



# **Rapport d'Orientation Budgétaire 2019**

**Budget de la régie d'assainissement**

**Budget de la régie d'eau**

**Budget annexe au budget général DSP eau**

**Conseil communautaire du 26 novembre 2018**

## Table des matières

Introduction.....	4
I-Budget de la Régie d'assainissement.....	5
A/ Analyse rétrospective .....	5
B/Structure des dépenses et recettes réelles d'exploitation 2018 .....	6
C/ Etat de la dette .....	8
D/ Perspectives.....	9
Hypothèses pour bâtir la prospective .....	9
Décision à prendre sur les tarifs .....	9
Programme travaux .....	10
Ratios prévisionnels .....	12
Budget SPANC.....	12
II- Budgets Eau.....	13
A/ Analyse rétrospective .....	13
B/Structure des dépenses et recettes réelles d'exploitation 2018 .....	14
C/ Etat de la dette .....	15
Budget Régie Eau 2018.....	15
Budget Régie Eau 2019.....	16
Budget DSP Eau 2019 .....	16
D/ Autorisations de programmes/crédits de paiement.....	17
E/ Evolution budgétaire du service d'eau potable.....	18
Création de deux budgets selon le mode de gestion.....	18
Principes de répartition.....	18
F/ Perspectives budget régie d'eau .....	19
Hypothèses pour bâtir la prospective .....	19
Programme travaux .....	20
Ratios prévisionnels .....	21
G/ Perspectives budget Eau DSP.....	22
Hypothèses pour bâtir la prospective .....	22
Programme travaux .....	23
Ratios prévisionnels .....	24
H/ Décision à prendre sur les tarifs.....	25
III- Informations sur la masse salariale .....	27
A/ Structure des effectifs .....	27

Régie assainissement .....	27
Régie eau .....	27
B/ Dépenses de personnel .....	27
Régie assainissement .....	27
Régie eau .....	27
C/ Action sociale .....	28
Régie assainissement .....	28
Régie eau .....	28
D/ Temps de travail.....	28

# Introduction

La loi d'administration territoriale de la République (ATR) de 1992 a imposé la tenue d'un débat d'orientation budgétaire (DOB) dans les deux mois précédant le vote du budget primitif. Plus récemment, l'article 107 de la loi nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) du 7 août 2015 a modifié les articles L 2312-1, L3312-1, L 5211-36 du CGCT relatifs au DOB en complétant les dispositions relatives à la forme et au contenu du débat. Sur le contenu, ce rapport doit maintenant non seulement présenter un volet financier mais également un volet ressources humaines. Cette présentation s'impose tant au budget principal qu'aux budgets annexes.

Cette note doit comprendre des informations sur l'analyse prospective en fonctionnement et en investissement, sur les principaux investissements projetés et sur le niveau d'endettement.

Pour les Communes de plus de 10 000 habitants et pour les Etablissements publics de coopération intercommunale de plus de 10 000 habitants et comprenant au moins une commune de plus de 3 500 habitants, le rapport comporte des informations relatives à la structure des effectifs, aux dépenses de personnel et à la durée effective du travail dans la collectivité.

En application des dispositions de l'article 107 de la loi précitée, il est pris acte de la tenue du débat d'orientation budgétaire par une délibération spécifique et le rapport adressé au Conseil communautaire à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires est mis en ligne lorsque la collectivité dispose d'un site internet.

L'article 13 de la loi de programmation des finances publiques apporte de nouvelles précisions sur le contenu du DOB. Celui-ci doit présenter les objectifs de la collectivité concernant l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement et l'évolution du besoin annuel de financement.

Par ailleurs, dans un objectif d'information et de transparence, les communes membres sont obligatoirement destinataires des éléments du débat d'orientation budgétaire des établissements publics de coopération intercommunale dont elles font partie.

En raison de la demande des services de l'Etat de séparer le budget actuel de la régie d'eau en deux budgets afin que les deux modes de gestion soit traités séparément, les communes gérées en DSP vont être sorties de l'actuel budget de la régie d'eau pour être traitées dans un budget annexe au budget général. Afin d'être opérationnel au 1<sup>er</sup> janvier 2019, le vote de ces budgets et donc le DOB sont déconnectés de celui du budget général, ce pour le service de l'eau potable, et également de l'assainissement dont les perspectives sont habituellement présentées de manière concomitante.

# I-Budget de la Régie d'assainissement

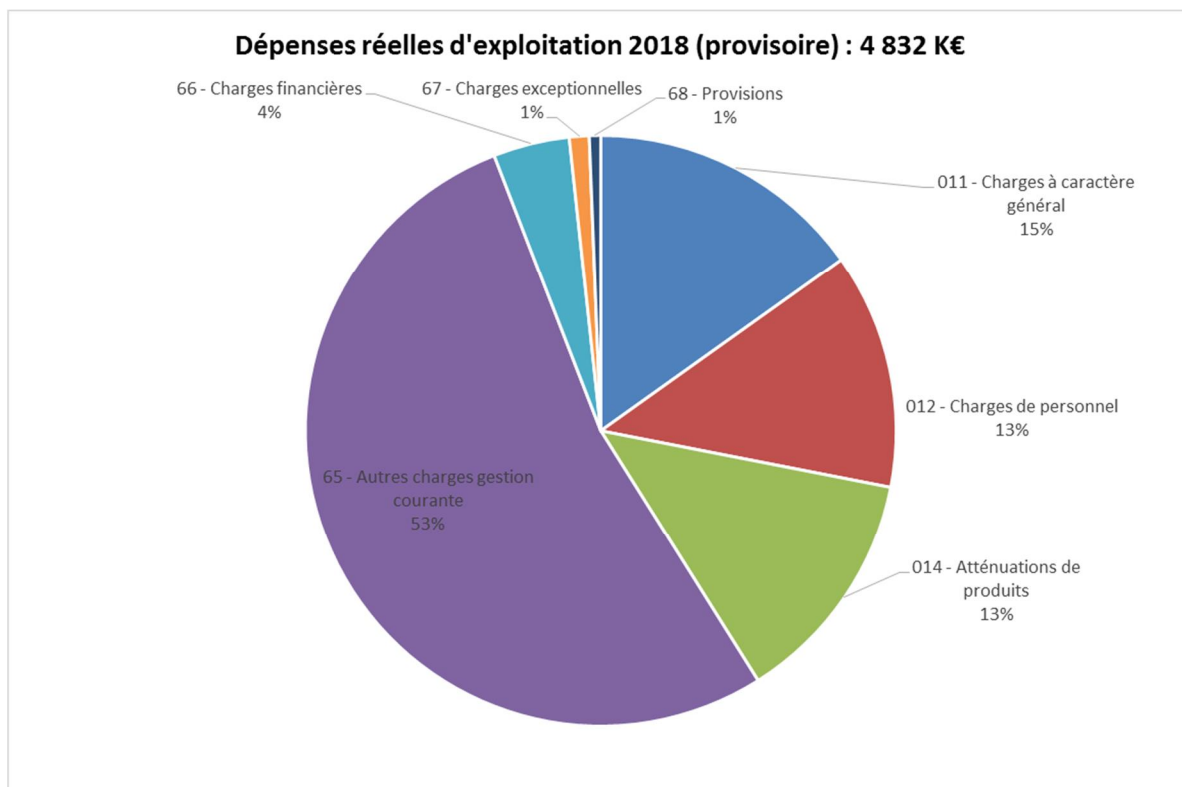
La CCG a repris la compétence assainissement en 2003, le mode de gestion était la délégation de service public. La régie d'assainissement a été créée le 1<sup>er</sup> janvier 2010 suite au changement du mode de gestion, du passage de la DSP à la régie directe. La régie d'assainissement est une régie à simple autonomie financière. Elle possède un compte séparé au Trésor. C'est un Service Public Industriel et Commercial, le budget s'équilibrant uniquement par les recettes du service. Le budget est assujéti à la TVA.

