COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DU
Genevois

Rapport d'Orientation Budgétaire
Année 2022
Budget Annexes

- **REGIE ASSAINISSEMENT**
- **REGIE EAU**
- **DSP EAU**
- **LOCAUX EUROPA**
- **TRAM**
- **TRANSPORTS**
- **ZAC DE CERVONNEX**
- **ZONES ACTIVITES ECONOMIQUES**

Conseil communautaire du 28 février 2022

BUDGET REGIE ASSAINISSEMENT

SOMMAIRE

I. Contexte et orientations

I. Orientations budgétaires
   a. Evolution des prévisions
   b. Tarification

II. Engagements pluriannuels

III. Dette
   a. Structure et gestion des encours
   b. Perspective de la dette pour le BP

IV. Evolutions prospectives

V. Ressources humaines
   a. Evolution des effectifs
   b. Dépenses de personnel
   c. Action sociale
   d. Temps de travail

I. Contexte et orientations

L'assainissement des 17 communes du territoire est assuré en régie directe.

Environ 54% de nos effluents collectés sont traités en Suisse, le reste est envoyé sur 7 stations d'épuration réparties sur notre territoire. Ces stations n'ont plus la capacité de recevoir et traiter correctement les effluents de la population actuelle et future.

Les réseaux de collecte d'eaux usées sont très fortement impactés par des eaux claires parasites par temps de pluie et par temps sec. Les cours d'eau du territoire n'ont plus la capacité à recevoir les effluents de la population.

Le service doit développer ses moyens humains pour répondre aux enjeux qui sont les suivants :
- redonner une capacité de collecte aux réseaux en diminuant les eaux parasites
- définir les orientations stratégiques en matière de traitement afin de respecter les normes de rejet et garantir la qualité des milieux récepteurs pour les 40 prochaines années
- diminuer à moyen et long terme la part d'effluents traités en Suisse
- donner les moyens au service de répondre aux enjeux

II. Orientations budgétaires

a- Evolution des prévisions

Exploitation

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'exploitation réelles	**5 499 k€**	**6 020 k€**	**9,5 %**
dont charges générales	*1 069 k€*	*1 069 k€*	*0,0%*
dont charges de personnel	*816 k€*	*1 049 k€*	*28,6 %*
dont participations SIG	*2 002 k€*	*2 400 k€*	*4,1 %*
dont charges financières	*171 k€*	*165 k€*	*-3,5 %*
Total recettes d'exploitation réelles	**6 591 k€**	**7 094 k€**	**7,6 %**
dont produits des services	*6 504 k€*	*7 056 k€*	*8,5 %*

Explications sur les principaux écarts

Participations et subventions : service industriel genevois +94 K€

Produits des services :

-redevance assainissement : +433 k€

-revalorisation PFAC+brchts neufs : +113 k€

-redevance pour modernisation réseaux : +29 k€

-redevance pour pollution domestique : -22 k€

Investissement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement réelles	**3 574 k€**	**5 488 k€**	**53,6 %**
dont remboursement capital dette	*248 k€*	*241 k€*	*-2,8 %*
dont projets investissement	*3 326 k€*	*5 247 k€*	*57,8 %*
Total recettes d'investissement réelles	**2 482 k€**	**4 414 k€**	**56,2 %**
dont emprunt	*1 620 k€*	*3 584 k€*	

b- Tarification

Pour rappel, il n'y a pas de part fixe et la part variable augmente de 1,5%.

	Rappel 2021	2022
Augmentation tarif	**1,5%**	**1,5%**
Montant Part Variable (HT)	**1,8299 €**	**1.8575 €**
Redevance modernisation Collecte	**0,1500 €**	**0.1600 €**
Montant 120 m³ (TTC)	**261,35 €**	**264,97 €**
Coût supplémentaire annuel (TTC)	**3,57 €**	**3,62 €**
Participation Fonctionnement Assainissement Collectif (PFAC)	**20,30 € m² 2 954 € (forfait)**	**20,30 € m² 2 954 € (forfait)**

III. Engagements pluriannuels

Le programme pluriannuel d'investissement est le suivant :

Projets	2022	2023	2024	2025	2026
Etudes	300 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Nouvelles STEP	0 k€	4 495 k€	5 995 k€	5 995 k€	7 419 k€
Fiabilisation STEP existantes	260 k€	72 k€	72 k€	72 k€	72 k€
Fiabilisation des postes de relevage	317 k€	462 k€	462 k€	62 k€	12 k€
Branchements assainissement	200 k€	200 k€	200 k€	200 k€	200 k€
Réhabilitation canalisations	2 687k€	2 241 k€	1 504 k€	1 099 k€	1 000 k€
Renouvellement cana. opérations voirie	980 k€	663 k€	160 k€	335 k€	125 k€
Extensions collecte	235 k€	100 k€	100 k€	100 k€	400 k€
Administration	267 k€	442 k€	1 217 k€	367 k€	142 k€
Total	**5 247 k€**	**8 675 k€**	**9 711 k€**	**8 230 k€**	**9 370 k€**

