

REUNION DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

DATE : 25 mars 2024

Débat d'Orientation Budgétaire 2024

Objectifs du DOB

- Informer sur la situation financière
- Discuter des orientations budgétaires de la collectivité

LES BUDGETS ANNEXES

DOB 2024

50 communes sur 60 concernées par le service
Pas de dette

Fait marquant 2023 :

. Baisse de la redevance à 10€ (baisse de 36K€/an)

Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023 : 320 801 €

Fonctionnement :	292 013 €
Investissement :	28 788 €

RAR 2023 : 29 200 € en dépenses (véhicule)

► Besoin de financement de la section d'investissement : 412 €

PREVISIONS 2024

- Continuité de fonctionnement.

→ **Budget autonome qui s'équilibre**

Pas de dette

Investissements 2023 : 30 K€

- . Menuiseries Snack bar
- . Sanitaires et chauffage pavillon
- . AVP piste

Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023 : 908 325 €

Fonctionnement :	805 595 €
Investissement :	102 730 €

RAR dépenses : 13 k€ (étude de faisabilité + canalisations / station épuration)

► *Pas de besoin de financement de la section d'investissement.*

Prévisions 2024 – Travaux : 87 K€

- Remise en état piste
- Borne véhicule électrique
- Remise en état porte hangar
- Totems

Une réflexion sur les travaux à programmer sera menée suite à l'étude de faisabilité d'aménagement sur l'ensemble du site.

→ *Budget autonome qui s'équilibre*

Occupation du site : 100 % au 31/12/2023

Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023 : - 154 827 €

Fonctionnement : - 19 224 €

Investissement : - 135 603 €

Aucun reste à réaliser 2023

Prévisions travaux 2024 : 21 K€

- Intratone portail
- Massif portail
- Escalier accès toiture
- Installation portillon
- Totems
- Divers travaux d'entretien

Rappel :

- Emprunt sur 15 ans (dernière échéance le 15/08/2027). Capital restant dû au 01/01/2024 = 124 K€.
- Le budget ne peut pas s'équilibrer à court terme.
- À l'échéance de l'emprunt en 2027, il faudra attendre 5 à 6 ans pour trouver l'équilibre de ce budget

Changement de délégataire : Jonathan MILON – Contrat de concession de 12 ans maxi à compter du 01/09/2023.

<u>Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023</u>	259 116 €
Fonctionnement:	254 818 €
Investissement :	4 298 €

Avec une reprise de provisions de 216K€ à l'exercice 2023, et 100K€ en 2022

Restes à réaliser : 172 K€ (empierrement noues, amgt / accueil vestiaires lycée agricole, éclairage parking, cabine jury, paddocks, étude projet panneaux photovoltaïques, extension système incendie)

→ *Le besoin de financement de la section d'investissement est de 167 301,96 € et sera couvert par la section de fonctionnement.*

Prévisions 2024 : 225 K€

- Nouvelles stabulations
- Panneaux photovoltaïques
- Alarme coupure surpresseurs
- Totems
- Divers travaux

Rappel :

→ Le reste à charge des investissements complémentaires sera financé sur fonds propres par une reprise de provisions d'un montant estimé à 215K€ (solde 664 K€ au 31/12/2023).

Au 31/12/2023 : 413 adhérents (21 de plus / 2022)

Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023 : 154 305 €

Fonctionnement : 144 264 €

Investissement : 10 041 €

Dont en recettes de fonctionnement, la subvention du budget principal de la CCHS à hauteur de 479 522 € depuis la création du budget annexe.

Pas de restes à réaliser

Prévisions 2024

Recrutement animateur (interruption intervention POP).

Dépenses pour le bon fonctionnement du service : 13 K€

- Matériel informatique dont une grande partie destinée à la revente
- Machine à café pour vente au public
- Matériel FAB LAB
- Petits équipements (appareil photo, starter kit..)
- Communication – évènementiel

Dépenses / bâtiment : **47 K€**

- Extracteur de poussière fraiseuse
- Climatisation, VMC
- Volets roulants
- Étagères

Apport du budget principal d'environ 105 K€.

Réflexion à venir pour évolution en Service Public Administratif.

