

REUNION DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

DATE : 24 mars 2025

Débat d'Orientation Budgétaire 2025

Objectifs du DOB

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

LES BUDGETS ANNEXES

DOB 2025

50 communes sur 60 concernées par le service
Pas de dette

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement :	55 389 €
Investissement :	18 606 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 : 357 171 €

Fonctionnement :	346 990 €
Investissement :	10 181€

RAR 2024 : Néant

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

PREVISIONS 2025

- Continuité de fonctionnement.

→ **Budget autonome qui s'équilibre**

Pas de dette

Investissements 2024 : 90,4 K€

- . Rénovation de la piste (88 K€)
- . Porte hangar (2.4 K€)

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement :	19 781€
Investissement :	- 57 002€

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 : 871 105€

Fonctionnement :	825 377 €
Investissement :	45 728 €

RAR 2024 dépenses : 28 000€ (Rénovation de la piste/ Etude de faisabilité pour aménagement du site)

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

Prévisions 2025 :

- Poursuite des travaux sur porte hangar paras : 14 000 €
- Totem CCHS : 4 000€
- Mesure d'adhérence de la piste : 2 500 €

Une réflexion est à mener sur l'aménagement du site au vu des préconisations de l'étude de faisabilité.

→ ***Budget autonome qui s'équilibre***

Occupation du site : 100 % au 31/12/2024

Rappel Emprunt (amortissement constant, intérêts variables – index PEL) 500K€ sur 15 ans (Nov. 2012 / Nov 2027)

Capital restant dû au 01/01/2025 : 92 K€

Dépenses annuelles : Capital 33 333.32€ (part invariable) et intérêts 8 057 € en 2024 (7,39 à 6,39 %)

Investissement 2024 :

Mur du portail : 5K€

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement : 14 121€

Investissement : - 25 832€

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 : - 166 538 €

Fonctionnement : - 5 103 €

Investissement : - 161 435 €

Aucun reste à réaliser 2024

Prévisions 2025 : 15 K€ HT

- **Intratone* portail**
- **Escalier accès toiture**
- **Installation d'un portillon**
- **Totem**

Les loyers couvriront l'annuité estimée à 38.5K€.

Les inscriptions budgétaires du budget principal tiennent compte du déficit prévisionnel, au titre de sa compétence développement économique

** Contrôle d'accès via smartphone*

Emprunt (2020) de : 600 000€. Durée : 25 ans

Taux fixe : 0.70 %

Capital restant dû au 01/01/2025 : 516 549 €

Annuité 2024 composée de : 22 467,92 € de capital et 3 714,24 € d'intérêt.

Investissements 2024 : 173 K€ (stabilisation paddocks, éclairage parking, cabine de jury, stabulations, travaux pour accueil vestiaires LPA...)

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement :	180 910 €
Investissement :	5 452 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 278 175 €

Fonctionnement:	268 425 €
Investissement :	9 750 €

Avec une reprise de provisions de 209 K€ en 2024, 216 K€ à l'exercice 2023 et 100 K€ en 2022 sur une provision constituée de 980 K€ soit un solde de 455 K€

Pas de restes à réaliser

Prévisions 2025 : 20 K€ (éclairage et rideaux stabulations, totem, entretien)

Rappel :

- **Compte tenu des difficultés financières du délégataire et afin de poursuivre l'activité, il est proposé la gratuité de l'infrastructure pendant un an à compter de mars 2025. La CCHS alerte la région des difficultés et sollicite une revalorisation de l'utilisation du lycée agricole**
- *Le budget s'équilibrera en 2025 avec les résultats de clôture, sans faire appel à la provision*

Au 31/12/2024 : 390 adhérents (23 de moins / 2023)

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement :	- 74 162 €
Investissement :	6 579 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 : 86 723 €

Fonctionnement :	70 102 €
Investissement :	16 621 €

Dont en recettes de fonctionnement, la subvention du budget principal de la CCHS à hauteur de 584 522 € depuis la création du budget annexe.