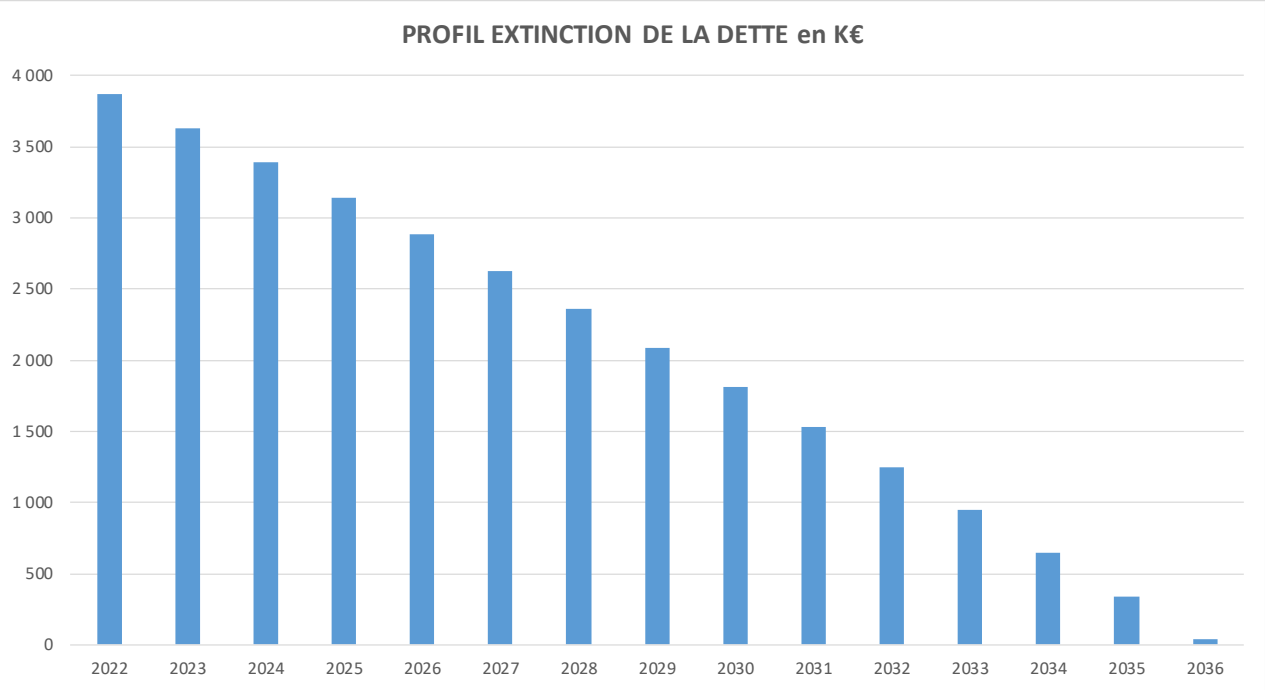
IV. Dette

a. Structure et gestion des encours

	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2022	Répartition type de taux
Total emprunts	**6 429 k€**	**3 872 k€**	
Taux fixe	*3 969 k€*	*2 144 k€*	*55,4 %*
taux révisable	*2 460 k€*	*1 728 k€*	*44,6 %*

Classification des emprunts dans la charte de bonne conduite (dite Charte Gissler) :

- 2 emprunts sont classés en « 1 – A » (2,1 M€ d'encours), cela signifie qu'ils relèvent d'un taux fixe ou variable mais ne sont pas classés « risqués »
- 1 emprunt est classé en « 1 – B » (1,7 M€ d'encours) ; bien que non risqué, il est basé sur 3 phases arrêtées dans le contrat : 2 phases en taux fixe et une à taux variable classique. Il n'y a pas d'effet de levier.



b. Perspectives de la dette pour le BP

Le budget 2022 s'équilibrerait avec un emprunt de 3,6 M€.

V. Evolutions prévues en matière de ratios

Les projets à venir ainsi que les évolutions des charges et des recettes de fonctionnement, ont été intégrés dans la prospective financière de la collectivité.
La prospective financière permet de traduire les orientations politiques de manière pluriannuelle, en fonctionnement et en investissement. Elle permet également de faire ressortir les marges de manœuvre de la collectivité à travers des indicateurs financiers.

Pour rappel, le service assainissement est un service industriel et commercial devant s'équilibrer par ses propres recettes et plus particulièrement par la tarification.
Aussi, la prospective financière met en avant l'ensemble des charges à financer, dont l'amortissement des biens.

La prospective tient compte des éléments suivants :

- priorisation des renouvellements et réhabilitations des canalisations
- augmentation des contrôles de raccordement pour limiter l'intrusion d'eaux parasites par temps de pluie
- fiabilisation des installations existantes par un programme de renouvellement des équipements électromécaniques des STEP et PR
- mise aux normes des STEP
- renforcement de l'organisation du service

INDICATEURS FINANCIERS

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Annuité / Recettes réelles d'Exploitation	5%	5%	5%	5%	5%	9%	12%	17%	20%	23%
Encours de la dette	3 869 548 €	3 624 548 €	3 374 548 €	4 100 048 €	11 078 226 €	18 055 290 €	24 523 117 €			32 702 400 €
Capacité de désendettement	2,3	1,9	1,7	2,0	4,9	7,9	10,5	10,6	11,7	10,7
Autofinancement (Epargne Brute)	1 652 602 €	1 868 875 €	1 991 587 €	2 083 875 €	2 263 606 €	2 289 376 €				3 064 583 €
Autofinancement affecté aux travaux (Epargne nette)	1 411 602 €	1 623 875 €	1 741 587 €	1 829 375 €	1 981 784 €	1 836 440 €	1 694 395 €	1 831 413 €	1 719 083 €	1 594 244 €
Besoin de financement	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Montant annuel emprunté	- €	- €	- €	980 000 €	7 260 000 €	7 430 000 €	7 100 000 €	5 760 000 €	6 025 000 €	- €
Total Emprunt										34 555 000,00 €

VI. Ressources humaines

a- Evolution des effectifs

Evolution des effectifs entre 2021 et 2022 :
5 créations de postes : 2 contrôleurs raccordements, 1 instructeur servitudes, 1 technicien maintenance, 1 technicien SPANC

b- Dépenses de personnel

	BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total charges de personnel	**816 k€**	**1 049 k€**	**+28,6 %**

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'une zone géographique dont le coût de la vie est élevé.