Dettes : deux emprunts réalisés en 2012 = 4 350 K€

Annuité : 397 969 € à échéance 2028

L'encours de la dette au 31/12/2023 est de 1 673 977€, il sera de 1 345 435€ au 31/12/2024

Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023 : 0 €

Fonctionnement : 284 878 €

Investissement : - 284 878 €

Avec une reprise de provisions de 443 524€, un apport du budget principal de 390 128€ et un report de fonctionnement de 248 645€.

Pas de restes à réaliser

→ Le besoin d'autofinancement est de 284 877.50€. Il sera couvert par la section de fonctionnement.

Prévisions 2024

→ **Dépenses projetées / besoins du service : 35 K€ HT (42 K€ TTC)**

Matériel pédagogique, parasols, vélos, bâche....

→ **Dépenses projetées / équipement : 182 K€ HT (218 K€ TTC)**

Jeux aquatiques extérieurs	180 K€
Sécurité – Règlementation	24 K€
Audit énergétique	7 K€
Chalet Snack	7 K€

Et **18 K€** de travaux en régie.

Proposition: L'équilibre du budget se fera par un apport du budget principal
(prévision 1 525K€)

Budget annexe "Lotissement", pour l'opération "Acquisition de la Friche Flodor, réhabilitation et cession de parcelles viabilisées » - zone de la Croisette

Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023 : - 1 079 893 €

Fonctionnement :	0 €
Investissement :	- 1 079 893 €

Dépenses 2023 = 581 K€ (démolition, dépollution, réseaux, MOE...)

Prévisions 2024 : 1 948 K€

- Plantations
- VRD
- Branchement chantier, assainissement provisoire
- MOE
- Travaux divers

Le budget principal viendra équilibrer le budget Flodor dans le cadre de ses compétences développement économique et ZA

LE BUDGET PRINCIPAL

DOB 2024

Montants TTC

Section de fonctionnement

Variation 2023/2022

- Augmentation des dépenses réelles de fonctionnement de 3,44% (14 062 K€ en 2022 et 14 546 K€ en 2023)
- Augmentation des dépenses de gestion courante (hors intérêts d'emprunt et charges exceptionnelles) de 4,91 %
- Augmentation des recettes réelles de fonctionnement de 3 % (18 588 K€ en 2022 et 19 137 K€ en 2023).

Section d'investissement

Dépenses réelles 2023 (TTC)

Investissement 2022 : 2 604 677 € (dont 602 007 capital emprunt)

Investissement 2023 : 2 763 446 € (dont 731 278 capital emprunt)

Principales dépenses d'investissement 2023 :

EDE	SAFER/CCHS Opération AA 80 22 0162 01 Péronne:ClérySomme	348 350,00 €
OM	Acquisition BOM GL 524 ZX	263 489,00 €
VC	Acquisition 2 lames de déneigement + Verst Communes Fonds Conc. voirie	257 665,00 €
PLCV	OPAH - SUBVENTIONS VERSEES AUX PARTICULIERS	112 367,00 €
ZAE	TN 2022 - BC 016 - CCHS - Refection Chapelette+accès parking existant	105 711,00 €
EDE	FISAC 2023 - SUBVENTION - AIDE DIRECTE CCHS	53 658,00 €
MARPA	Remplacement menuiseries extérieures	49 712,00 €
DECH	Acquisition JCB Type 527.58 GM-472-NX	47 940,00 €
NB	Mise en place bouclage ECS + Espace de stockage - Fourniture et pose	42 917,00 €
TRI	Acquisition Renault Kangoo Van GR-56-RQ	28 018,00 €
GEND PERONNE	Remplacement portail des familles	20 450,00 €

Résultat prévisionnel de clôture de l'exercice 2023 : 15 216 906 €

(2022 : 11 962 k€ - 2021 : 9 119 K€ - 2020 : 6 748 K€)

Investissement :	- 293 283 €
Fonctionnement :	+ 15 510 188 €

Restes à réaliser :

Dépenses : 5 291 339 € (extension siège, ZAC Mt St Q., voirie, OPAH)

Recettes : 2 206 654 € (Subventions et FCTVA)

Solde : - 3 084 685 €

Le besoin de financement de la section d'investissement (3 378 K€) sera couvert par l'excédent de fonctionnement.