## A/ Analyse rétrospective

Si.	Se.	Chapitre	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA prov.2018
F	Dep	Total Dépenses réelles d'exploitation	3 585 K€	3 229 K€	3 366 K€	3 993 K€	4 193 K€	4 832 K€	4 833 K€
F	Rct	Total Recettes réelles d'exploitation	6 045 K€	4 621 K€	5 947 K€	5 833 K€	7 310 K€	6 149 K€	5 821 K€
I	Dep	Total Dépenses réelles d'investissement	2 733 K€	2 893 K€	3 072 K€	2 243 K€	1 490 K€	3 394 K€	3 031 K€
I	Rct	Total Recettes réelles d'investissement	704 K€	5 592 K€	74 K€	569 K€	1 593 K€	277 K€	2 824 K€
<b>Récapitulatif</b>			<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Annuité / Recettes Réelles d'Exploitation			11,44%	13,98%	10,68%	10,74%	7,96%	9,22%	7,64%
Encours de la Dette au 31 / 12			6 696 K"	6 318 K"	5 938 K"	5 552 K"	5 197 K"	4 844 K"	4 601 K"
Encours de la Dette / Autofinancement (capacité de désendetttement)			2,72	4,54	2,30	3,02	1,67	3,68	4,65
Autofinancement (Epargne Brute)			2 460 K"	1 392 K"	2 582 K"	1 841 K"	3 117 K"	1 318 K"	989 K"
Autofinancement affecté aux Travaux (Epargne Nette)			2 053 K"	1 015 K"	2 201 K"	1 455 K"	2 762 K"	965 K"	746 K"

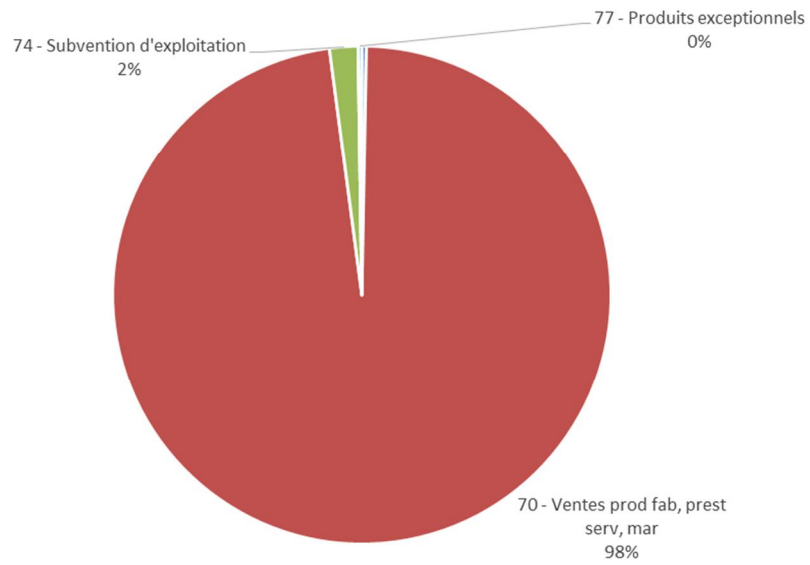
En 2016, les recettes réelles d'exploitation ont été importantes du fait de l'augmentation des volumes vendus et d'un rattrapage de la PAC (Participation à l'Assainissement Collectif). En investissement, les subventions ont été supérieures à celles budgétées.

## B/Structure des dépenses et recettes réelles d'exploitation 2018



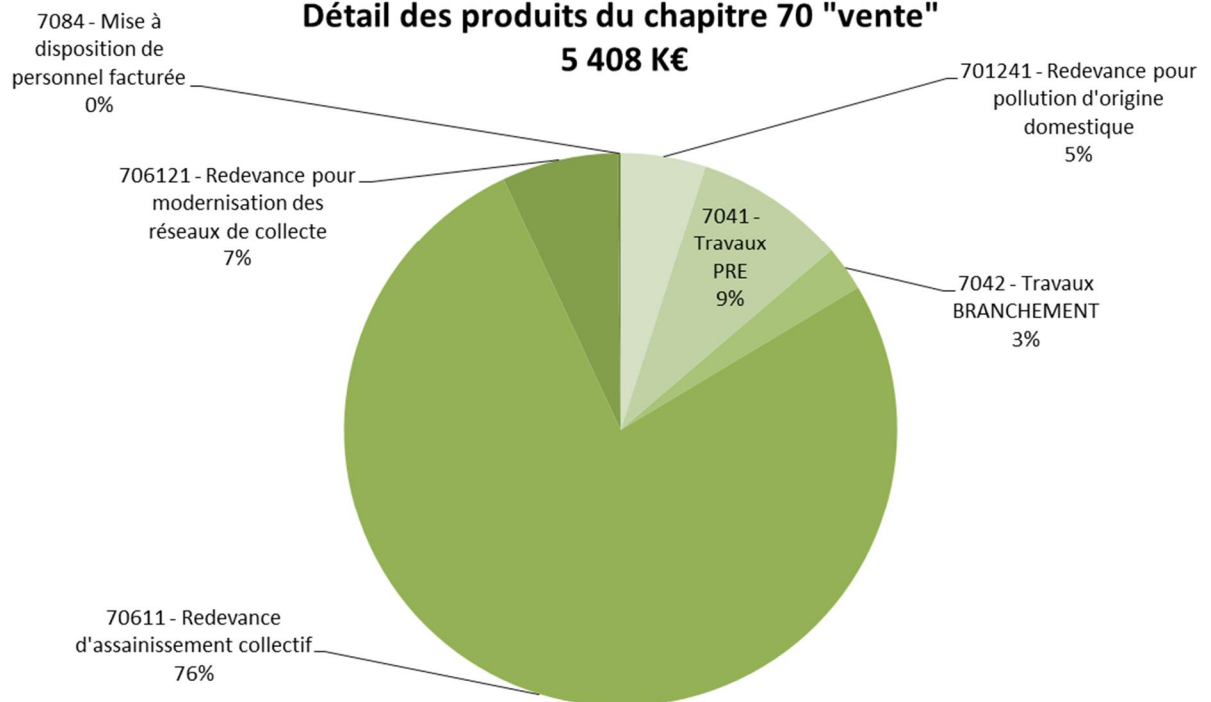
Le chapitre 65 est essentiellement composé de la redevance payée pour le traitement des eaux usées en Suisse (prévision 2018 : 2 515 000 €. Cette prévision tient compte d'un rattrapage, 14 mois sont payés en 2018. La facture auparavant annuelle, est désormais payée mensuellement)

### Recettes réelles d'exploitation 2018 (provisoire) : 5 821 K€



### Détail des produits du chapitre 70 "vente"

5 408 K€



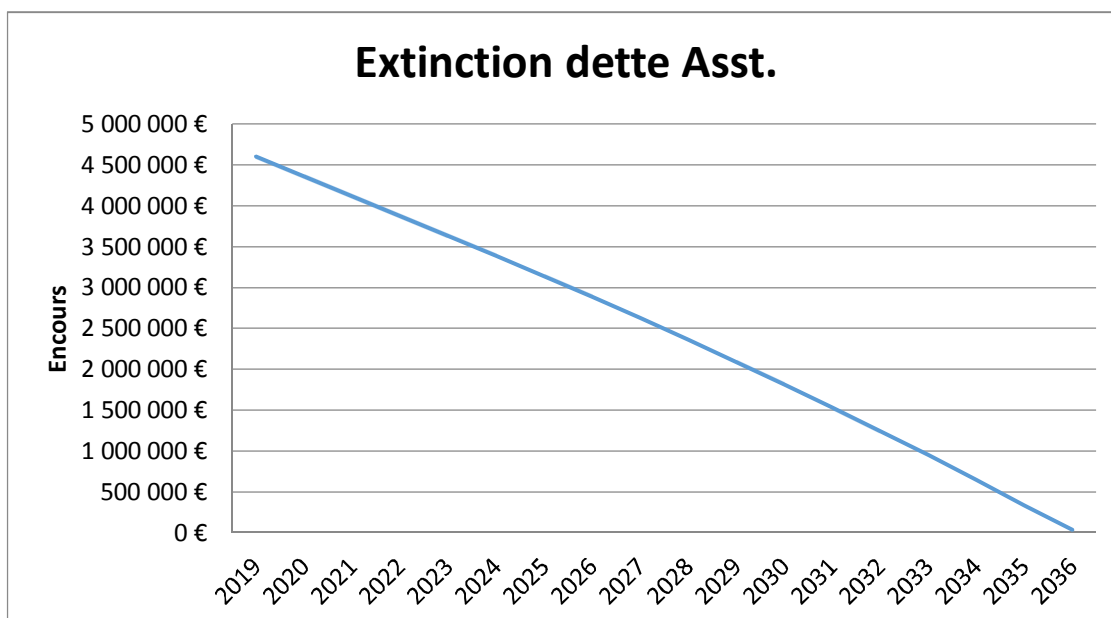
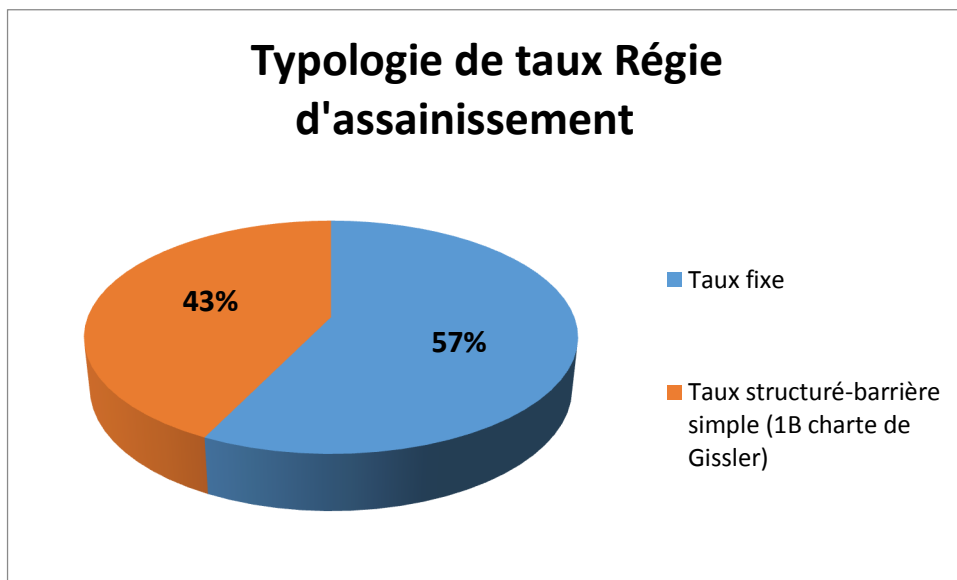
## C/ Etat de la dette