Prévoyance
Depuis le 1er janvier 2020, la prise en charge de la prévoyance est modifiée. Les garanties comprenant incapacité et invalidité sont prises en charge intégralement par la collectivité, sur la

base de 1,83 % du salaire brut (maintien de salaire à hauteur de 95 % du traitement + primes et retraite pour invalidité). Les garanties décès et perte de retraite sont proposées en option.

Action sociale complémentaire

Les agents bénéficient de tickets restaurants pour un maximum de 20 tickets par mois de janvier à octobre compris avec une valeur de 6 € (prise en charge de 3 € par la CCG)

Tous les agents reçoivent 60 € de chèques cadeaux à noël et les enfants de moins de 11 ans, 40 €.

Récapitulatif budgétaire des éléments d'action sociale :

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total action sociale	**23 k€**	**29 k€**	**26%**
Tickets restaurants	10 k€	13 k€	30%
Mutuelle	2 k€	2 k€	0%
Prévoyance	9 k€	11 €	22%
Chèques Noël	1.1 k€	1.7 k€	54%
Chèques naissance	150 €	150 €	0%
Chèques rentrée scolaire	80 €	80 €	0%

d- Temps de travail

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

Les services exploitation eau et assainissement sont soumis à des astreintes de semaine du lundi 8h au lundi 8h.

Depuis 2019, la collectivité a mis en place le télétravail. Ce dernier a fait l'objet d'une adaptation en 2021.

Par ailleurs, la collectivité a procédé, en 2021, à une révision des modalités du temps de travail.

BUDGET REGIE EAU

SOMMAIRE

I. Contexte et orientations

II. Orientations budgétaires
- **a. Evolution des prévisions**
- **b. Tarification**

III. Engagements pluriannuels

IV. Dette
- **a. Structure et gestion des encours**
- **b. Perspective de la dette pour le BP**

V. Evolutions prospectives

VI. Ressources humaines
- **a. Evolution des effectifs**
- **b. Dépenses de personnel**
- **c. Action sociale**
- **d. Temps de travail**

I. Contexte et orientations

La compétence eau a été transférée par les communes à l'intercommunalité en 2013.

En 2018, il a été fait le choix de maintenir une gestion différenciée jusqu'à la fin du dernier contrat de DSP à Collonges-sous-Salève, fin août 2024.

La commune de Valleiry ainsi que Archparc, auparavant gérés en DSP avec VEOLIA, ont basculé en régie directe depuis le 1er juillet 2020.

On constate :
- une fragilité de la production d'eau avec une nappe du Genevois impactée par les perchlorates et le NNDMS
- une fragilité du transport et de la distribution de l'eau sur certaines UDI
- un taux de renouvellement insuffisant des canalisations et branchements
- un service qui doit renforcer ses moyens humains pour répondre aux enjeux

Les orientations en matière de service de l'eau tendent vers les objectifs suivants :
- la priorisation du renouvellement des canalisations
- la sécurisation de la production, mise en place de traitement, diversification de la production
- la sécurisation des UDI, double adduction minimum pour chaque UDI (SDAEP)
- le renforcement de l'organisation du service et son adaptation à l'évolution du territoire

II. Orientations budgétaires

a- Evolution des prévisions

Exploitation

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'exploitation réelles	**2 290 k€**	**2 437 k€**	**6,4 %**
dont charges générales	*1 204 k€*	*1 237 k€*	*2,7 %*
dont charges de personnel	*772 k€*	*903 k€*	*17,0 %*
dont charges financières	*230 k€*	*210 k€*	*-8,7 %*
Total recettes d'exploitation réelles	**3 896 *k€***	**3 971 k€**	**1,9 %**
dont produits des services	*3 409 k€*	*3 593 k€*	*5,4 %*

Explications sur les principaux écarts

Charges générales

-recherche fuite +nettoyage réservoirs : +56 k€

-formation : +52 k€

-entretien espaces verts (2 passages/an) : +13 k€

-redevance versée aux Agences Eau répartition Régie/DSP : -110 k€

-optimisation fiscale 2020/énergie : -43 k€

Produits des services

-vente eau : +219 k€

-rbrst personnel par le budget DSP : +42 k€

-tvx branchement : +13 k€

-autres taxes et redevances : +20 k€

-contre-valeur redevance prélèvement répartition Régie/DSP : -111 k€

Produits exceptionnels

-optimisation fiscale / énergie : -99 k€

Investissement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement réelles	**4 023 k€**	**6 141 k€**	**52,6 %**
dont capital dette	*947 k€*	*760 k€*	*-19,7 %*
dont projets investissement	*3 076 k€*	*5 381 k€*	*74,9 %*
Total recettes d'investissement réelles	**2 418 k€**	**4 619 k€**	**91,0 %**
dont emprunt	*1 620 k€*	*3 921 k€*	

b- Tarification

Pour rappel, les tarifs de la part fixe et de la part variable augmentent respectivement de 3,69 % et 1,5 %.