Il restera un excédent global de fonctionnement de 12 132 K€

Restes à réaliser et nouvelles mesures au BP 2024

Evolutions / cotisations et subventions

Evolution des cotisations - contributions pour information :

- Adhésion à l'association des archivistes Français : 105 €
- AMEVA : 0,65 € / hbt au lieu de 0,50 €
- FDSEA : 0,30 € la tonne au lieu de 0,50 €
- PETR : 13,30 € au lieu de 12,65 € / hbt
- 1^{ère} contribution au SM des ports intérieurs du Canal SNE : 17 500 €
- SMITOM : Baisse de 193 663 €, soit 1 620 844 €

Evolutions / cotisations et subventions

Augmentation ou nouvelles subventions à valider :

- **Subvention au Savoir Fer (caisse)** **1 946 €**

- **Proposition d'un crédit pour manifestations intercommunales : 48 200 €**

dont	Sortie culturelle scolaire	12 000 €
	Champ. France Montgolfières	10 000 €
	Cygne des Temps	8 000 €
	Course cycliste	6 000 €
	Flers sème son cirque	3 000 €
	Salon du livre Péronne	2 000 €
	Fête du bois à Brie	1 000 €
	Fête des étangs à Cléry (visite)	600 €
	Bernes Rétro Mobile	600 €

Enveloppe disponible 5 000 €

- **Subventions aides aux entreprises, OPAH et LEADER versées annuellement au fur et à mesure de l'état d'avancement des opérations.**

INVESTISSEMENT :**En restes à réaliser : Extension siège**

- En dépenses : 2 435 781 € et en recettes 961 893 €

Prévisions 2024 :

- Recrutement d'une archiviste au 01/01/2024
- Recrutement d'un poste au service Finances à compter du 01/09/2024
- Poursuite de la réflexion / mutualisation des secrétaires de mairie

TRAVAUX PROJETS SUR BATIMENTS ADMINISTRATIFS (TTC) : 12 K€

- Réparation bacs acier, cheneaux et rayonnage archives

TRAVAUX PROJETS SUR LOCATIONS (ADM) : 7 K€

- Cache moineaux, éclairage communs et remise en état des murs (Roisel).
- Réflexion actuellement sur le logement de Doingt-Flamicourt classé G

FONCTIONNEMENT

→ Continuité

INVESTISSEMENT

En restes à réaliser : 43 500 € (véhicule, motobineuse, valise maintenance)

Prévisions 2024 : 59 K€

- | | |
|---|-------|
| - Matériel
(tondeuse, grilles caddies, nettoyeur haute pression....) | 33 K€ |
| - Travaux sur bâtiment technique | 20 K€ |
| - Electricité hangar face au Tiers Lieu | 6 K€ |

Coût horaire des services techniques : Passage de 30 € à 36 € en 2024 et 42 € en 2025 + plafond de 150 heures par commune.

INVESTISSEMENT

Documents d'urbanisme

RAR / poursuite PLUI : Dépenses pour 79 K€ et recettes pour 101 K€ dont schéma eaux pluviales.

Prévisions 2024 :

+ 52 K€ de dépenses

Etudes d'aménagement

Prévisions 2024 :

- Poursuite de la rédaction du Projet de Territoire de la CCHS (58 K€)
- Etude pour la prise de compétence « Eau et Assainissement » 156 k€ (Etude +AMO).

Zone d'activités économiques

RAR / ZAC Mt St Quentin : 1800 K€ en dépenses et 295 K€ en recettes

Prévisions 2024 :

- Complément pour la ZAC Mt St Quentin 556 K€
(Plan de financement accepté par délib. 2024-03)
- Massif végétal ZAC Chapelette 7 K€

FISAC

Opération soldée en 2023. 64 379 € de subventions versées sur toute la durée de l'opération (19 artisans-commerçants)

- 9 métiers de bouche
- 4 garagistes
- 2 salons de coiffure
- 3 entreprises de travaux/bâtiment
- 1 commerce de vêtements.