RAR 2024 dépenses : 1 500 € (volets roulants)

Prévisions 2025:

- Logiciel Tovertafel : **2,6 K€**
- Divers équipements : **2,5 K€**
- Bus transport/festival : **1 K€**

Et dans le cadre du projet « Micro-folies mobiles »
(Fab Lab, musée numérique, réalité virtuelle ...):

- Matériel : **50 K€** (peut être financé à hauteur de 70 %)
- Recrutement, emploi à temps complet.

Dépenses / bâtiment : **31 K€ HT**

- Extracteur de poussière fraiseuse
- Climatisation, VMC

Apport du budget principal d'environ 180 K€.

Les services de la Sous-Préfecture ont été interrogés afin d'envisager une évolution de la gestion en Service Public Administratif.

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

(1 650 K€ à 4,90 % et 2 700 K€ à 3,95%)

Echéance annuelle globale : 397 969 €

L'encours de la dette au 31/12/2024 est de 1 345 435€, il sera de 1 002 572€ au 31/12/2025

Investissements 2024 : 43 K€ (plantations et achat équipements)

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement : 349 769 €

Investissement : - 54 891 €

(Apport du budget principal de 1 308 694€)

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 : 10 000 €

Fonctionnement : 349 769 €

Investissement : - 339 769 €

Restes à réaliser 2024 : 10K€ (Autolaveuse)

→ Le besoin d'autofinancement est de 349 769 €. Il sera couvert par la section de fonctionnement.

Prévisions 2025**→ Dépenses projetées / besoins du service : 38 K€**

Matériel pédagogique, matériel événementiel, sauna...

→ Dépenses projetées / équipement : 341 K€

Aménagement / Jeux extérieurs	180 K€
Etude géothermie	120 K€
Aménagements divers	22 K€
Audit énergétique	12 K€
Aménagement Chalet Snack	7 K€

Proposition : L'équilibre du budget se fera par un apport du budget principal
(prévision 1 676K€)

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

Dépenses 2024 = 1 442 K€ HT (réseaux, honoraires, traitement plantes envahissantes...)

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement : 0 €

Investissement : - 1 386 695 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 : - 2 466 588€

Fonctionnement : 0 €

Investissement : - 2 466 588€

Prévisions 2025 : 529 K€

- Solder les marchés en cours
- Puits d'infiltration
- Voirie – Liaison Zone/RD

Recettes :

Vente Ecofrost : 3 237 K€

Solde DSIL 2^{ème} phase : 120 K€

Baux à construction pour les commercialisations à venir ?

Les inscriptions budgétaires du budget principal tiennent compte du déficit prévisionnel, au titre de sa compétence développement économique

LE BUDGET PRINCIPAL

DOB 2025

Montants TTC

Section de fonctionnement

Variation 2024/2023

- Augmentation des dépenses réelles de fonctionnement de 8 % (14 546 K€ en 2023 et 15 713 K€ en 2024)
- Augmentation des dépenses de gestion courante (hors intérêts d'emprunt et charges exceptionnelles) de 9,30 %
- Les charges financières ont baissé et représentent 0.81% des dépenses réelles.
- Augmentation des recettes réelles de fonctionnement de 4,9 % (19 197 K€ en 2023 et 20 139 K€ en 2024).
- La structure des dépenses réelles reste sensiblement identique.

Section d'investissement

Dépenses réelles 2024 (TTC)

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

Investissement 2024 : 2 449 661 € (dont 618 592 € capital emprunt)

Principales dépenses d'investissement 2024 :

ANALYTIQUE	OBJET	TTC en K€
ADM	Extension et aménagement du siège	408
VC	Opérations pour compte de tiers	313
OM	Toiture OM	291
PLCV	Versement des subventions OPAH	122
NB	Mur escalade - Gymnase Béranger	105
VC	Fonds de concours voirie	84
GEMAPI	Fonds de concours Péronne / Moulin DAMAY	84
GYMPER	Mur escalade - Gymnase St Denis	40
TECH	Véhicule 4x4	40
EP	PLUI	36
EDT	Etude/Honoraires Maison du Canal et de la nature	29
OM	Local et vestiaires	29
ZAE	Moe / Aménagement ZAC Mt St Quentin	25
BIODECHETS	Véhicule	23
BIODECHETS	Composteurs partagés..	18
GYMROI	Rampe accès et portes Gymnase de Roisel	18
OM	Renforcement fondations	16
TRI	Remise en état benne	13
ZAE	Voirie sur les ZAE	11

Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 :

Fonctionnement :	3 658 863 €
Investissement :	2 611 775 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2024 : 18 316 177 €

(2023 : 15 421k€ - 2022 : 11 962 K€ - 2021 : 9 119 K€)

Fonctionnement :	15 995 212 €
Investissement :	2 320 965 €

Restes à réaliser :

<u>Dépenses :</u>	5 711 382 € (ext. siège, ZAC Mt St Q., Véhicules OM, voirie, Maison du canal,..)
<u>Recettes :</u>	1 388 720 € (Subventions et remboursement / opérations pour cpte de tiers)
Solde :	- 4 322 662 €

Le besoin de financement de la section d'investissement (solde de clôture d'investissement – RAR = 2 002 K€) sera couvert par l'excédent de fonctionnement.

Avec la prise en compte des RAR, l'excédent global de fonctionnement sera de 13 993 K€

**Point sur les actions 2024
et
PREVISIONS 2025**

Evolutions / cotisations et subventions

Evolution des cotisations - contributions pour information :

- CAUE : 800 € au lieu de 500€
- AGROSPHERES : 1 320 € au lieu de 1 200€
- SMITOM : Estimation de 1 820 584 € au lieu de 1 620 844 €
- Somme Numérique : 0,62 €/habitant au lieu de 0,67 €/habitant

Evolutions / cotisations et subventions

Augmentation ou nouvelles subventions à valider :

- **Artois Insertion Ressourcerie : 65 000 € (2,35€/hab./an contre 2,15 en 2024)**
- **COS : 30 000€ (Plus de personnel)**
- **Proposition d'un crédit pour manifestations intercommunales : 43 550 €**

dont	Champ. France Montgolfières	10 000 €
	Cygne des temps	8 000 €
	Course cycliste internationale féminine	6 000 €
	Concert de musique classique – Tincourt	3 000 €
	Salon du livre de Péronne	2 000 €
	Aviation de loisirs et de la Haute Somme	800 €
	Fête des villes et villages fleuris – Guyencourt	500 €
	Paraclub Péronne (Challenge 2025)	250 €

Et un montant réservé pour la Sortie Culturelle scolaire de 8 000€
(Thème « environnement / déchets »)

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 : 2 027 827 € et en recettes 540 997 €

Prévisions 2025 :**COMMUNICATION ET ARCHIVES : 29 K€**

- Traitement des archives / Archivages électronique
- Application « Intramuros » / Matériel pour communication vidéo
- Accompagnement pour le rapport quinquennal CLECT

EQUIPEMENTS : 67 K€

- Véhicule électrique
- Mobilier pour l'extension du siège

TRAVAUX PROJETS SUR LOCATIONS (ADM) : 25K€

- 4 chaudières gaz (Rue Béranger à Roisel)
- Rénovation cage escalier (Rue Georges Clémenceau à Péronne)

FONCTIONNEMENT

→ Continuité

avec refacturation aux communes à 42€/h à compter de 01/2025

INVESTISSEMENT

En restes à réaliser : Néant

Prévisions 2025 :

- | | |
|--|--------|
| - Extension dépôt technique/changement de toiture | 420 K€ |
| - Matériel (tracteur épareuse, outillages,) | 138 K€ |
| - Divers travaux (zone lavage, tableau électrique...) | 10 K€ |
| - Electricité et mise hors gel hangar face au Tiers Lieu | 20 K€ |

INVESTISSEMENT

Documents d'urbanisme

RAR / poursuite PLUI : Dépenses pour 94 837 K€

Etude / compétence eau et assainissement

Un marché signé pour une tranche ferme de 68 K€ et 2 tranches optionnelles pour 72,5 K€ TTC

Prévisions 2025 :

Solder les dépenses de PLUI

Solder les dépenses / étude / compétence eau et assainissement :
102 K€

Vente d'une parcelle à l'entreprise GT LOC pour 13 500€ (délibération 2024-91 du 11/07/2024)