	2021	2022
Augmentation tarif	3,74%	3,69 %
Montant Part Fixe (HT)	*44,68 €*	*46,33 €*
Augmentation tarif	1,50%	1,5 %
Montant Part Variable (HT)	*1,2548 €*	*1,2736 €*
Redevance prélèvement	*0,0730 €*	*0,073 €*
Redevance Pollution	*0,2800 €*	*0,2800 €*
Montant 120 m^3 (TTC)	250,68 €	254,81 €
Coût supplémentaire annuel (TTC)	5,30 €	4,13 €

III. Engagements pluriannuels

Le programme pluriannuel d'investissement est le suivant :

Projets	2022	2023	2024	2025	2026
Schéma directeur	0 k€	700 k€	3 800 k€	4 170 k€	4 170 k€
Production	215 k€	690 k€	100 k€	100 k€	130 k€
Réservoirs - pompage	397 k€	743 k€	195 k€	213 k€	155 k€
Equipements réseaux	836 k€	243 k€	193 k€	140 k€	140 k€
Branchements	670 k€	320 k€	320 k€	320 k€	320 k€
Renouvellement canalisations	1 685 k€	1 195 k€	1 070 k€	650 k€	800 k€
Renouvellement cana. opérations voirie	360 k€	300 k€	300 k€	300 k€	300 k€
Extensions / renforcement canalisations	1 025 k€	840 k€	100 k€	100 k€	100 k€
Administration	192 k€	412 k€	1 162 k€	362 k€	137 k€
Total	**5 380 k€**	**5 443 k€**	**7 240 k€**	**6 355 k€**	**6 252 k€**

IV. Dette

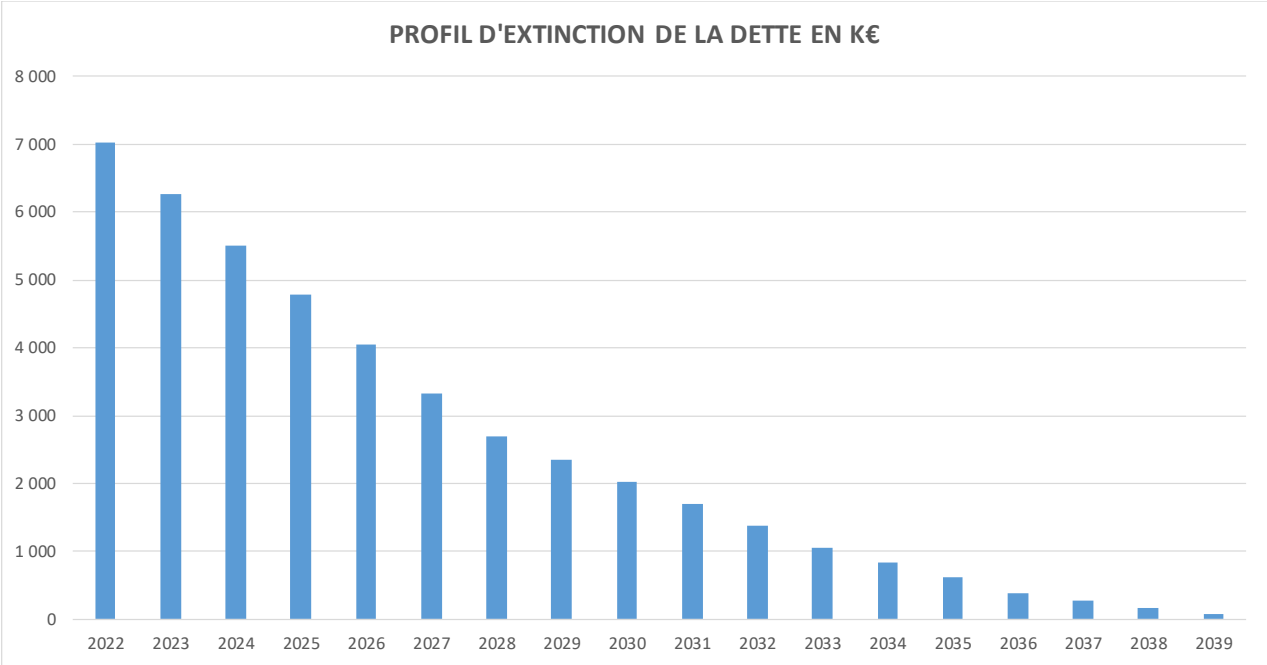
a. Structure et gestion des encours

	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2022	Répartition type de taux
Total emprunts*	**12 797 k€**	**7 022 k€**	
Taux fixe	*9 885 k€*	*5 219 k€*	*74,3 %*
taux révisable	*2 912 k€*	*1 803 k€*	*25,7 %*
**dont remboursés par le budget annexe DSP Eau*	*3 944 k€*	*2 006 k€*	

Le budget Régie Eau prend en charge une partie des prêts du budget DSP Eau. Les annuités de la dette font ensuite l'objet d'un remboursement.