Il n'y a pas eu d'emprunt en 2018 (dernier emprunt en 2011 pour la STEP du Vuache).

Annuité 2018 : 432 228,52 € (192 745,33 € d'intérêts et 239 483,19 € de capital)

Encours au 31/12/2018 : 4 601 839,04 €

Encours prévisionnel au 31/12/2019 : 4 362 355,85 €





## D/ Perspectives

### Hypothèses pour bâtir la prospective

CHARGES D'EXPLOITATION							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Charges à caractère général	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Charges de personnel	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Redevance SIG	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Non-valeurs	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Dépenses imprévues	30 000 "	30 000 "	30 000 "	30 000 "	30 000 "	30 000 "	30 000 "

RECETTES D'EXPLOITATION							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Evolution du nombre d'abonnés	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Evolution des volumes vendus	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%

### Décision à prendre sur les tarifs

Les tarifs sont désormais applicables au 1<sup>er</sup> janvier.

Il est proposé d'appliquer annuellement une évolution liée au coût de la vie.

Il n'y a actuellement pas de part fixe, cet élément est à débattre.

Il n'est pas prévu d'augmentation de la PAC, fixée à 500 000 €/ an.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Augmentation tarif		1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Montant PF (HT)	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0
Montant PV (HT)	1,7500 0	1,7763 0	1,8029 0	1,8299 0	1,8574 0	1,8852 0	1,9135 0	1,9422 0
Redevance modernisation Collecte	0,1550 0	0,1550 0	0,1550 0	0,1550 0	0,1550 0	0,1550 0	0,1550 0	0,1550 0
Montant 120 m3 (TTC)	230,89 0	234,07 0	237,30 0	240,57 0	243,90 0	247,28 0	250,71 0	254,18 0
Coût supplémentaire annuel (TTC)		3,18 0	3,23 0	3,28 0	3,33 0	3,38 0	3,43 0	3,48 0
		1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,39%	1,39%

*Programme travaux*

Les autorisations de programmes et crédits de paiement qui seront créés et proposées au vote :

<b>Travaux Vers-Bellossy 2018-11</b>	<b>Montant budgétaire de l'autorisation de programme</b>	<b>Montant budgétaire des crédits de paiement</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>DEPENSES</b>				
Prestations annexes 5% (MOE, SPS, diagí )	<b>30 500.00 p</b>	4 000.00 p	22 000.00 p	4 500.00 p
Travaux	<b>610 000.00 p</b>	135 000.00p	410 000.00 p	65 000.00p
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>640 500.00 p</b>	<b>139 000.00 p</b>	<b>432 000.00 p</b>	<b>69 500.00 p</b>
<b>RECETTES</b>				
Subventions	<b>242 050.00 p</b>	120 030.00 p		122 020.00 p
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>242 050.00 p</b>	<b>120 030.00 p</b>		<b>122 020.00 p</b>

<b>Travaux Viry - Songy 2018-16</b>	<b>Montant budgétaire de l'autorisation de programme</b>	<b>Montant budgétaire des crédits de paiement</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>DEPENSES</b>				
Prestations annexes 5% (MOE, SPS, diagí )	<b>52 500.00 p</b>	21 000.00 p	20 000.00 p	11 500.00 p
Travaux	<b>1 050 000.00p</b>		700 000.00 p	350 000.00 p
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 102 500.00 p</b>	<b>21 000.00 p</b>	<b>720 000.00 p</b>	<b>361 500.00 p</b>
<b>RECETTES</b>				
Subventions	<b>267 563.00 p</b>		181 485.00 p	86 078.00 p
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>267 563.00 p</b>		<b>181 485.00 p</b>	<b>86 078.00 p</b>

## PROGRAMME TRAVAUX

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Installations complexes spécialisées		50 000 "	60 000 "	60 000 "	60 000 "	60 000 "	60 000 "	60 000 "
Supervision TOPKAPI		10 000 "						
Constructions (STEP Neydens)		900 000 "	900 000 "					
<b>Total 101 - STEP</b>		<b>960 000 Ö</b>	<b>960 000 Ö</b>	<b>60 000 Ö</b>	<b>60 000 Ö</b>	<b>60 000 Ö</b>	<b>60 000 Ö</b>	<b>60 000 Ö</b>
<b>POSTES RELEVAGE</b>								
Installations complexes spécialisées		45 000 "	45 000 "	45 000 "	45 000 "	45 000 "	45 000 "	45 000 "
<b>MARCHE A BONS DE COMMANDE</b>								
Brchts neufs	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Renouvellement Brchts	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Extension réseaux	195 500,00	195 500,00	195 500,00	195 500,00	195 500,00	195 500,00	195 500,00	195 500,00
Exploitation	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
<b>EXTENSIONS COLLECTE</b>								
2018-05 JONZIER - Epagny	235 000,00							
2018-04 DINGY - Chef Lieu	335 000,00	28 208,00						
2018-17 CHENEX - Biolay	12 400,00	410 000,00						
2018-11 VERS - Bellosy	150 000,00	430 000,00	70 000,00					
2018-16 VIRY - Fort Songy		700 000,00	350 000,00					
SAVIGNY - Cessens Olliet		70 000,00		340 000,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	
2021 ARCHAMPS La Montagnère			60 000,00					
PRESILLY - Bel Air			110 000,00					
VIRY - Humilly				250 000,00				
COLLONGES - Sur Plan					102 500,00			
<b>RENOUVELLEMENT CANALISATIONS (1%)</b>								
2018-02 ARCHAMPS - Vivacy	60 000,00							
DINGY - Bas Ouches	2 500,00							
FEIGERES - Sorbier	115 000,00							
2018-08 VALLEIRY - Centre Bourg	200 000,00							
2018-09 VALLEIRY - Chemin des Artisans	110 000,00							
VIRY - Faotins	50 000,00							
VIRY - Songy	100 000,00							
2018-10 ST JULIEN - Loup	240 000,00	192 257,00						
2018-06 PRESILLY - Beauregard	140 000,00	10 596,00						
2019-04 NEYDENS - Devins		70 000,00						
2018-24 VALLEIRY - Pré Vachers		60 000,00						
2019-06 St Julien Berlioz		60 000,00						
2019-07 VULBENS - Extension Budan		70 000,00						
2019-11 St JULIEN - Louis Armand		250 000,00						
COLLONGES - Route de Verdi		50 000,00						
NEYDENS - Route de la Creuse		140 000,00						
SAVIGNY - Nioux		35 000,00						
VIRY - Moulinsart		45 000,00						
VALLEIRY - Collège		20 000,00	300 000,00					
VALLEIRY - Le Rondet			50 000,00					
COLLONGES - Sur Plan			70 000,00					
St JULIEN - Les Grandes Rasses	12 948,37							
St JULIEN - Ternier	8 935,00							
ST JULIEN Ternier	1 694,00							
2018-07 St JULIEN - Entrée Ouest	135 000,00							
2018-23 St JULIEN - MOE Sud Gare		65 000,00						
ST JULIEN - Berlioz		60 000,00						
2018-26 St JULIEN - Quartier Gare			50 000,00					
2019-11 St JULIEN - Entrée Sud			450 000,00					
St JULIEN - Industrie			250 000,00					
St JULIEN - Tram	9 500,00	9 500,00	400 000,00					
				137 500,00	727 500,00	727 500,00	727 500,00	727 500,00
<b>Total 102 - Réseaux</b>		<b>3 201 061 Ö</b>	<b>2 585 500 Ö</b>	<b>1 153 000 Ö</b>	<b>1 595 500 Ö</b>	<b>1 493 000 Ö</b>	<b>1 493 000 Ö</b>	<b>1 153 000 Ö</b>
<b>Matériel - Outillage - Véhicules</b>								
		40 600 "	41 209 "	41 827 "	42 455 "	43 091 "	43 738 "	44 394 "
<b>Locaux régie Eau &amp; Assainissement (SIGETA + SI Salève)</b>								
		500 000 "	500 000 "					
<b>Total 999 - Administration</b>		<b>540 600 Ö</b>	<b>541 209 Ö</b>	<b>41 827 Ö</b>	<b>42 455 Ö</b>	<b>43 091 Ö</b>	<b>43 738 Ö</b>	<b>44 394 Ö</b>