Prévisions 2024 : Nouveau dispositif dont les modalités restent à définir – Enveloppe 25 K€ (+ 2 K€ / Appui du PETR)

FONCTIONNEMENT

Participation au budget général du Syndicat Mixte des Ports Intérieurs

Prévision en fonctionnement : 18 K€

Etudes dimensionnement / ports intérieurs Canal Seine Nord

Adhésion au groupement de commandes de la Région

Coût prévisionnel → 446 296€ de reste à charge pour la CCHS

2021 → 56 098 €

2022 → 14 377 €

2023 → 54 046 €

2024 → 65 000 €

Etude de faisabilité pour l'aménagement du port de plaisance d'Allaines

Dépenses 2023 : 18 396 €

Prévisions 2024 :

- 30 414 € pour la tranche ferme dont mission complémentaire pour envisager aménagement sur Péronne
- 17 274 € pour les tranches optionnelles

Maison du canal

Prévisions 2024 : Etude de programmation et d'AMO : 72 K€

SUBVENTIONS / LEADER GAL

Prévisions 2024 : Il est proposé de réserver une enveloppe annuelle de 10 000 € minimum pendant toute la durée du programme 2023-2027 LEADER.

PROJET CENTRALES PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES – SITE DE NURLU

Prévisions 2024 : Participation à hauteur de 20 160 € TTC (20% du coût)

VOIRIE EN EDT

Restes à réaliser : 12 k€ - Parking Cléry (Parcours des Oiseaux)

Prestataire de services : L'Hacienda (marché 2021)

Bilan 2023 = Un déficit de 11 708 €.

Prévisions 2024 : 22 k€ pour travaux (réseaux, portes..)

OMR + TRI

Evolution des tonnages en 2023 :

- Flux jaune en 2023 : 752,44 tonnes (augmentation de 68.01 T/2022 soit + 10 %)
- Flux bleu en 2023 : 946.16 tonnes (diminution de 16.84T/2022 soit -2 %)
- OMR en 2023 : 6 122 tonnes (baisse de 480 T/2022, soit -8 %)

Restes à réaliser 2023 en dépenses

OM : 19 K€ (renforcement fondations + valise maintenance)

TRI : 64 K€ (conteneurs à verre)

ORIENTATIONS 2024

- Elaboration règlement de collecte interne
- Développement de la communication
- Tri à la source des biodéchets
- Suppression progressive 2^{ème} passage hebdo / habitats collectifs
- Recrutement d'un ambassadeur de tri biodéchets

OMR + TRI

Prévisions 2024 : 993 K€

Les investissements importants :

. BOM et fourgon	396 K€
. Toiture	292 K€
. Panneaux photovoltaïques	96 K€
. Vestiaires et salle de pause	78 K€
. Conteneurs	66 K€

PREVENTIONS DECHETS

Prévisions 2024 : 381 K€

PAV, sacs, communication, composteurs, véhicule....

DECHETTERIES

Prévisions 2024

Recrutement : 2^{ème} gardien pour Mt St Quentin + contractuel pour les remplacements de congés + 1 doublon sur la Chapelette

Achats communs : 4 K€

Déchetterie Mont Saint Quentin : 4 K€

Vidéosurveillance et démoussage

Déchetterie La Chapelette : 148 K€

Aménagements divers, vidéosurveillance.

Déchetterie Roisel : 192 K€

Achat terrain, Dossier ICPE – loi sur eau – PC, AVP et engin

Déchetterie SAILLY : 13 K€

Dessus de porte local gardien + auvent + vidéosurveillance

Prévisions 2024

Lisser sur 20 ans le programme d'actions « Gemapienne » proposé par l'AMEVA.

Programme annuel envisagé = 420 000 € financés comme suit :

- Produit fiscal annuel : 220 000 €
- Budget général (recettes issues de la fiscalité éolienne) : 200 000 €

Projets identifiés :

- Péronne / vannage : 90 K€
- Arrachage Jussie : 15 K€
- Restauration Cologne : 20 K€

Compétence autonome

Transport urbain Ville de Péronne

Marché CCHS 2021-017 depuis le 01/01/2022

Prestataire PERDIGEON

Montant : 95 K€ HT/an, 114 K€/an TTC, reconduction 3 x 1 an

Dépenses 2023 : 97 K€ au titre des déplacements 2023

PREVISIONS 2024

Continuité

Transport intracommunautaire

Transport des administrés vers la piscine en période estivale.

Prestation 2023 (Perdigeon) : 11 K€ TTC pour 5 circuits desservant 26 communes

PREVISIONS 2024

Reconduire l'opération.

