%	5	75 411 \$	1
Canada	60 006 \$	5	8%	1	20%	2	76 738 \$	2
Australie	58 480 \$	4	13%	6	22%	4	78 903 \$	3
France	51 984 \$	1	43%	9	20%	1	84 826 \$	4
Italie	54 362 \$	2	32%	8	28%	6	87 119 \$	5
Royaume-Uni	62 988 \$	6	12%	6	30%	7	89 699 \$	6
Japon	68 247 \$	8	9%	2	31%	8	95 600 \$	7
Pays-Bas	66 934 \$	7	12%	4	33%	9	97 040 \$	8
Allemagne	79 064 \$	9	15%	7	21%	3	107 518 \$	9

- La France se classe globalement 4^{ème} et jouit de la structure de coûts la moins élevée des pays européens traités.

Éléments non liés aux coûts

- Les facteurs non liés aux coûts peuvent être autant, sinon plus importants que les coûts – ils varient selon les entreprises et les secteurs d'activité.
- Les plus fréquemment cités comme « importants » sont :
 - **La présence de main d'œuvre qualifiée (éducation)**
 - **L'accès aux autoroutes**

Education et compétences - classement des pays				
	Niveau d'éducation		Dépenses liées à l'éducation	
	% de la population (*)	Rang	Dépense par Étudiant (**)	Rang
Etats-Unis	87.80%	1	30	1
Canada	85.20%	2	28	2
Japon	84%	3	28	2
Allemagne	83.10%	4	26	6
Pays-Bas	71.80%	5	24	8
Royaume-Uni	66.70%	6	23	9
France	66.30%	7	27	5
Australie	65%	8	26	6
Italie	50.10%	9	28	2

(*) Pourcentage des 25-64 ans ayant une formation dans le secondaire (données de 2005 sauf pour le Japon, 2003, OCDE)

(**) Dépenses dans les établissements scolaires, par étudiant, en % du PIB par habitant, données de 2004 sauf pour le Canada (2002), OCDE

3. Résultats de l'enquête par métropoles de stature mondiale

Coûts d'implantation des grandes métropoles

Paris renforce sa position de 1^{ère} ville européenne



2008

•Melbourne	99,4
•Toronto	101,5
•Chicago	106,5
• Paris	107,1
• Naples	108,5
•New York	109,2
• Manchester	113,3
•Yokohama	114,8
• Francfort	121,1
• Londres	129,3

2008

22 points de différence
entre Paris et Londres

14 points avec Francfort



2006

9 points de différence
entre Paris et Londres

9 points avec Francfort

Progression de la compétitivité de Paris entre 2006 et 2008 :

- + 5 points vis-à-vis de Francfort
- + 13 points vis-à-vis de Londres

Paris dans le classement des grandes métropoles européennes par secteurs d'activité

Secteurs d'activité	Note	Place/ 5 agglomérations
Automobile	102.1	1 ^{er}
Aéronautique	103.8	1 ^{er}
Appareils médicaux	105.0	1 ^{er}
Essais cliniques	96.0	2 ^{ème}
Concepts et logiciels	111.2	2 ^{ème}
Electronique	108.9	2 ^{ème}
R&D Biotechnologie	117.5	3 ^{ème}

➔ Pour un certain nombre d'industries stratégiques, Paris peut être considérée comme la ville la plus compétitive au niveau européen

Conclusion



1. La France confirme sa compétitivité pour de nombreux secteurs d'activité.
2. Paris est la **première ville européenne** en terme de coûts d'implantation pour les entreprises.

Annexes

Éléments de coûts analysés

Main-d'œuvre

- Salaires et traitements
 - 42 types d'emploi
- Cotisations obligatoires
 - Caisse de retraite publique
 - Assurance maladie publique
 - Assurance chômage
 - Assurance accident de travail/ maladie professionnelle
- Avantages sociaux facultatifs
 - Temps payé non travaillé (jours fériés et vacances)
 - Assurance maladie privée
 - Autres avantages sociaux

Installation

- Terrains industriels
- Constructions industrielles
- Location de bureaux

Frais d'amortissement

Frais de financement (intérêts)

Transport

- Routier
- Fret aérien
- Fret maritime

Services publics

- Électricité
- Gaz naturel
- Télécommunications

Impôts autres que les impôts sur les bénéfices

- Impôts sur le capital
- Impôts fonciers
- Ventes et transactions
- Mutation immobilière
- Autres taxes locales

Impôts sur les bénéfices

- Fédéral
- Régional (État, province)
- Local

Grandes métropoles – Europe et Asie-Pacifique

Europe

• Toulouse, FR	101,8
• Paris, FR	107,1
• Utrecht, NL	107,3
• Naples, IT	108,5
• Manchester, UK	113,3
• Frankfort, DE	121,1
• Londres, UK	129,3

* * *

- Les métropoles françaises sont les plus compétitives en Europe.
- Londres est la ville la plus chère, malgré la réévaluation de l'euro contre la livre £.

Asie-Pacifique

• Adelaide, AU	97,9
• Melbourne, AU	99,4
• Brisbane, AU	100,1
• Sydney, AU	102,7
• Fukuoka, JP	113,6
• Hamamatsu, JP	114,6
• Yokohama, JP	114,8
• Honolulu, US	115,0

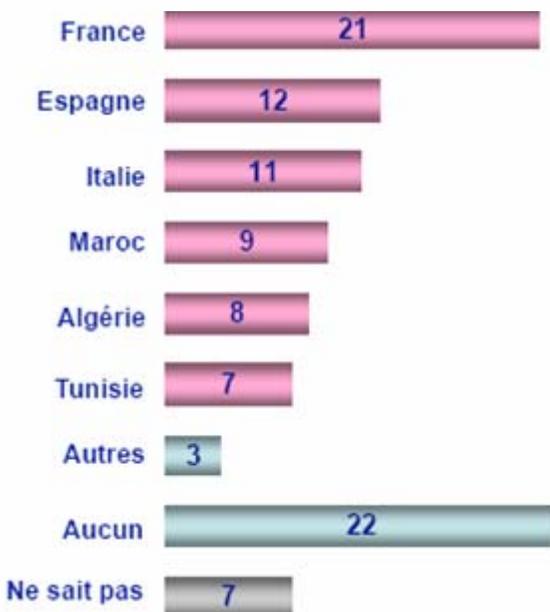
* * *

- Les villes australiennes sont les plus compétitives.
- Honolulu est la ville la plus chère aux États-Unis, parmi celles étudiées.

Une enquête **IPSOS** menée auprès de patrons de PME du bassin méditerranéen et présentée par **Planète PME** montre qu'en terme d'attractivité entre les pays du bassin méditerranéen, **la France arrive en 1ère position**, réunissant 21% des suffrages, loin devant l'Espagne. Les entrepreneurs des pays du Maghreb se montrent les plus intéressés par une possible implantation au sein de l'hexagone.

Question : Si vous deviez installer tout ou partie de votre activité dans un autre pays de l'Union Pour la Méditerranée, lequel choisiriez-vous ?

Base : tous (933)



Etude Ipsos / Planète PME – Mai 2008