4,5 Millions Euros pour des extensions de collecte

### Ratios prévisionnels

<b>INDICATEURS FINANCIERS</b>							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Annuité / Recettes réelles d'Exploitation	7%	7%	8%	9%	9%	10%	11%
Encours de la dette	4 358 839 "	6 249 839 "	6 593 969 "	7 195 356 "	7 690 060 "	8 179 616 "	8 311 477 "
Capacité de désendettement	3,3	4,5	4,8	5,0	5,2	5,4	5,3
Autofinancement (Epargne Brute)	1 320 214 "	1 374 786 "	1 386 790 "	1 433 720 "	1 470 629 "	1 511 245 "	1 553 588 "
Autofinancement affecté aux travaux (Epargne nette)	1 077 214 "	1 130 786 "	1 050 920 "	1 075 106 "	1 065 333 "	1 060 802 "	1 055 449 "
<b>Montant annuel emprunté</b>		<b>2 135 000 0</b>	<b>680 000 0</b>	<b>960 000 0</b>	<b>900 000 0</b>	<b>940 000 0</b>	<b>630 000 0</b>
<b>Total Emprunt</b>							<b>6 245 000,00 0</b>

### Budget SPANC

Ce budget a été intégré en 2018 au budget de la régie d'assainissement et fait l'objet d'une comptabilité analytique.

Les dépenses d'exploitation s'élèvent à 10 000 €. Il n'y a pas d'investissement prévu.

## II- Budgets Eau

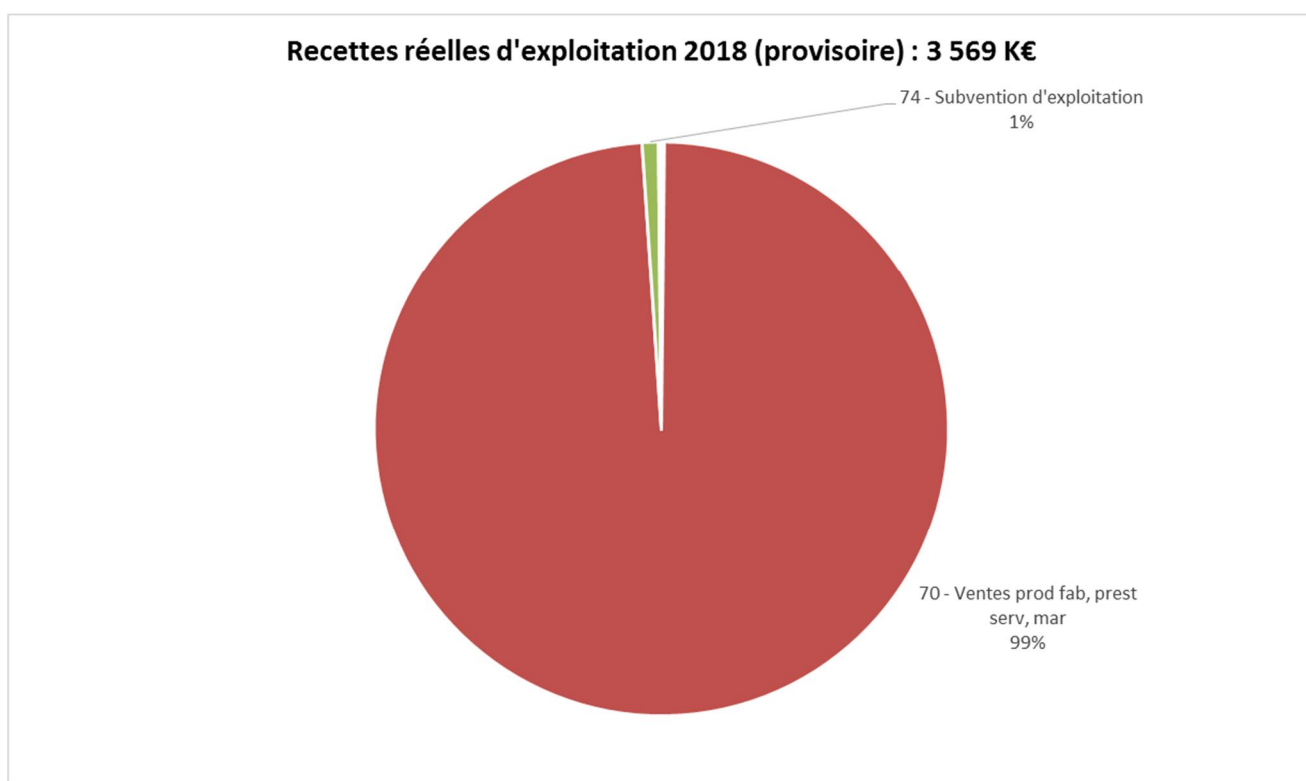
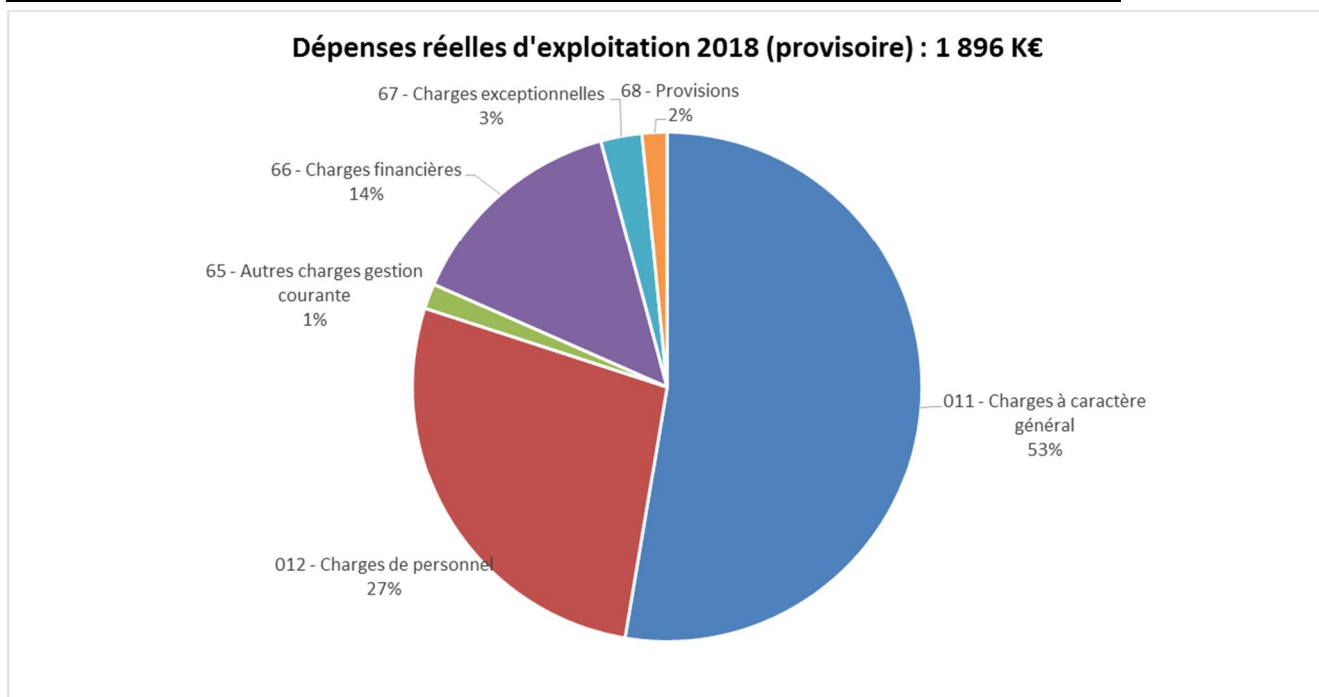
La régie d'eau a été créée le 1<sup>er</sup> janvier 2013 suite à la prise de compétence par la CCG. La régie d'eau est une régie à simple autonomie financière. Elle possède un compte séparé au Trésor. C'est un Service Public Industriel et Commercial, le budget s'équilibrant uniquement par les recettes du service. Il existe deux modes de gestion sur ce budget : la régie pour dix communes, la Délégation de Service Public (DSP) pour les sept autres communes. Le budget est assujéti à la TVA pour les dix communes gérées en régie, et ne l'était pas pour les sept autres communes gérées en Délégation de Service Public, jusqu'au changement de fermier ou de mode de gestion. En cas de changement, l'assujettissement à la TVA devient obligatoire.