Appel à projets AVELO 3

Candidature déposée en 2023 pour le déploiement d'une politique cyclable.

PREVISIONS 2024

Si candidature retenue, prévoir 100 K€

→ **Chemins de randonnée**

Convention avec le CD80 à renouveler.

OPAH

Coût prévisionnel suivi animation sur 5 ans : environ 500 K€ TTC

Recettes ANAH :

Suivi animation 35 % sur la part fixe

Financement forfaitaire au dossier pour la part variable

Recettes Terre de Picardie :

35 % du reste à charge pour le suivi-animation

100 % des dossiers facturés relatifs au territoire de TDP.

Etat d'avancement au 31/12/2023 :

- Règlement au prestataire (2020 à 2023) : 289 K€
- Versement aides directes aux privés : 216 K€

Restes à réaliser 2023 : 91 K€ (subventions auprès des particuliers)

Prévisions 2024 :

- Règlement au prestataire : 109 K€
- Aides directes nouvelles : 200 K€
- Appui ingénierie PETR : 7 K€
- Caisse d'avance 2024: 120 K€

Prévisions 2024

- **Maintien des personnes à domicile** : continuité = 43 000 € à répartir
Modalités de versement :
 - 1.60 € par repas
 - 0.08 € par heure.
- **Reprise dissolution du Syndicat d'Aides Ménagères de Combles**
 - Intégration du résultat du syndicat.

MARPA

Restes à réaliser : 19 K€ (isolation combles perdus)

Prévisions 2024 : 30 K€ (sols antidérapants, portes et vitres, réparation toiture)

Réflexion à mener sur l'évolution de la redevance / fin d'emprunt

Diagnostic Territorial Enfance Jeunesse

- Etude PEP 80 en cours pour 25 000 € TTC
- Signature d'une nouvelle convention CAF.

Nouvelle gendarmerie de Péronne - Bâtiment et 22 logements

Emprunt réalisé : 6 440K€

324 846 €/an (taux fixe 1.87%, durée 25 ans, échéance 2043)

Prévisions 2024 : 4 K€ (entretien)

Gendarmerie de Roisel

Restes à réaliser : 21 K€ (isolation combles perdus)

Prévisions 2024 : 36 K€ (AMO pour rénovation)

Compétence autonome

Ecoles de danse, de musique :

- Aide au fonctionnement des écoles de danse : 7 500 €
- Aide au fonctionnement des écoles de musique :
A l'exercice 2023, 400€/élève du territoire avec un maximum de :
 - . Ecole de Péronne : 68 000 € (65 600 € en n-1)
 - . Ecole Epehy : 30 000 € (30 000 € en n-1)
 - . Ecole 4C : 12 000 € (0 € en n-1)
- Stage musique Roisel : 15 000 €
- Réflexion sur la mutualisation des écoles de musique et danse pour septembre 2025

Soutien aux NTIC

→ Prévoir subvention au budget du Tiers Lieu Numérique en cours ou en fin d'exercice : 105 K€

Réflexion sur le pôle culturel Intercommunal

(Réflexion menée conjointement avec le PETR)

→ Poursuite de l'étude pour la réalisation d'un projet culturel, scientifique, éducatif et social.

Estimation des travaux 12 000 K€ HT

Prévoir crédits pour fin d'étude : 45 K€

Prévoir 100 K€ / si validation du projet.

Nouvelle réflexion : étendre le projet sur l'ensemble de l'îlot
Terrain + démolition + 1 000K€

GYMNASES**Restes à réaliser :**

- Gymnase de Roisel : 12 K€ en dépenses et 13 K€ en recettes

Prévisions 2024 :

- **Gymnase St Denis : 58 K€**
(réfection mur escalade, électricité, matériel, logiciel Big Captain)
- **Gymnase Béranger : 197 K€**
(agrandissement mur escalade, véhicule électrique, divers travaux)
- **Gymnase des Remparts : 72 K€**
(enrobé et plantations, rénovation façade et vestiaires, autolaveuse)
- **Gymnase Roisel : 36 K€**
(rénovation vestiaires, escalier, divers travaux...)