Zone d'activités économiques

RAR / ZAC Mt St Quentin : 2 330 914 € en dépenses et 350 000 € en recettes

Prévisions 2025 :

- Aménagement de la ZAC du Mont Saint Quentin : 2 700 K€ (dont RAR)
- Création d'un massif à la ZAC de la Chapelette : 7 K€

Aide aux entreprises

Prévisions 2025 :

- Participation au poste de l'agent PETR qui suit le dispositif : 2 000€ annuels
- Enveloppe de subventions à verser : 25 000€

FONCTIONNEMENT

Participation au budget général du Syndicat Mixte des Ports Intérieurs

Contribution 2024 : 17 437,50€

Prévision en fonctionnement : 18 490 €

Etudes dimensionnement / ports intérieurs Canal Seine Nord

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

2021 → 56 098 €

2022 → 14 377 €

2023 → 54 046 €

2024 → 16 145 €

2025 → En attente d'informations de la Région

Etude de faisabilité pour l'aménagement du port de plaisance d'Allaines**Prévisions 2025 :**

- Solde de l'étude soit 18 K€ TTC
- Solde de la subvention de la Région à hauteur de 6 K€

Maison du canal et de la Nature

Dépenses engagées pour 115 K€, réglées pour 29 K€

RAR Dépenses 2024 : 150 692 (Etudes + Terrain à relier à l'opération)

Prévisions 2025 : Prévoir des crédits à hauteur de 100K€ (concours d'architecte, remise des offres pour le 07/04)

Point information « Maison du canal »

Dépenses 2024 : 3 000 € (location octobre à décembre)

Prévision 2025 :

- Travaux d'aménagement des locaux et enseigne : 9 K€
- Equipement des locaux (mobilier, audio video...) : 23 K€
- Location annuelle : 12 K€
- Ingénierie (Poste à mi-temps) accueil + animation

Dispositif Leader Gal

Prévisions 2025 : Il est proposé de réserver une enveloppe annuelle de 10 000 € minimum pendant toute la durée du programme 2023-2027 LEADER.

Projet centrales panneaux photovoltaïques – Site de Nurlu

Prévisions 2025 : Participation à hauteur de 20 160 € TTC (20% du coût)

Prestataire de services : L'Hacienda (marché 2021) fin de marché en novembre 2025.

Bilan 2024 = Un déficit de 17K€

Prévisions 2025 :

36 K€ pour travaux (électricité, portes locaux, achat de trois télécommandes, coffret de registre de sécurité)

Remboursement attendu pour un sinistre-vandalisme sur portes : 13 876 €

OMR + TRI

Evolution des tonnages en 2024 :

- Flux jaune en 2024 : 846 T (augmentation de 93 T /2023 soit + 12 %)
- Flux bleu en 2024 : 949 T (pas d'évolution de tonnage : 946 T /2023)
- OMR en 2024 : 5 761 T (baisse de 361 T /2023, soit - 7 %)

A noter : mise en place de 39 composteurs partagés au sein de 26 communes et renouvellement de 40 colonnes à verre

Dépenses 2024 en investissement :

291 K€ pour la toiture OM (financée à hauteur de 85 K€ DETR)

Restes à réaliser 2024 en dépenses

- . OM : 404 350 € (3 véhicules / aspirateur / extension local de pause et vestiaire)
- . TRI : 32 500€ (PAV)
- . BIODECHETS : 3 300 € (Composteurs partagés)

OMR + TRI

Plus de dette à compter du 01/01/2024

Prévisions 2025 :

- Activité de service 15 K€
(Vestiaires doubles, transpalette, armoire atelier,...)
- Travaux 200 K€
(Installation panneaux photovoltaïques, traçage de sécurité, caniveaux, ...)