Le contrat d'affermage pour Saint Julien est arrivé à échéance en 2018. Les contrats pour les autres communes arrivent à échéance en 2020 (hors Collonges sous Salève qui a un contrat d'affermage qui court jusqu'en 2024). La décision a été prise de conserver en affermage les communes qui l'étaient, hormis Valleiry et le site d'Archamps. Une nouvelle DSP a été conclue cette année pour les communes de St Julien en Genevois, Feigeres, Beaumont, Archamps, Bossey et se déclenchera au fur et à mesure de l'échéance des contrats en cours. Cette DSP est à paiement public, c'est à dire que la collectivité reçoit toutes les recettes et rémunère le fermier.

### A/ Analyse rétrospective

<i>Chapitre</i>	<i>CA 2013</i>	<i>CA 2014</i>	<i>CA 2015</i>	<i>CA 2016</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA prov.2018</i>
Total Dépenses réelles d'exploitation	2 108 K€	1 715 K€	1 780 K€	1 776 K€	1 941 K€	1 896 K€
Total Recettes réelles d'exploitation	2 905 K€	3 501 K€	3 870 K€	3 946 K€	4 134 K€	3 569 K€
Total Dépenses réelles d'investissement	2 526 K€	6 968 K€	9 069 K€	3 225 K€	2 627 K€	3 845 K€
Total Recettes réelles d'investissement	392 K€	2 708 K€	4 680 K€	2 139 K€	1 833 K€	2 640 K€
<b>Récapitulatif</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Annuité / Recettes Réelles d'Exploitation	47,35%	32,20%	27,81%	27,81%	25,27%	30,82%
Encours de la Dette au 31 / 12	9 759 K"	9 071 K"	10 344 K"	9 565 K"	8 804 K"	7 974 K"
Encours de la Dette / Autofinancement (capacité de	12,25	5,08	4,95	4,41	4,01	4,77
Autofinancement (Epargne Brute)	797 K"	1 786 K"	2 090 K"	2 170 K"	2 193 K"	1 673 K"
Autofinancement affecté aux Travaux (Epargne Nette)	95 K"	1 099 K"	1 462 K"	1 392 K"	1 432 K"	843 K"

## B/Structure des dépenses et recettes réelles d'exploitation 2018



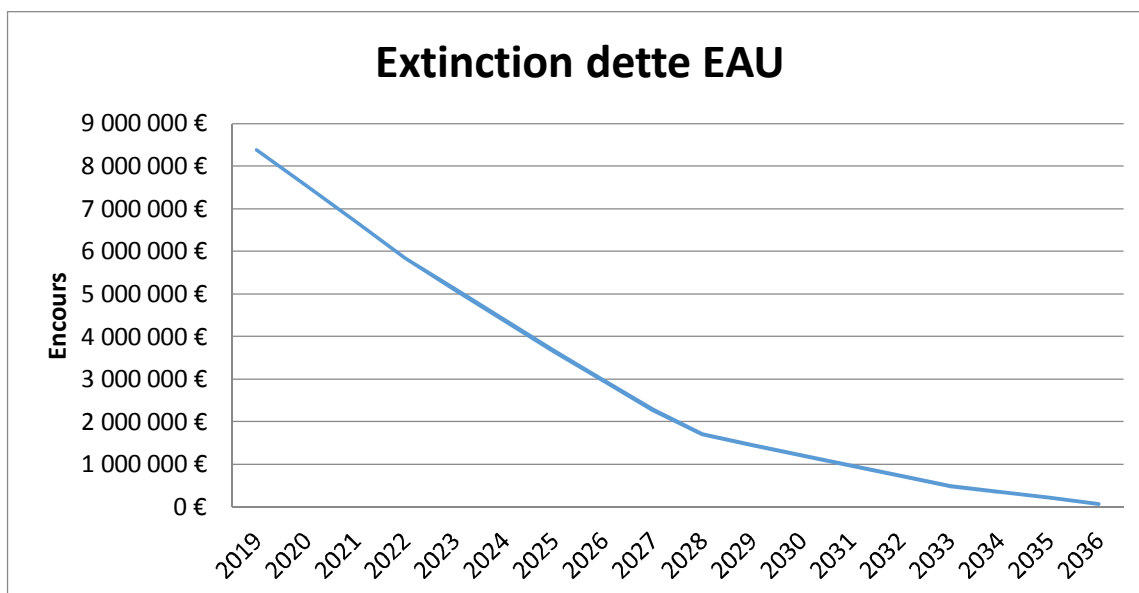
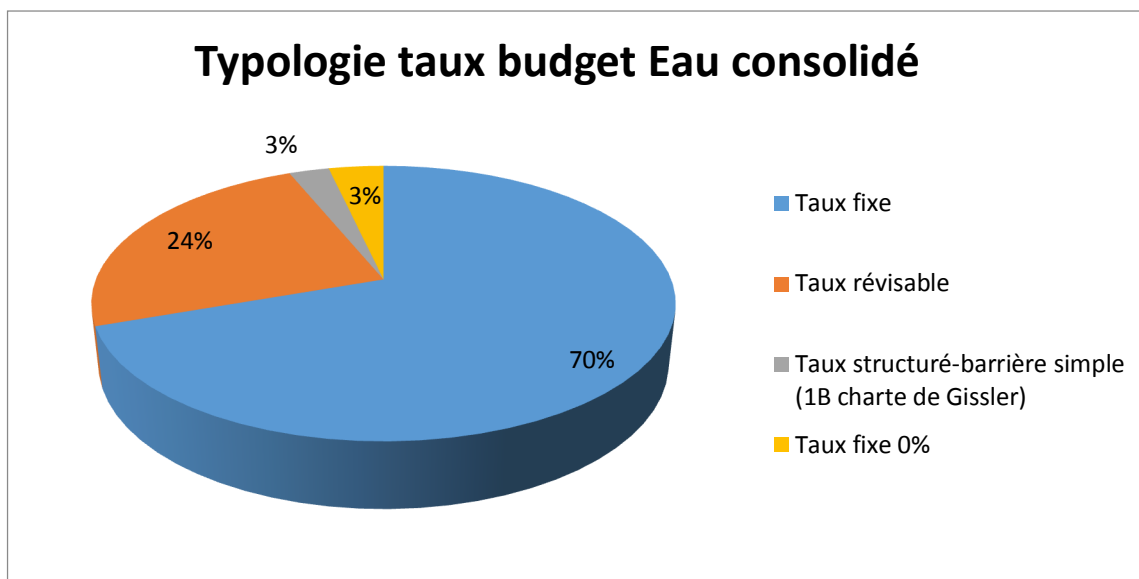
## C/ Etat de la dette

Il n'y a pas eu d'emprunt en 2018.