Gymnase de Combles : réflexion en cours

Rappel des marchés en cours :**Maîtrise d'Œuvre : Bureau d'Etudes ECAA**

- . **Marché initial : 2021-018 à compter du 03-01-2022**
- . **Reconductible 3 fois (144 K€ TTC/an maximum).**

Travaux neufs : Entreprise EIFFAGE

- . **Marché initial : 2023-011 à compter du 19/08/2023.**
- . **Reconductible 2 fois (2 136 K€ TTC/an maximum).**

Travaux entretien : Entreprise EIFFAGE

- . **Marché initial : 2023-003 à compter du 16/05/2023**
- . **Reconductible 3 fois (540 K€ TTC / an maximum)**

Restes à réaliser voirie :

En dépenses	543 K€ + 147 K€ de fonds de concours
En recettes	829 K€

Déneigement en convention avec le Conseil Départemental

Prestation fauchage : 30 K€ versés en 2023

Prévisions 2024 :

- Répartition Travaux d'entretien : CCHS 70% - Communes 30%
- Répartition Travaux neufs : CCHS 30% - Communes 70%
- Versement de la prestation fauchage aux communes
- Versement des fonds de concours

SCHEMA DIRECTEUR TERRITORIAL D'AMENAGEMENT NUMERIQUE (SDTAN) 2019/2024 :

Participation au remboursement d'emprunts contractés par Somme Numérique selon part totale revenant à la CCHS : 2 330 K€

Les premières annuités ont été appelées comme suit :

- 110 914 € en 2021
- 111 684 € en 2022
- 121 384 € en 2023

Prévisions 2024 :

Annuité à hauteur de 144 926 €

Le résultat de clôture 2023 (tous budgets confondus) est estimé à **15 625 K€**

11 023 K€ en 2022

10 802 K€ en 2021

7 211 K€ en 2020

7 833 K€ en 2019

L'épargne brute (recettes – dépenses réelles de fonctionnement) ou capacité d'autofinancement brute, est de **4 686 K€**. Elle sert au remboursement du capital de la dette et aux nouveaux investissements.

L'épargne nette est l'épargne disponible pour investir (épargne brute – remboursement capital des emprunts).

L'épargne nette, en K€,

2018	2019	2020	2021	2022	2023
2 522	21	1 682	3 842	3 078	3 584

a chuté en 2019, notamment la constitution d'une provision versée au centre aquatique (1 214K€) et de l'échéance gendarmerie qui n'est pas couverte en 2019 par les loyers (325K€) .

Le montant de l'épargne nette en 2021 s'explique en partie par les dotations COVID (+1 084K€), celle en 2022 par la somme reçue pour le litige afférent au Centre Aquatique (+1 091K€), atténuée par une provision constituée de 880K€ au Centre Equestre, celle en 2023 par une reprise de provisions de 660K€.

Au vu du résultat de clôture et de l'épargne nette de ces présentations agrégées, cette situation permet à la collectivité de:

- rembourser la dette,
- d'autofinancer les investissements récurrents,
- d'alimenter la trésorerie, et pouvoir ainsi autofinancer les travaux d'aménagement du budget « Lotissement » de la Croisette avant la mise en vente
- de faire face si besoin à de nouveaux emprunts pour ses projets structurants.

- Le Plan Pluriannuel d'investissement permet de planifier les investissements sur le moyen et long terme.
- Il doit recouvrir l'ensemble des projets d'investissement et décliner les financements nécessaires à leur réalisation
- Voir tableau projetant le programme pluriannuel.

- *Projeter le PDF + prospective*

- Au 01/01/2019, l'encours de la dette est de 12 311K€ et représente quasiment le double de celui au 01/01/2018 (6 541K€). Il est fortement impacté par l'emprunt réalisé pour la construction de la gendarmerie d'un montant 6 440 K€.
- Au 01/01/2020, l'encours de la dette est augmenté des emprunts de la ville de Péronne relatifs aux ZAE transférées pour un montant de 322K€.
- Au 01/01/2021, il est augmenté par l'emprunt du centre équestre pour 600 000 €.
- Au 01/01/2024, l'encours de la dette est de 8 474K€.
- En 2024, le remboursement annuel sera de 1 215K€
- L'annuité par habitant est à 38,74€ pour l'exercice 2024, ramenée à 25,79€/hbt en tenant compte des remboursements des loyers Gendarmerie et Pôle Equestre.