DECHETTERIES

RAR 2024 :

- Déchet. Roisel : 14 400 € (Etude / construction)
- Déchet. Saily : 5 500 € (Vidéosurveillance)
- Déchet. Chapelette : 4 700 € (Vidéosurveillance)
- Déchet. Mt St Quentin : 5 750 € (Vidéosurveillance)

Prévisions 2025

Recrutement :

- Création de poste pour un 2^{ème} gardien de déchetterie à La Chapelette (en remplacement contrat 1 an)

- Déchetterie La Chapelette : 145 K€
(travaux d'aménagement provisoire)
- Déchetterie Roisel : 222 K€
(Achat de terrain, engin manuscopique, dossier ICPE – PC - dossier loi sur l'eau)
- Déchetterie Saily Saillisel : 90 K€
(Engin manuscopique)

PREVENTIONS DECHETS

Prévisions 2025 : 240 K€

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

En 2024 :

- 84 180 € de fonds de concours versés à la ville de Péronne pour les travaux de réhabilitation et d'automatisation de l'ancien Moulin Damay

Prévisions 2025

- 1^{ère} année d'arrachage de la Jussie pour 400 K€
- Restauration et entretien de la Cologne. Participation de la CCHS à hauteur de 20 K€

Transport urbain Ville de Péronne

Dépenses 2024 : 99 004 € TTC

PREVISIONS 2025

Continuité

Transport intracommunautaire

Transport des administrés vers la piscine en période estivale.

Dépenses 2024 : 10 762 € TTC pour 4 circuits desservant 13 communes

PREVISIONS 2025

Ne maintenir le transport que pour les centres aérés, au vu du faible taux de remplissage des bus.

Appel à projets AVELO 3

Financement ADEME à hauteur de 103 500 € .

Axe	Coût TTC	Dépenses éligibles	Subvention
1 - Stratégie de développement et d'aménagements cyclables	100 000 €	100 000 €	50 000 €
2 - Expérimentation de services vélos	10 000 €	9 091 €	4 545 €
2 - Mise en œuvre expérimentation de services vélos	100 000 €	90 910 €	45 455 €
3 - Promotion de politiques cyclables	7 000 €	7 000 €	3 500 €
	217 000 €	207 001 €	103 500 €

PREVISIONS 2025

Une consultation a été lancée pour la réalisation d'un schéma directeur des mobilités actives

Les crédits 2025 à prévoir portent sur le premier axe « études » : analyse des offres en cours (18 offres de 33 K€ TTC à 96 K€ TTC)

Covoiturage

Conventions signées avec BlaBlaCar Daily :

- Paramétrage de l'application, la formation et la sensibilisation : 11 K€
- Incitation financière versée aux covoitureurs pour les trajets de 80 km maxi (du 01/11/2024 au 31/10/2025) : 15 K€

Dépenses 2024 : 6 K€ de prestations

PREVISIONS 2025 :

- 15 K€ d'incitation
- 5 K€ de prestations

Transport à la Demande

Délibération 2024-125 du 12/12/2024 portant sur la signature d'une convention d'attribution de subvention à l'association Saint Jean pour un service de transport à la demande

Objectif : les personnes non imposables et demandeurs d'emploi peuvent bénéficier d'un transport à la demande (du lundi au vendredi), le coût est de 2 € par tranche de 10km

PREVISIONS 2025 : 16 500 € (avril à décembre 2025)

Chemin de randonnée

Continuité sur l'année 2025

Qualité de l'environnement et Contrat Local de Santé

La prévention est un axe majeur du contrat local de santé (CLS) du PETR Cœur des Hauts-de-France.

Dans ce cadre, une attention particulière est portée à l'impact de la **qualité de l'environnement** sur la santé et en particulier à l'impact de la qualité de l'air associé aux risques respiratoires liés aux allergies aux pollens.

Il est proposé, dans un premier temps, de faire un test par l'acquisition d'un capteur couplée à un abonnement au service « Pollen » pendant 1 an.

Prévisions 2025 : 3,5 K€

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 31/12/2024 :

- Règlement au prestataire (2020 à 2024) : 380 K€
- Versement aides directes aux privés : 337 K€

Restes à réaliser 2024 :

Dépenses : 100 509 € (subventions auprès des particuliers)

Recettes : 85 461 € (remboursement des avances à la CCHS)

Prévisions 2025:

- Solder le marché
- Aides directes nouvelles 111 K€
- Caisse d'avance 2025 200 K€

PACTE TERRITORIAL FRANCE RENOV'

Par délibération 2024-126 du 12/12/2024, la CCHS s'est engagée à participer au dispositif France Renov' en mettant en œuvre un Pacte Territorial visant à faciliter la rénovation énergétique de l'habitat privé sur son territoire.