*Budget Régie Eau 2018*

Annuité 2019 : 1 095 758,25 € (256 138,50 € d'intérêts et 839 619,75 € de capital)

Encours au 31/12/2018 : 8 373 619,75 €

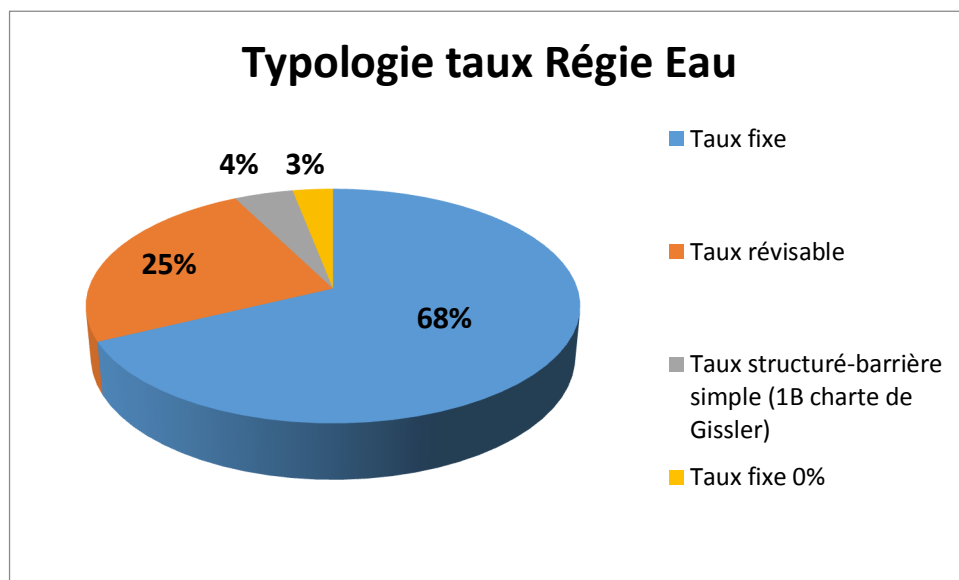


### Budget Régie Eau 2019

Annuité 2019 : 644 667,72 € (158 926,06 € d'intérêts et 485 741,66 € de capital)

Encours au 31/12/2018 : 4 931 130,69 €

Encours au 31/12/2019 sans emprunt : 4 445 389,03 €



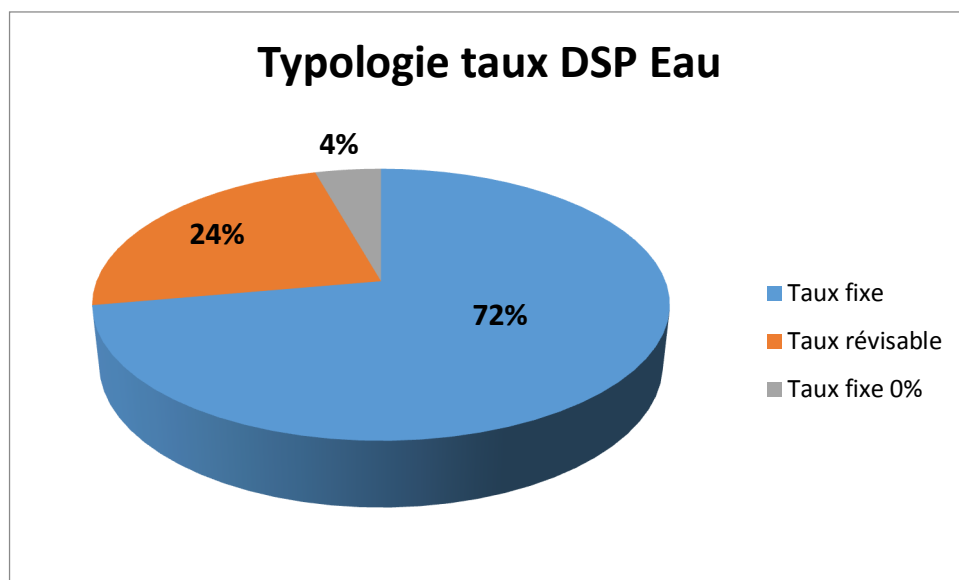
Le taux fixe 0% correspond à l'avance budgétaire de la régie d'assainissement.

### Budget DSP Eau 2019

Annuité 2019 : 451 090,54 € (97 212,45 € d'intérêts et 353 878,09 € de capital)

Encours au 31/12/2018 : 3 442 322,23 €

Encours au 31/12/2019 sans emprunt : 3 088 444,14 €





## D/ Autorisations de programmes/crédits de paiement

AP/CP 2018 proposées :

<b>Travaux Viry : Alimentation SP3-Germany 2018-14</b>	<b>Montant budgétaire de l'autorisation de programme</b>	<b>Montant budgétaire des crédits de paiement</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>DEPENSES</b>				
Prestations annexes 5% (MOE, SPS, diagí )	<b>22 500 p</b>	2 500 p	20 000 p	
Travaux	<b>450 000 p</b>		450 000 p	
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>472 500 p</b>	<b>2 500 p</b>	<b>470 000 p</b>	
<b>RECETTES</b>				
Subventions				
<b>TOTAL RECETTES</b>				

<b>Travaux Vers ó Bellossy 2018-11</b>	<b>Montant budgétaire de l'autorisation de programme</b>	<b>Montant budgétaire des crédits de paiement</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>DEPENSES</b>				
Prestations annexes 3% (MOE, SPS, diagí )	<b>12 000.00 p</b>	1 000.00 p	10 000.00 p	1 000.00 p
Travaux	<b>410 000.00 p</b>	90 000.00 p	270 000.00 p	50 000.00 p
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>422 000.00 p</b>	<b>91 000.00 p</b>	<b>280 000.00 p</b>	<b>51 000.00 p</b>
<b>RECETTES</b>				
Subventions	<b>145 179.04 p</b>	63 652.20 p		81 526.84 p
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>145 179.04 p</b>	<b>63 652.20 p</b>		<b>81 526.84 p</b>

<b>Travaux Viry ó Songy 2018-16</b>	<b>Montant budgétaire de l'autorisation de programme</b>	<b>Montant budgétaire des crédits de paiement</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>DEPENSES</b>				
Prestations annexes 5% (MOE, SPS, diagí )	<b>18 000.00 p</b>	10 000.00 p	5 000.00 p	3 000.00 p
Travaux	<b>360 000.00 p</b>		250 000.00 p	110 000.00 p
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>378 000.00 p</b>	<b>10 000.00 p</b>	<b>255 000.00 p</b>	<b>113 000.00 p</b>
<b>RECETTES</b>				
Subventions	<b>92 497.28 p</b>		66 645.00 p	24 861.43 p
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>92 497.28 p</b>		<b>66 645.00 p</b>	<b>25 861.43 p</b>

## E/ Evolution budgétaire du service d'eau potable

### *Création de deux budgets selon le mode de gestion*

Suite à la demande des services de l'Etat, la CCG s'est engagée à séparer le budget actuel de la régie d'eau en deux budgets afin que les deux modes de gestion soit traités séparément, les communes gérées en DSP vont être sorties de l'actuel budget de la régie d'eau pour être traitées dans un budget annexe au budget général. Ce budget annexe aura le même compte au Trésor que le budget général.

Il est prévu de maintenir un prix unique de l'eau.

### *Principes de répartition*

Les principes suivants de répartition de l'actif, du passif et des charges ont été retenus :

	Budget régie	Budget annexe DSP
emprunts	ceux avant transfert compétence du budget annexe eau de la CCG; ceux récupérés des communes en régie; moitié de ceux de Matailly	ceux récupérés des communes en dsp; moitié de ceux de Matailly
Biens	idem + patrimoine acquis depuis transfert pour production + communes en régie	idem+patrimoine acquis depuis transfert pour communes en DSP Affectation des biens : passage par le budget général
Résultat 2018	reprise en totalité	aucune reprise
affectation des dépenses d'exploitation	80%	20%
Personnel	80%	20%
recettes	recettes régie	recettes DSP
Investissements	Au réel-en fonction du bénéficiaire de l'investissement	

## F/ Perspectives budget régie d'eau

### *Hypothèses pour bâtir la prospective*

<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Charges à caractère général</b>	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
<b>Charges de personnel</b>	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
<b>Dépenses imprévues</b>	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "
<b>Non-valeurs</b>	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%

Charges de personnel : Augmentation annuelle de 1,5% de la masse salariale + Création poste Technicien Travaux pour le SDAEP (Engagement 2018)

<b>RECETTES D'EXPLOITATION</b>							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Evolution du nombre d'abonnés</b>	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
<b>Evolution des volumes vendus</b>	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%

Hypothèse d'augmentation de 2.5% par an des abonnés et de 1% des volumes.