Classification des emprunts dans la charte de bonne conduite (dite Charte Gissler) :

- 27 emprunts sont classés en « 1 – A » (6,8 M€ d'encours), cela signifie qu'ils relèvent d'un taux fixe ou variable mais ne sont pas classés « risqués »
- 1 emprunt est classé en « 1 – B » (0,2 M€ d'encours) ; bien que non risqué, il est basé sur 3 phases arrêtées dans le contrat : 2 phases en taux fixe et une à taux variable classique. Il n'y a pas d'effet de levier.



b. Perspective de la dette pour le BP

Le budget 2022 s'équilibrerait avec un emprunt de 3,9 M€.

V. Evolutions prévues en matière de ratios

Les projets à venir ainsi que les évolutions des charges et des recettes de fonctionnement, ont été intégrés dans la prospective financière de la collectivité.
La prospective financière permet de traduire les orientations politiques de manière pluriannuelle, en fonctionnement et en investissement. Elle permet également de faire ressortir les marges de manœuvre de la collectivité à travers des indicateurs financiers.

Pour rappel, le service régie eau est un service industriel et commercial devant s'équilibrer par ses propres recettes et plus particulièrement par la tarification.
Aussi, la prospective financière met en avant l'ensemble des charges à financer, dont l'amortissement des biens.

La prospective tient compte des éléments suivants :
- la priorisation des renouvellements des canalisations et branchements pour améliorer le rendement du réseau de distribution
- l'augmentation la capacité du forage de Matailly
- la mise en place d'un traitement large spectre sur la nappe du Genevois (Crache)
- la recherche d'une ressource commune avec Annemasse Agglo et SIG ? pour sécuriser l'alimentation de l'est du territoire
- le maillage des UDI avec le réseau communautaire pour sécuriser la distribution
- la structuration de l'organisation du service et son adaptation à l'évolution du territoire

INDICATEURS FINANCIERS

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Annuité / Recettes réelles d'Exploitation	28%	24%	26%	30%	28%	30%	32%	28%	27%	30%
Encours de la dette (au 31/12)	7 896 442 €	8 776 607 €	11 936 164 €	17 227 626 €	21 522 701 €	25 573 080 €	26 447 572 €	26 974 049 €	27 550 876 €	28 233 719 €
Capacité de désendettement	4,7	5,4	7,3	10,6	8,4	9,98	10,96	10,73	10,48	10,26
Autofinancement (Epargne Brute)	1 684 716 €	1 638 085 €	1 633 728 €	1 629 979 €	2 563 980 €	2 561 897 €	2 410 035 €	2 514 005 €	2 620 750 €	2 752 870 €
Autofinancement affecté aux travaux (Epargne nette)	1 112 215 €	1 149 259 €	1 076 808 €	926 671 €	1 339 359 €	1 226 389 €	1 050 411 €	1 366 734 €	1 531 596 €	1 434 618 €
Besoin de financement	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Montant annuel emprunté	- €	1 755 000 €	3 915 000 €	6 115 000 €	5 265 000 €	5 275 000 €	2 210 000 €	1 890 000 €	1 725 000 €	1 780 000 €
Total Emprunt										29 930 000,00 €

VI. Ressources humaines

a- Evolution des effectifs

Evolution des effectifs entre 2021 et 2022 :
4 créations de postes : 1 technicien exploitation, 1 technicien urbanisme, 1 chargé de clientèle,1 ingénieur.

b- Dépenses de personnel

	BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total charges de personnel	**772 k€**	**903 k€**	**+ 17,0 %**

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'une zone géographique dont le coût de la vie est élevé.

Prévoyance
Depuis le 1er janvier 2020, la prise en charge de la prévoyance est modifiée. Les garanties comprenant incapacité et invalidité sont prises en charge intégralement par la collectivité, sur la base de 1,83 % du salaire brut (maintien de salaire à hauteur de 95 % du traitement + primes et retraite pour invalidité). Les garanties décès et perte de retraite sont proposées en option.

Action sociale complémentaire
Les agents bénéficient de tickets restaurants pour un maximum de 20 tickets par mois de janvier à octobre compris avec une valeur de 6 € (prise en charge de 3 € par la CCG)
Tous les agents reçoivent 60 € de chèques cadeaux à noël et les enfants de moins de 11 ans, 40 €.

Récapitulatif budgétaire des éléments d'action sociale :

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total action sociale	**21 k€**	**26 k€**	**24%**
Tickets restaurants	9 k€	10.5 k€	17%
Mutuelle	1.8 k€	1.9 k€	5,6%
Prévoyance	8.4 k€	11.5 k€	37%
Chèques Noël	1.1 k€	1.6 k€	45%
Chèques naissance	150 €	150 €	0%
Chèques rentrée scolaire	80 €	80 €	0%

d- Temps de travail

Temps de travail annualisé de 1 607 h/an pour un agent à temps complet. Les agents des services travaillent, pour la plupart, sur un rythme hebdomadaire de 39h.
Les services exploitation eau et assainissement sont soumis à des astreintes de semaine du lundi 8h au lundi 8h.
Depuis 2019, la collectivité a mis en place le télétravail. Ce dernier a fait l'objet d'une adaptation en 2021.
Par ailleurs, la collectivité a procédé, en 2021, à une révision des modalités du temps de travail.