Prévisions 2025:

- 32 K€ afin de compléter la prestation de SOLIHA jusque sept 2025
- Réflexion à mener sur le mode de gestion de ce nouveau dispositif au sein de la CCHS qui devra permettre de mobiliser les leviers de financements et de promouvoir les dispositifs d'aides.

Maintien des personnes à domicile :

Dépenses 2024 :

43 000 € annuels répartie auprès des ADMR et de l'association St Jean.

Prévisions 2025

- continuité = 43 000 € à répartir
Modalités de versement (proratisé si nécessaire) :
 - 1.60 € par repas
 - 0.08 € par heure

MARPA

Un avenant a été signé le 01/09/2024 pour une nouvelle période de location (01/09/2024 au 31/08/2036).

Restes à réaliser : 27 500 € (isolation des combles et portes)

Prévisions 2025 : 16 K€ (sols antidérapants, remplacement vitres et chauffe-eau)

Diagnostic Territorial Enfance Jeunesse

Délib. 2024-15 du 19/02/2024 portant sur la nouvelle convention territoriale globale

Prévisions 2025 :

- Recrutement d'un chargé de coopération qui aura pour mission de mettre en œuvre les orientations stratégiques de la convention dans les domaines de la petite enfance, l'enfance, la jeunesse et la parentalité, et d'assurer l'animation territoriale.

Péronne –

Ancienne Gendarmerie : 18 logements

Nouvelle Gendarmerie : Bureaux et 22 logements

RAR dépenses : 20 900€ - Isolation combles anciens logements

Gendarmerie de Roisel : Bureaux

RAR dépenses : 10 500€ - Chaudière

Prévisions 2025 : Pas d'investissement important pour 2025

Continuité

Compétence autonome

Ecoles de danse, de musique (année scolaire 2024/2025) :

- Aide au fonctionnement des écoles de danse : 7 500 €
- Aide au fonctionnement des écoles de musique :
400€/élève du territoire avec un maximum de :
 - . Ecole de Péronne : 68 000 €
 - . Ecole Epehy : 30 000 €
 - . Ecole 4C : 12 000 €
- Stage musique d'été (Ecole intercommunale Epehy) : 15 000 €
- Mettre en place la mutualisation des écoles de musique et danse
- Appui / transfert de compétences avec Ecofinance : 7 K€

Soutien aux NTIC

→ Prévoir subvention au budget du Tiers Lieu Numérique en cours ou en fin d'exercice : 180 K€

Pôle culturel Intercommunal

Investissement estimé à 10 909 K€ TTC + 30,01% d'étude, honoraires, aléas et actualisation

RAR dépenses : 39 500 € TTC (étude)

Prévision 2025 :

- Solder l'étude
- Engager les frais liés au concours d'architecte : 180 K€ TTC

GYMNASES

Dépenses 2024 :

Mur d'escalade au gymnase des remparts	105 K€ TTC
Mur d'escalade gymnase St Denis	40 K€ TTC
Travaux de rénovation du gymnase de Roisel	18 K€ TTC

Restes à réaliser :

- Gymnase de Roisel : 12 836 € en recettes (solde du Département)

Prévisions 2025 :

- **Gymnase St Denis : 14 K€**
(Matériels, électricité, audit énergétique,...)
- **Gymnase Béranger : 35 K€**
(note opportunité / Pann. Photov., grilles radiants, escalier accès toiture, audit ,...)
- **Gymnase des Remparts : 72 K€**
(Enrobés, plantations, façade, vestiaires, autolaveuse...)
- **Gymnase Roisel : 26 K€**
(Escalier accès toiture, note opportunité / Pann. Photov., audit, ,...)
- **Gymnase de Combles : réflexion en cours**

Rappel :

- **Un marché de Maîtrise d'Œuvre - Bureau d'études ECAA : 144 K€ TTC maxi / an (fin 01/2026)**
- **Un marché de travaux neufs - Eiffage Route : 2 136 K€ TTC maxi / an (fin : 08/2026)**
- **Un marché de travaux d'entretien – Eiffage Route : 540 K€ TTC maxi / an (fin : 05/2027)**
- **Déneigement** en convention avec le Conseil Départemental (18 agriculteurs en charge du déneigement sur le territoire)