Programme travaux

PROGRAMME TRAVAUX							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Matailly</b>	<b>190 000 Ö</b>						
<b>INFRASTRUCTURES (SDAEP 600 000 Öx 5 ans)</b>				<b>200 000 Ö</b>	<b>580 000 Ö</b>		
<b>Total - 100 SDAEP</b>	<b>190 000 Ö</b>	<b>- Ö</b>	<b>- Ö</b>	<b>200 000 Ö</b>	<b>580 000 Ö</b>	<b>- Ö</b>	<b>- Ö</b>
Renouvellement des équipements électromécaniques et hydrauliques	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
<b>Chloration Matailly - Communautaire</b>	<b>30 000 Ö</b>	<b>30 000 Ö</b>	<b>30 000 Ö</b>	<b>30 000 Ö</b>			
<b>Vannes sécurisation stockage et distribution communautaire</b>	<b>40 000 Ö</b>	<b>40 000 Ö</b>					
<b>Télégestion et supervision du réseau communautaire</b>	<b>30 000 Ö</b>	<b>10 000 Ö</b>					
<b>Réhabilitation - Mise en conformité des ouvrages</b>			<b>45 000 Ö</b>	<b>45 000 Ö</b>	<b>100 000 Ö</b>	<b>100 000 Ö</b>	<b>100 000 Ö</b>
<b>Feigères - Réservoir (SDAEP 600 000 Öx 5 ans)</b>			<b>300 000 Ö</b>	<b>300 000 Ö</b>			
<b>2019 - 01 Matailly phase 2 (Forages F3 et F4) (SDAEP 600 000 Öx 5 ans)</b>	<b>160 000 Ö</b>	<b>200 000 Ö</b>	<b>200 000 Ö</b>				
<b>Total - 200 Production Stockage - Distribution</b>	<b>335 000 Ö</b>	<b>355 000 Ö</b>	<b>650 000 Ö</b>	<b>450 000 Ö</b>	<b>150 000 Ö</b>	<b>150 000 Ö</b>	<b>150 000 Ö</b>
Réseaux d'adduction d'eau							
Marché BDC - Branchements	166 667 "	166 667 "	166 667 "	166 667 "	166 667 "	166 667 "	166 667 "
Exploitation							
Marché BDC - Extensions	143 000 "	143 000 "	143 000 "	143 000 "	143 000 "	143 000 "	143 000 "
Compteurs	50 000 "	80 000 "	43 333 "	43 333 "	43 333 "	43 333 "	43 333 "
<b>TRAVAUX ANNUELS</b>		<b>425 000 C</b>	<b>525 000 C</b>	<b>525 000 C</b>	<b>525 000 C</b>	<b>525 000 C</b>	<b>525 000 C</b>
2018 - 20 CCG - SDAEP	15 200 "						
2018 - 04 Dinoy Chef Lieu	5 000 "						
<b>2018 - 14 VIRY - Distri. SP3</b>	<b>460 000 C</b>						
2018 - 11 VERS Bellosv.	280 000 "	50 000 "					
2018 - 16 VIRY Fort Sonay	250 000 "	130 000 "					
2019 - 02 VULBENS Dévoisement	55 000 "						
SAVIGNY - Cessens Olliet	18 000 "						
VIRY - Eluiset	100 000 "						
<b>TRAVAUX ANNUELS</b>	<b>110 000 C</b>	<b>250 000 C</b>	<b>250 000 C</b>	<b>250 000 C</b>	<b>250 000 C</b>	<b>250 000 C</b>	<b>250 000 C</b>
2018 - 01 Archamps - Blécheins	140 000 "						
<b>TRAVAUX ANNUELS</b>		<b>40 000 C</b>	<b>90 000 C</b>	<b>90 000 C</b>	<b>90 000 C</b>	<b>90 000 C</b>	<b>90 000 C</b>
PRESILLY - Route du Petit Chable	50 000 "	50 000 "					
2018 - 19 CHEVRIER Route de	50 000 "						
<b>SECTORISATION -</b>	<b>25 000 C</b>	<b>25 000 C</b>	<b>25 000 C</b>	<b>25 000 C</b>	<b>25 000 C</b>	<b>25 000 C</b>	<b>25 000 C</b>
<b>Total - 300 Distribution</b>	<b>1 917 867 Ö</b>	<b>1 359 667 Ö</b>	<b>1 243 000 Ö</b>	<b>1 243 000 Ö</b>	<b>1 243 000 Ö</b>	<b>1 243 000 Ö</b>	<b>1 243 000 Ö</b>
Matériel - Outillage - Véhicules	50 000 "	50 000 "	50 000 "	50 000 "	50 000 "	50 000 "	50 000 "
Locaux régie Eau & Assainissement (SIGETA + SI Salève)	500 000 "	500 000 "					
Achat terrain locaux régie	75 000 "						
<b>Total 999 - Administration</b>	<b>625 000 Ö</b>	<b>550 000 Ö</b>	<b>50 000 Ö</b>	<b>50 000 Ö</b>	<b>50 000 Ö</b>	<b>50 000 Ö</b>	<b>50 000 Ö</b>

### Ratios prévisionnels

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Annuité / Recettes réelles d'Exploitation	25%	30%	26%	25%	25%	26%	26%
Encours de la dette	7 281 520 "	8 374 635 "	8 774 445 "	9 107 817 "	9 469 280 "	9 281 240 "	9 027 903 "
Capacité de désendettement	7,3	8,7	5,6	5,5	5,6	5,6	5,2
Autofinancement (Epargne Brute)	1 003 912 "	968 104 "	1 576 901 "	1 641 790 "	1 700 343 "	1 661 488 "	1 734 959 "
Autofinancement affecté aux travaux (Epargne nette)	514 301 "	361 219 "	891 712 "	975 162 "	996 806 "	923 448 "	986 622 "
<b>Besoin de financement</b>	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0
<b>Montant annuel emprunté</b>	2 840 000 0	1 700 000 0	1 085 000 0	1 000 000 0	1 065 000 0	550 000 0	495 000 0
<b>Total Emprunt</b>	<b>8 735 000,00 0</b>						

## G/ Perspectives budget Eau DSP

### *Hypothèses pour bâtir la prospective*

<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>							
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Charges à caractère général</b>	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
<b>Charges de personnel</b>	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
<b>Dépenses imprévues</b>	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "	15 000 "
<b>Non-valeurs</b>	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%

Les charges de fonctionnement (011 et 012) correspondent à 20% des charges de la régie.

<b>RECETTES D'EXPLOITATION</b>							
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Evolution du nombre d'abonnés</b>	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
<b>Evolution des volumes vendus</b>	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%

Hypothèse d'augmentation de 2.5% par an des abonnés et de 1% des volumes.

## Programme travaux

Ci-dessous est présentée l'hypothèse de programmation des travaux avant que ne soit affinés les éléments de phasage.

<b>PROGRAMME TRAVAUX</b>							
Marché BDC - Extensions	95 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00
<b>TRAVAUX ANNUELS</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Feigères - Canalisations distribution</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	-	-	-	-	-
2018-12 - Archamps - Route de Vovray	60 000,00	-	-	-	-	-	-
2018-24 - Valleiry - Près Vachers	53 000,00	-	-	-	-	-	-
2018-28 - Collonges - Chemin de Clair	120 000,00	-	-	-	-	-	-
2019-03 - Collonges - Route	30 000,00	-	-	-	-	-	-
Archamps - La Montagnère 2	53 000,00	-	-	-	-	-	-
Beaumont - Route du Salève 2	40 000,00	-	-	-	-	-	-
Bossey - Route des Bauges	-	-	50 000,00	-	-	-	-
Valleiry - Route de la Joux	-	40 000,00	-	-	-	-	-
<b>DSP Hors St Julien Divers</b>	-	-	-	<b>190 000,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>190 000,00</b>
St Julien - Dév 400 - Alim vanne	10 000,00	-	-	-	-	-	-
2019-09 - St Julien - Jura	59 000,00	-	-	-	-	-	-
2019-10 - St Julien - Palluel	56 000,00	-	-	-	-	-	-
2019-06 - St Julien - Rue Berlioz	30 000,00	-	-	-	-	-	-
2019-11 - St Julien - Rue Louis Armand	150 000,00	-	-	-	-	-	-
Entrée Sud	-	300 000,00	-	-	-	-	-
Quartier Gare	-	50 000,00	-	-	-	-	-
Suppression Rés Envignes	-	100 000,00	-	-	-	-	-
Rue de l'Industrie	-	200 000,00	-	-	-	-	-
Coeur de ville	-	50 000,00	-	-	-	-	-
St Julien - Tram	-	300 000,00	300 000,00	-	-	-	-
Grand Rue	-	-	200 000,00	-	-	-	-
ATMB - F300	-	-	-	150 000,00	-	-	-
<b>St Julien Divers</b>	-	-	-	-	<b>190 000,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>190 000,00</b>
<b>TRAVAUX ANNUELS</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>RENOUVELLEMENT PRIMAIRE</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>TRAVAUX ANNUELS</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>RENOUVELLEMENT VOIRIE</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>SECTORISATION - PRELOCALISATION - RENDEMENT RESEAU</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
<b>Total 300 - Distribution</b>	<b>1 081 000 0</b>	<b>1 460 000 0</b>	<b>670 000 0</b>	<b>460 000 0</b>	<b>500 000 0</b>	<b>500 000 0</b>	<b>500 000 0</b>
Matériel - Outillage - Véhicules Locaux régie Eau & Assainissement (SIGETA + SI Salève)	Participation en fonctionnement 60 000 " sur 5 ans (Recettes de fonctionnement sur régie)						