BUDGET ANNEXE DSP EAU

SOMMAIRE

I. Contexte

II. Orientations budgétaires
- **a. Evolution des prévisions**
- **b. Tarification**

III. Engagements pluriannuels

IV. Dette
- **a. Structure et gestion des encours**
- **b. Perspective de la dette pour le BP**

V. Evolutions prévues en matière de ratios

VI. Ressources humaines
- **a. Structure des effectifs**
- **b. Dépenses de personnel**
- **c. Action sociale**
- **d. Temps de travail**

I. Contexte

Pour rappel, suite au transfert de la compétence eau par les communes à l'intercommunalité, les communes sont gérées en régie directe ou en délégation de service publique (DSP).

Le choix a été fait de maintenir cette gestion différenciée jusqu'à la fin du dernier contrat de DSP à Collonges-sous-Salève en août 2024.

La commune de Valleiry ainsi que Archparc (ex Technopole d'Archamps), jusque-là gérées en DSP avec VEOLIA, ont basculé en régie directe depuis le 1er juillet 2020.

II. Orientations budgétaires

a- Evolution des prévisions

Exploitation

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'exploitation réelles	**1 922 k€**	**2 184 k€**	**13,6 %**
dont charges générales	*1 365 k€*	*1 586 k€*	*16,2 %*
dont charges de personnel	*148 k€*	*190 k€*	*28,4 %*
dont charges financières	*112 k€*	*116 k€*	*3,6 %*
Total recettes d'exploitation réelles	**2 468 k€**	**2 635 k€**	**6,8 %**
dont produits des services	*2 468 k€*	*2 635 k€*	*6,8 %*

Explications sur les principaux écarts

Charges générales

-rémunération Véolia : +220 k€

Produits des services

-contre-valeur taxe sur consommation eau : +158 k€

-contre-valeur redevance prélèvement répartition Régie/DSP : +9 k€

Investissement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement réelles	**1 614 k€**	**2 039 k€**	**26,3 %**
dont capital dette	*475 k€*	*375 k€*	*-21,1 %*
dont projets investissement	*1 139 k€*	*1 664 k€*	*46,09 %*
Total recettes d'investissement réelles	**1 068 k€**	**1 589 k€**	**48,8 %**
dont emprunt	*1 068 k€*	*1 589 k€*	

b- Tarification

Pour rappel, les tarifs de la part fixe et de la part variable augmentent respectivement de 3,69 % et 1,5 %.

	2021	2022
Augmentation tarif	3,74%	3,69%
Montant part fixe (HT)	*44,68 €*	*46,33 €*
Augmentation tarif	1,50%	1,50%
Montant part variable (HT)	*1,2548 €*	*1,2736 €*
Redevance prélèvement	0,0730 €	0,0730 €
Redevance Pollution	0,2800 €	0,2800€
Montant 120 m³ (TTC)	250,68 €	254,81 €
Coût supplémentaire annuel (TTC)	5,30 €	4,13 €

III. Engagements pluriannuels

Le programme pluriannuel d'investissement est le suivant :

Projets	2022	2023	2024
Renouvellement canalisations	473 k€	400 k€	390 k€
Renouvellement cana. opérations voirie	990 k€	0 k€	360 k€
Extensions / renforcements canalisations	161 k€	0 k€	0 k€
Total	**1 624 k€**	**400 k€**	**750 k€**

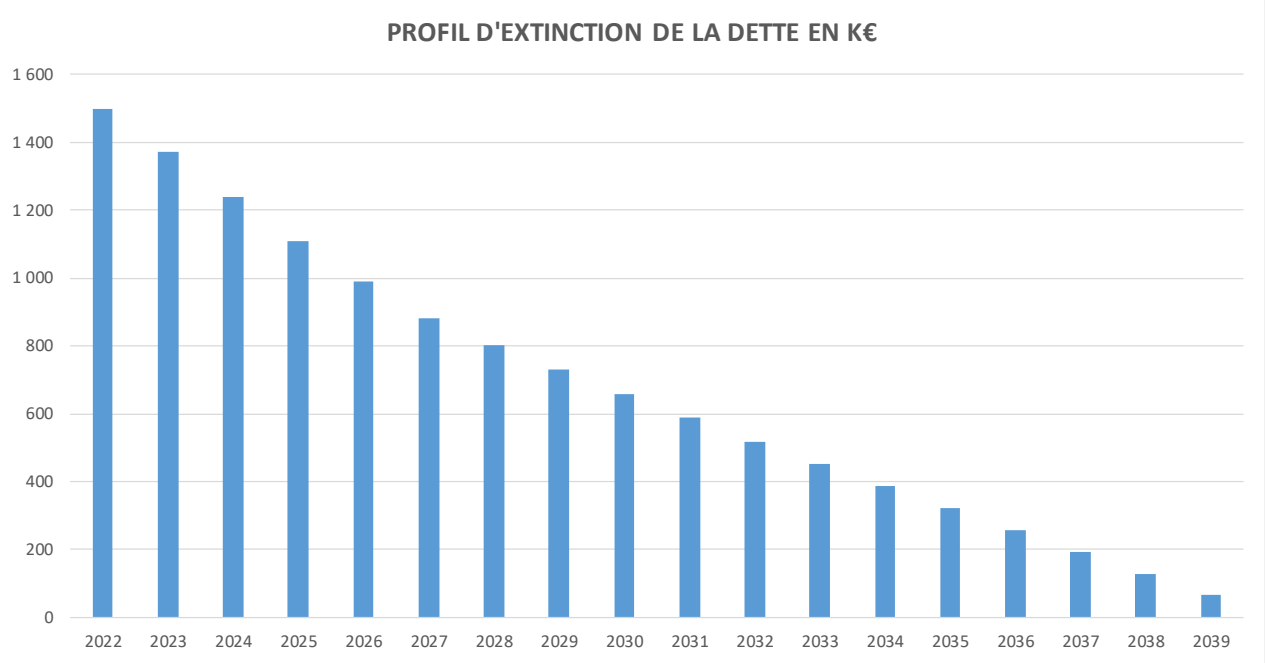
IV. Dette

a. Structure et gestion des encours

	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2022	Répartition type de taux
Total emprunts*	**1 807 k€**	**1 499 k€**	
Taux fixe	*1 807 k€*	*1 499 k€*	*100%*