Prestation fauchage : 27 K€ versés en 2024

Servitudes pour accéder aux éoliennes : 22 K€ perçues en 2024

Restes à réaliser voirie :

En dépenses	282 000 € + 140 203 € de fonds de concours + 15 500 €/déneigement
En recettes	399 426 €

Prévisions 2025 :

- 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 au vu du nouveau Pacte Financier et Fiscal
- Matériel pour déneigement : 10 K€

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
- 144 926 € en 2024

Prévisions 2025 :

Annuité à hauteur de 95 108 € pour un retour progressif à 109 660 € de 2032 à 2050

Le résultat de clôture 2024 (tous budgets confondus) est estimé à **17 286 226 €**

15 828 K€ en 2023

11 023 K€ en 2022

10 802 K€ en 2021

7 211 K€ en 2020

Hors RAR qui représentent un solde de – 4 362 162 €

L'épargne brute (recettes – dépenses réelles de fonctionnement) ou capacité d'autofinancement brute est de **3 676 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€ :

2020	2021	2022	2023	2024
1 682	3 895	3 077	3 645	2 840

On constate une baisse en 2024 suite aux dépenses liées à l'aménagement de la zone de la croisette.

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,
- autofinancer les investissements récurrents,
- alimenter la trésorerie
- 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 le long terme.
- Il doit couvrir l'ensemble des projets d'investissement et décliner les financements nécessaires à leur réalisation.
- **Les investissements compris dans le tableau du ROB sont des investissements non récurrents, envisagés pour la période 2025/2029.**
- **Le reste à charge pour le budget principal et le centre aquatique est évalué à 20 400 K€.**

Programme d'investissement 2025 - 2029 (hors investissements courants)		
Budget principal et Centre Aquatique :	20 400 000 €	HT (éligible FCTVA)
RESTE DES INVESTISSEMENTS FINANCES SUR LE RESULTAT CUMULE		
Résultat cumulé au 31/12/2024 B.Principal et C.Aquatique :	18 300 000 €	
Estimation du résultat 2025	2 000 000 €	
Estimation du résultat cumulé fin 2025	20 300 000 €	
Le résultat cumulé permet de réaliser le PPI sans recourir à l'emprunt		

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT SIMULEE : PROJECTION ANNEE 2026 et 2029			
	Année 2026	Année 2029	
Référence / Cumul de l'épargne brute de 2022 à 2024 :	14 622 603 €		Budget principal et Centre aquatique
Moyenne annuelle / épargne brute :	4 874 201 €		
Dépenses supplémentaires aux dépenses courantes :	-450 000 €		Dépenses fonctionnement pôle culturel
	-100 000 €		Dépenses fonctionnement maison canal & nature
	-100 000 €		Ecole de musique communautaire
	-150 000 €		Déficit supplémentaire TLN
	-150 000 €		Déficit supplémentaire Centre Aquatique
	-460 000 €		Perte COVID (revenus actuels = 662 K€ ; revenus futurs / extension de l'exploitation 202 K€)
	161 000 €	537 000 €	Fiscalité éolienne supplémentaire
Epargne brute avec prise en compte nouvelles dépenses :	3 625 201 €	4 001 201 €	
Déduction du Remboursement du capital :	-685 000 €	-255 000 €	Emprunts en cours
Epargne nette annuelle estimée :	2 940 201 €	3 746 201 €	
<u>Précision / dette - projection 2029</u>			
<u>Encours de la dette :</u>			
Capital restant dû / emprunts en cours :		4 342 878 €	B.Principal (fin Rbt pour le C.Aquatique en 2028)
Epargne brute estimée :		4 001 201 €	
Soit une capacité de désendettement (Capital restant dû / épargne brute) :		1,09 années	
<u>Annuité par habitant :</u>			
Annuités sur emprunts en cours B.Principal et C.Aquatique (capital + intérêts) :			338 891 €
Soit une annuité par habitant (population = 27 103) :		12,50 €	