Suppression du réservoir de Feigère - 2x 300 000 € (SDAEP).  
Création d'une cuve supplémentaire réseau communautaire => Budget Régie

### Ratios prévisionnels

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Annuité / Recettes réelles d'Exploitation	19%	20%	21%	19%	20%	20%	19%
Encours de la dette	3 617 307 Ö	4 130 200 Ö	4 321 737 Ö	4 282 205 Ö	4 239 577 Ö	4 062 709 Ö	3 681 988 Ö
Capacité de désendettement	3,8	4,2	8,4	7,9	7,4	5,7	4,0
Autofinancement (Epargne Brute)	943 293 C	982 169 C	515 959 C	544 282 C	574 305 C	715 366 C	915 106 C
Autofinancement affecté aux travaux (Epargne nette)	593 278 Ö	610 062 Ö	102 496 Ö	154 750 Ö	161 678 Ö	283 498 Ö	474 385 Ö
<b>Besoin de financement</b>	- Ö	- Ö	- Ö	- Ö	- Ö	- Ö	- Ö
<b>Montant annuel emprunté</b>	525 000 Ö	885 000 Ö	605 000 Ö	350 000 Ö	370 000 Ö	255 000 Ö	60 000 Ö
<b>Total Emprunt</b>							<b>3 050 000,00 Ö</b>



## H/ Décision à prendre sur les tarifs

Depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2018, le prix de l'eau est unique sur le territoire. Il est de 1.53 € HT. Il est souhaité conserver un prix unique de l'eau bien que les budgets soient séparés selon leur mode de gestion.

Les tarifs sont désormais applicables au 1<sup>er</sup> janvier.

Plusieurs hypothèses d'évolution des tarifs sont faites, elles seront à affiner selon la programmation définitive qui sera proposée lors du vote du budget.

Si tous les travaux actuellement inscrits sont réalisés, le prix de l'eau sera augmenté de 3.5% en 2019 puis de 1.5% chaque année. L'augmentation de 3.5% est la conséquence de la programmation des travaux sur les réseaux structurants nécessaires pour répondre à l'évolution de l'urbanisation du territoire avec un effet de centralisation sur la commune de St Julien en Genevois.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Augmentation tarif		3,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Montant PF (HT)	40,00 Ö	41,40 Ö	42,02 Ö	42,65 Ö	43,29 Ö	43,94 Ö	44,60 Ö	45,27 Ö
Montant PV (HT)	1,2000 Ö	1,2420 Ö	1,2606 Ö	1,2795 Ö	1,2987 Ö	1,3182 Ö	1,3380 Ö	1,3581 Ö
Redevance Pollution	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö
Montant 120 m3 (TTC)	230,83 Ö	237,63 Ö	240,64 Ö	243,70 Ö	246,81 Ö	249,96 Ö	253,16 Ö	256,40 Ö
Coût supplémentaire annuel (TTC)		6,79 Ö	3,01 Ö	3,06 Ö	3,10 Ö	3,15 Ö	3,20 Ö	3,25 Ö
		2,94%	1,27%	1,27%	1,27%	1,28%	1,28%	1,28%

L'évolution du tarif en 2019 pourrait être de 2% avec des recettes extérieures à hauteur de 50 000 €/an :

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Augmentation tarif		2,0%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Montant PF (HT)	40,00 Ö	40,80 Ö	41,41 Ö	42,03 Ö	42,66 Ö	43,30 Ö	43,95 Ö	44,61 Ö
Montant PV (HT)	1,2000 Ö	1,2240 Ö	1,2424 Ö	1,2610 Ö	1,2799 Ö	1,2991 Ö	1,3186 Ö	1,3384 Ö
Redevance Pollution	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö	0,2900 Ö
Montant 120 m3 (TTC)	230,83 Ö	234,72 Ö	237,69 Ö	240,70 Ö	243,76 Ö	246,87 Ö	250,02 Ö	253,22 Ö
Coût supplémentaire annuel (TTC)		3,88 Ö	2,97 Ö	3,01 Ö	3,06 Ö	3,11 Ö	3,15 Ö	3,20 Ö
		1,68%	1,27%	1,27%	1,27%	1,27%	1,28%	1,28%

Une troisième hypothèse serait une évolution du tarif en 2019 de 1.5% avec des recettes extérieures à hauteur de 100 000 €/an :

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Augmentation tarif		1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Montant PF (HT)	40,00 €	40,60 €	41,21 €	41,83 €	42,45 €	43,09 €	43,74 €	44,39 €
Montant PV (HT)	1,2000 €	1,2180 €	1,2363 €	1,2548 €	1,2736 €	1,2927 €	1,3121 €	1,3318 €
Redevance Pollution	0,2900 €	0,2900 €	0,2900 €	0,2900 €	0,2900 €	0,2900 €	0,2900 €	0,2900 €
Montant 120 m3 (TTC)	230,83 €	233,75 €	236,70 €	239,70 €	242,75 €	245,84 €	248,97 €	252,16 €
Coût supplémentaire annuel (TTC)		2,91 €	2,96 €	3,00 €	3,04 €	3,09 €	3,14 €	3,18 €
		1,26%	1,26%	1,27%	1,27%	1,27%	1,28%	1,28%

## III- Informations sur la masse salariale

### A/ Structure des effectifs

#### *Régie assainissement*

FILIERE	2017	2018	2019
ADMINISTRATIVE	5	5	6
TECHNIQUE	9	9	8
<b>TOTAL</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

#### *Régie eau*

FILIERE	2017	2018	2019
ADMINISTRATIVE	3.5	3.5	3.5
TECHNIQUE	8	9	10
<b>TOTAL</b>	<b>11.5</b>	<b>12.5</b>	<b>13.5</b>

Création d'un poste de technicien études eau et assainissement budgété à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2019

### B/ Dépenses de personnel

#### *Régie assainissement*

	<b>BP 2019</b>
<b>Masse salariale totale dont :</b>	<b>648 152</b>
Traitements indiciaires *	316 103
Régime indemnitaire *	104 721
NBI *	3 335
Heures supplémentaires *	150

\* : hors charges sociales

#### *Régie eau*

	<b>BP 2019</b>
<b>Masse salariale totale dont :</b>	<b>632 263</b>
Traitements indiciaire *	273 171
Régime indemnitaire *	87 150
NBI *	565
Heures supplémentaires *	200

\* : hors charges sociales

## C/ Action sociale

La Communauté de communes a mis en place plusieurs dispositifs d'action sociale à l'attention de ses agents, dans une optique de levier d'attractivité de la collectivité au sein d'un secteur géographique dont le coût de la vie est élevé.

- tickets restaurants :

Valeur faciale de 6 € avec une participation de la collectivité de 3 € par agent. Nombre : 20 maximum par mois pour un agent à plein temps

- mutuelle labellisée :

Participation de la collectivité à hauteur de 15, 20 ou 25 €, pour un temps complet. Montant proratisé au temps de travail

- prévoyance :

Prise en charge intégrale par la collectivité, sur la base de 1,81 % du salaire brut (maintien de salaire à hauteur de 90 % du traitement + primes et retraite pour invalidité)

- action sociale complémentaire : chèques vacances, coupons sport, chèques Cesu, bons cadeau naissance de 150 €/enfant, bons Noël de 40 €/agent et 50 €/enfant de moins de 11 ans, bons rentrée scolaire de 40 € pour les enfants de 11 à 15 ans (tranche d'imposition < à 1 500 €)

### *Régie assainissement*

	<b>BP 2018</b>	<b>BP 2019</b>
Tickets restaurants	14 760	17 160
Mutuelle	2 939	1 729
Prévoyance	7 650	7 146
Chèques Noël	1 050	950
Chèques naissance	150	150
Chèques rentrée scol	80	80
<b>TOTAL</b>	<b>26 629</b>	<b>27 215</b>

### *Régie eau*

	<b>BP 2018</b>	<b>BP 2019</b>
Tickets restaurants	13 600	15 720
Mutuelle	920	960
Prévoyance	6 398	6 698
Chèques Noël	780	910
Chèque naissance	0	150
Chèques rentrée scol	80	80
<b>TOTAL</b>	<b>21 778</b>	<b>24 518</b>

## D/ Temps de travail

Temps de travail annualisé de 1 607 h/an pour un agent à temps complet. Les agents des services généraux travaillent, pour la plupart, sur un rythme hebdomadaire de 39H.