Le budget annexe DSP Eau rembourse une partie des emprunts au budget annexe Régie Eau (encours 2 006 k€ ; annuité 295 k€).

Classification des emprunts dans la charte de bonne conduite (dite Charte Gissler) :
10 emprunts sont classés en « 1 – A » (1,5 M€ d'encours), cela signifie qu'ils relèvent d'un taux fixe ou variable mais ne sont pas « risqués ».



b. Perspective de la dette pour le BP

Le budget 2022 s'équilibrerait avec un emprunt de 1,6 M€.

V. Evolutions prévues en matière de ratios

Les projets à venir ainsi que les évolutions des charges et des recettes de fonctionnement, ont été intégrés dans la prospective financière de la collectivité.
La prospective financière permet de traduire les orientations politiques de manière pluriannuelle, en fonctionnement et en investissement. Elle permet également de faire ressortir les marges de manœuvre de la collectivité à travers des indicateurs financiers.

Pour rappel, le service DSP eau est un service industriel et commercial devant s'équilibrer par ses propres recettes et plus particulièrement par la tarification.
Aussi, la prospective financière met en avant l'ensemble des charges à financer, dont l'amortissement des biens.

La prospective tient compte des éléments suivants :
- la priorisation des renouvellements des canalisations et branchements pour améliorer le rendement du réseau de distribution
- le maillage des UDI avec le réseau communautaire pour sécuriser la distribution

INDICATEURS FINANCIERS

	2021	2022	2023	2024
Annuité / Recettes réelles d'Exploitation	23%	21%	24%	25%
Encours de la dette	1 600 597 €	3 000 055 €	3 119 304 €	3 336 184 €
Capacité de désendettement	1,8	5,2	5,2	5,2
Autofinancement (Epargne Brute)	903 603 €	575 258 €	595 301 €	639 424 €
Autofinancement affecté aux travaux (Epargne nette)	429 865 €	129 716 €	***69 550 €***	***81 303 €***
Besoin de financement	- €	- €	- €	- €
Montant annuel emprunté	**450 000 €**	**1 845 000 €**	**645 000 €**	**775 000 €**
Total Emprunt				**5 005 000,00 €**

BUDGET ANNEXE TRAMWAY

I. Contexte

Le budget TRAMWAY est un budget annexe du budget principal de la Communauté de Communes du Genevois.

Le financement de ce budget se fait par le biais du versement d'une subvention d'équilibre par le budget principal en section d'investissement.

Le reste à charge pour la CCG serait de l'ordre de 11 M€ à ce jour sans tenir compte de la participation de la ville de Saint-Julien-en-Genevois.

II. Orientations budgétaires

Exploitation

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'exploitation	90 k€	60 k€	-33,3 %
Total recettes d'exploitation	90 k€	60 k€	-33,3%

Investissement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement	**3 012 k€**	**3 900 k€**	**29,5 %**
dont travaux et acquisitions	*2 012 k€*	*3 900 k€*	*93,8 %*
dont opérations d'ordre	*1 000 k€*	*0 k€*	*-100,0 %*
Total recettes d'investissement	**3 012 k€**	**3 900 k€**	**29,5 %**
dont participation Etat	*0 k€*	*1 040 k€*	
dont participation Département	*470 k€*	*500 k€*	*6,4 %*
dont participation SYANE	*0 k€*	*250 k€*	
dont participation commune St Julien	*62 k€*	*0 k€*	*-100,0 %*
dont opérations d'ordre	*1 000 k€*	*0 k€*	*-100,0 %*
dont subvention d'équilibre	*1 480 k€*	*2 110 k€*	*42,6 %*

III. Engagements pluriannuels

Programme pluriannuel d'investissement

	2022		2023		2024		2025		Cumul 2022-2025	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	**Dépenses**	**Recettes***
TRAM	3 900 k€	1 790 k€	10 201 k€	10 448 k€	10 210 k€	7 253 k€	9 910 k€	9 986 k€	**34 221 k€**	**29 477 k€**

BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

I. Contexte et orientations

Le budget annexe Transports est un budget annexe du budget principal de la Communauté de Communes du Genevois. Il est assujetti à TVA.

Ce budget permet de gérer la ligne de transport à la demande du territoire. Le financement de ce budget se fait par le biais du versement d'une subvention d'équilibre en fonctionnement.

II. Orientations budgétaires

Exploitation

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'exploitation	**81,5 k€**	**81,5 k€**	**0,0%**
dont prestations transport	81 k€	81 k€	0,0 %
Dont opérations d'ordre (Amort.)	0,5 k€	0,5 k€	0,0 %
Total recettes d'exploitation (subvention d'équilibre)	**81,5 k€**	**81,5 k€**	**0,0 %**

Investissement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement (enveloppe diverse)	**0,5 k€**	**0,5 k€**	**0,0 %**
Total recettes d'investissement (Rec. Amortissements)	**0,5 k€**	**0,5 k€**	**0,0 %**

BUDGET ANNEXE ZONES ACTIVITES ECONOMIQUES

I. Contexte et orientations

Le budget annexe Zones d'Activités Economiques est un budget annexe du budget général de la Communauté de Communes du Genevois.