- Au 01/01/2025, l'encours de la dette est de 7 639K€. Il représente 285,56 € / habitant
- En 2025, le remboursement annuel sera de 1 042 K€. Il représente 38,94€ / habitant, ramenés à 26,79€ / hbt en tenant compte des remboursements des loyers de la gendarmerie.
- Au 01/01/2025, la capacité de désendettement est de 2,08 années. (PM : Le seuil de vigilance est de 10 ans)

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 : 1,71% en 2025

Proposition:

Maintien des taux avec reversement du FPIC

TEOM

Rappel : l'assiette des dépenses pouvant être prise en charge par la TEOM est élargie aux dépenses réelles de fonctionnement,
+ les dotations aux amortissements ou
+ les dépenses réelles d'investissement.

En 2024, pour la compétence OM/TRI/DECH/BIODECH,
Le montant perçu de TEOM en 2024, soit 2 995 K€, permet de réaliser :
- **un excédent de + 90 K€** des dépenses réelles de fonctionnement

Mais un déficit de 252 K€ avec les dotations aux amortissements
un déficit de 360 K€ avec les dépenses d'investissement

TEOM

Entre 2023 et 2024 :

- Mise en place de la filière Biodéchets
- Stabilité du montant des dépenses totales réelles avec baisse de la contribution SMITOM (194 K€)

En 2024, investissements réalisés pour 451 K€

Orientations 2025 :

- Augmentation de la contribution au SMITOM à 1 820 584 €, soit + 200 K€
- ETP 2025 : +1,19

Depuis l'exercice 2021, taux à :

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

Proposition de maintenir les taux

Augmentation des bases fiscales évaluées à 1,7%, soit + 50 K€

Charges de personnel (012) :

Description	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	BP 2025
Charges de personnel et frais assimilés	2 293 403	2 415 662	2 743 354	2 979 501	3 251 313	3 857 430

Evolution du personnel par services :

	2024 Réal	Prévision 2025	Observations / évolution
Administration	10,83	12,94	deux adjoints administratif/rédacteurs pour les services finances et RH à compter de septembre 2025
Service d'aide à domicile	1	1	
Etudes et projets en lien avec le CSNE		0,29	Un chargé d'accueil et d'animation à mi-temps prévu au 01/06/2025
Enfance Jeunesse		0,83	Un chargé de coopération CGT 3 ans dès que possible
Equipements sportifs (mns, agents d'entretien et techniques et gardiens de gymnases)	20,02	21	Un adjoint technique au 1 ^{er} janvier (Départ en retraite) – Un adjoint technique au 1 ^{er} décembre/gardien de gymnase (Départ en retraite)
Environnement (agents de collecte des déchets, gardiens de déchèteries, ambassadeur de tri)	25,34	26.53	Un adjoint technique/gardien de déchetteries (la chapelette) à temps complet au 01/06/2025, permanent – Renouvellement contrat ambassadeur de tri/biodéchets (1 an) – Recrutement d'agents pour les remplacements (Arrêt maladie, congés, formation)
Ecole de Musique et conservatoire de danse		4,95	Transfert du personnel de l'école de musique et du conservatoire de danse de Péronne (20 postes) – recrutements des agents de l'association musicale d'EPEHY (10 personnes) – Un agent administratif/régisseur à temps complet au 01/09/2025, à temps non complet (21/35 ^{ème})
Technique	8,12	9,13	Un adjoint technique au 1 ^{er} mars (Départ en retraite) – Un adjoint technique au 1 ^{er} avril (Départ en retraite) – deux agents technique accroissement activité (8 mois) – Un adjoint au responsable des services technique (Septembre)

LE PERSONNEL

DOB 2025

	2024 Réal	Prévision 2025	Observations / évolution
SPANC	2	2	
Tiers-lieu numérique	4,48	4,91	Un adjoint d'animation, poste permanent à temps complet au 01/05/2025 et suppression d'un poste non permanent de conseillère numérique à temps complet – Un conseiller numérique au 01/04/2025 (contrat projet) – Un poste d'adjoint d'animation à temps complet au 01/07/2025 (animer une micro-folie)
TOTAL	71,79	83,58	