- ⊙ **Au 01/01/2024, la capacité de désendettement, le ratio encours de la dette sur épargne brute, est de 1,8 année.**
- ⊙ **Elle représente le nombre d'années que mettrait la CCHS à rembourser la dette si elle consacrait l'intégralité de son épargne à cet effet. Le seuil de vigilance est de 10 ans.**
- ⊙ **En 2021, la capacité de désendettement moyenne d'un EPCI se situait aux alentours de 5,5 années.**

IMPOTS ET TAXES

Depuis 2020 = FPU

. Taxe foncière (bâti)	3.71%
. Taxe foncière non bâtie	9.27%
. CFE Unique	22.22% avec lissage sur 9 ans
. Taxe d'habitation	6,94%

Révision forfaitaire des valeurs locatives : 3,9 % en 2024,
(7,1 % en 2023 - 3,4 % en 2022 - 0,2% en 2021)

Proposition:

Maintien des taux avec reversement du FPIC

TEOM

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Données 2023	Prévisions 2024
Total des dépenses réelles	2 537 873	3 231 876	3 614 503	3 397 011	3 700 000
Total des recettes propres (hors TEOM)	200 165	184 497	407 964	383 466	380 000
Total TEOM	2 417 155	2 642 568	2 737 996	2 909 312	2 993 131
Résultat Recettes/dépenses réelles	79 448	-404 811	- 468 543	- 104 233	-326 869
Dotations amortissements-Subventions	103 369	169 898	156 928	184 595	348 000
Dotations amort-Subventions (Régularisation)	206 031	87 627			
Solde de la section de fonctionnement	- 229 952	- 662 336	- 625 472	-288 828	-674 869

Entre 2022 et 2023 :

- Augmentation des charges à caractère général de 100 K€
- Augmentation des charges de personnel de 66 K€
- Baisse des charges de gestion courante de 383 K€ (SMITOM)

En 2023, les dépenses réelles d'investissement sont de 486K€

TEOM**Orientations 2024**

Dans la continuité mais avec:

- Baisse de la contribution SMITOM: - 194K€, soit 1 621K€
- Evolution des ETP : 23,77 à 26,54, + 123K€
- Mise en place de la filière Biodéchets : 24K€ en fonct, 89K€ en invst

Recettes: augmentation des bases fiscales évaluées à 3,9%

TEOM**Orientations 2024**Rappel des recettes TEOM :

2018 : 2 309 630 €

2019 : 2 371 777 €

2020 : 2 417 155 €

2021 : 2 642 568 €

2022 : 2 737 996 €

2023 : 2 920 K€

2024 : 2 993 K€ (augmentation des bases)

A compter de l'exercice 2021: Taux à :

- 10,8 % pour les 58 communes,
- 12,5 % pour Doingt-Flamicourt
- 12,74 % pour Péronne.

Augmentation des tarifs professionnels pour les dépôts en déchèteries en 2023

Proposition de maintenir les taux à l'exercice 2024

Charges de personnel (012) :

Description	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Données 2023	BP 2024
Charges de personnel et frais assimilés	2 293 403 €	2 415 662 €	2 743 354 €	2 980 418 €	3 401 620€

Evolution du personnel par services :

	2023 Réel	Prévision 2024	Observations / évolution
Administration	9,75	11,29	Création poste archiviste + Finances à compter du 01/09/2024
Service d'aide à domicile	1	1	
Equipements sportifs (mns, agents d'entretien et techniques et gardiens de gymnases)	19.31	21	1 agent de remplacement agents en arrêt + 1 opérateur APS pour remplacement congés
Environnement (agents de collecte des déchets, gardiens de déchèteries, ambassadeur de tri)	23,77	26.54	1 ambassadeur biodéchets - avril + 1 gardien déchetterie Mt St Quentin – Avril + 1 poste non permanent de gardien de déchetterie La Chapelette + prévision 1 agent de remplacement / congés sur 8 mois + prévision 3 agents de remplacement/congés
Technique	7.95	8,8	Remplacement 1 agent placé en accident du travail + prévision deux agents en accroissement d'activité d'avril à septembre
SPANC	2	2	
Tiers lieu numérique	3,71	4.16	1 animateur à temps complet
TOTAL	67,49	74,79	