Ce budget assujetti à TVA permet de financer les travaux d'aménagement des nouvelles zones d'activités économiques. Il est financé par le versement du budget principal d'une subvention d'équilibre en investissement.

II. Orientations budgétaires

Fonctionnement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses de fonctionnement (entretiens divers)	**15 k€**	**15 k€**	**100,0%**
dont entretien divers	5 k€	10 k€	200,0 %
dont opérations d'ordre	10 k€	5 k€	-50,0%
Total recettes de fonctionnement (loyers)	**15 k€**	**15 k€**	**0,0 %**

Investissement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement	**1 453 k€**	**2 404 k€**	**65,4 %**
dont achat de terrain	*877 k€*	*899 k€*	*2,5 %*
dont travaux	*573 k€*	*1 500 k€*	*161,8 %*
Total recettes d'investissement	**1 453 k€**	**2 404 k€**	**65,4 %**
dont produits des cessions	*36 k€*	*608 k€*	*1 588,9 %*
dont crédit bail SCI Balleydier	*326 k€*	*0 k€*	
dont subvention d'équilibre	*1 081 k€*	*1 792 k€*	*65,8 %*
dont opérations d'ordre	*10 k€*	*5 k€*	*-50,0%*

III. Engagements pluriannuels

Programme pluriannuel d'investissement :

Projets-Actions	2022		2023		2024		2025		2026		TOTAL	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Viry - Extension Grands Champs Sud Viry	1 100 k€	154 k€	650 k€	458 k€		253 k€					1 750 k€	865 k€
Valleiry (extension Acquit)	651 k€			186 k€		400 k€					651 k€	586 k€
Vulbens - Extension Grands Chavannoux			300 k€	92 k€		92 k€					300 k€	184 k€
Beaumont/Présilly - Grand Câble	80 k€		100 k€		3 000 k€	110 k€	3 k€	110 k€	3 k€	110 k€	3 186 k€	330 k€
Presilly - Rond point			150 k€								150 k€	
Feigères - Extension Grands Charbonniers	68 k€										68 k€	
Archamps - ArchParc		273 k€										273 k€
Neydens - Extension Envignes	20 k€				800 k€		417 k€		417 k€		1 654 k€	
Ecoparc du Genevois			3 089 k€	3 089 k€							3 089 k€	3 089 k€
Vulbens – participation rond-point	300 k€										300 k€	
Beaumont (achat terrain)	181 k€	181 k€									181 k€	181 k€
Total	**2 400 k€**	**608 k€**	**4 289 k€**	**3 825 k€**	**3 800 k€**	**855 k€**	**420 k€**	**110 k€**	**420 k€**	**110 k€**	**11 329 k€**	**5 508 k€**

BUDGET ANNEXE ZAC CERVONNEX

I. Contexte

Le budget annexe ZAC de Cervonnex est un budget annexe du budget général de la Communauté de Communes du Genevois.

Ce budget de gestion de stocks de terrains a été créé afin d'aménager les terrains de l'Ecoparc du Genevois.

Ce budget est financé par le versement d'avances du budget principal pour compléter les recettes issues des ventes. Ces avances devront être reversées au budget principal à la clôture du budget.

II. Orientations budgétaires

Fonctionnement (stocks et vente prévisionnelle)

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses de fonctionnement	455 k€	0 k€	
Total recettes de fonctionnement	455 k€	0 k€	

Investissement (stocks et avance)

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement	696 k€	0 k€	
Total recettes d'investissement	696 k€	0 k€	

BUDGET ANNEXE LOCAUX EUROPA

I. Contexte

Le budget Europa est un budget annexe du budget général de la Communauté de Communes du Genevois.

Ce budget assujetti à TVA permet d'encaisser les loyers des locaux du bâtiment Europa et de financer les frais d'entretien et travaux de maintenance.

Un bail commercial a été conclu en date du 15 décembre 2020 pour la location de bureaux, d'une surface de 364,70 m^2, sur Archparc (ex technopole d'Archamps, bâtiment Europa). La fin du bail interviendra le 31 décembre 2023.

Ce budget annexe dispose d'un excédent d'investissement de plus de 165 k€ qui pourrait permettre le financement de travaux importants de rénovation du bâtiment dans le futur. Cet excédent est issu des provisions d'amortissement.

II. Orientations budgétaires

Fonctionnement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses de fonctionnement	**53 k€**	**53 k€**	**0,0 %**
dont charges de copropriété	*18 k€*	*20 k€*	*11,1 %*
Total recettes de fonctionnement	**53 k€**	**53 k€**	**0,0 %**
dont loyer et remboursement charges	*53 k€*	*53 k€*	*0,0 %*

Investissement

	Rappel BP 2021	Proposition BP 2022	Evolution 2021-2022
Total dépenses d'investissement (provision travaux+dépôts caution)	25 k€	25 k€	0,0 %
Total recettes d'investissement (provision d'amortissement+dépôts cautions)	25 k€	25 k€	0,0 %