

RÉUNION DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

DATE : 12 FÉVRIER 2026



Débat d'Orientation Budgétaire 2026

Objectifs du DOB

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



LES BUDGETS ANNEXES

DOB 2026

50 communes sur 60 concernées par le service
Pas de dette

Résultat prévisionnel de l'exercice 2025 :

Fonctionnement : 40 149 €
Investissement : 2 886 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2025 : 400 207 €

Fonctionnement : 387 139 €
Investissement : 13 068 €

RAR 2025 : Néant

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

PREVISIONS 2026

• **Continuité de fonctionnement.**

→ **Budget autonome qui s'équilibre**

Pas de dette

Investissements 2025 : 30 K €

- . Etude de faisabilité pour l'aménagement du site (10 K€)
- . Rénovation de la piste (3 K€)
- . Travaux en régie – Porte hangar (15 K€)
- . Travaux en régie – Panneaux de sécurité (2 K€)

Résultat prévisionnel de l'exercice 2025 :

Fonctionnement :	67 538 €
Investissement :	217 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2025 : 938 860 €

Fonctionnement :	892 915 €
Investissement :	45 945 €

RAR 2025 dépenses : 12 740 € (Rénovation de la piste/ Radio portative et Canalisation pour épuration)

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

Prévisions 2026 :

- **Entretien de piste au niveau du taxiway : 10 K€**

- **Aménagement du site (constructions) : 1 295 K€**

Budgéter la maîtrise d'œuvre, études de sol et thermique,
contrôleur technique en 2026 pour 112K€

Et étudier le plan de financement des travaux

→ ***Budget autonome qui s'équilibrera par un emprunt
lors de la réalisation des travaux***

La cellule 6 est disponible depuis décembre 2025 (50,4m²)
(coût avril 2025/mars 2026: 53,55€/m²)

Rappel Emprunt (amortissement constant 33 333 €, intérêts variables – index PEL) 500K€ sur 15 ans (Nov. 2012 / Nov 2027)

Capital restant dû au 01/01/2026 : 58 333 €, intérêt estimé à 2 500€

Investissement 2025 : Néant

Résultat prévisionnel de l'exercice 2025 :

Fonctionnement : 17 352 €

Investissement : - 19 434 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2025 : - 168 620 €

Fonctionnement : 12 249 €

Investissement : - 180 869 €

Reste à réaliser 2025 :

Installation d'un digicode : 1 800 €

Prévisions 2026 : 17 K€ HT

- Escalier accès toiture
- Traitement des jonctions de couverture x50
- Réparation lanterneau de toiture
- Installation d'un portillon

Les loyers couvriront l'annuité estimée à 36 K€.

Le budget annexe ne peut s'équilibrer à court terme. La gestion de la collectivité en tenant compte de ce déséquilibre dans sa compétence économique permet d'y faire face.

Depuis le 01/08/2025, la société LES ECURIES DU BOUT DU BOIS est le nouveau concessionnaire.

La durée de la concession est de 12 ans maximum.

La redevance est gratuite jusqu'au 31/12/2026

- Emprunt 600 000€ sur 25 ans (avril 2021- janvier 2046)
Annuités : 26 182 €/an
Capital restant dû au 01/01/2026 : 493 924 €

Investissements 2025 :

Rideaux des nouvelles stabulations en travaux en régie : 6 095€

Résultat prévisionnel de l'exercice 2025 :

Fonctionnement : - 50 909 €

Investissement : 7 639 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2025 234 905 €

Fonctionnement: 217 517 €

Investissement : 17 388 €

Plus un solde de provisions de 455K€

Pas de restes à réaliser

Prévisions 2026 :

- Frais d'actes et de contentieux : 25 K€
- Remise en état polycarbonate latéral manège : 7 K€
- Eclairage côté stabulations
- Rétablir l'électricité dans la rotonde
- Réduire la dangerosité des paddocks en recouvrant les dalles
- Acquisitions foncières

Rappel :

→ Pour la poursuite de l'activité : mise à disposition gratuite jusqu'en décembre 2026. La CCHS a alerté la Région des difficultés financières rencontrées par les concessionnaires successifs, et a donc sollicité une revalorisation de l'utilisation par le lycée agricole. Pas de suite donnée par la région pour le moment.

→ *Le budget s'équilibrera en 2026 en faisant appel à la provision pour un montant prévisionnel de 100K€*

Par délibération 2025-08, la CCHS a :

- Validé l'installation de panneaux photovoltaïques sur le centre OM
- Délégué la maîtrise d'ouvrage des travaux à « Territoire d'énergie 80 » dans le cadre d'un groupement de commandes.

Travaux évalués à 60 K€ TTC, programmés en 2025 sur le budget principal et sont inscrits en RAR.

Par délibération 2026-16 :

- Signature d'un contrat de raccordement, d'accès et d'exploitation
- Signature d'un contrat de revente d'électricité auprès de GAZELEC

Prévisions 2026 : *Entretien maintenance, Assurance et Revente d'électricité*

→ A la demande du SGC, la CCHS a créé un budget annexe SPIC pour gérer la revente d'électricité. Il dépendra de la nomenclature M4 et sera assujetti à TVA

Par délibération 2025-01 :

Transfert des compétences « eau potable » et « assainissement collectif »

Par délibération 2025-150 :

Validation de la création de deux régies dotées de la seule autonomie financière (sans personnalité morale) pour l'eau et l'assainissement

Par délibération 2025-164 :

Validation de la création d'un budget annexe Eau Potable

Prévisions 2026 :

Fonctionnement : 993 K€ (*Charges de personnel, redevance, carburant, électricité, eau, règlement des factures impayées par les communes, petits équipements, ...*)

Investissement : 690 K€ (*Acquisition du bâtiment, master ben + ensemble minipelle, logiciel de facturation, système de chloration, système SOFREL...*)

A ces dépenses, s'ajouteront les emprunts transférés et les amortissements.

A noter : la CCHS devra régler les factures demeurées impayées par les communes au moment du transfert.

A ce jour : 60 K€ en fonctionnement et 5 K€ en investissement

Le budget principal a accordé une avance remboursable à hauteur de 1 400 K€ à rembourser dès janvier 2027 à raison de 1/10^{ème} par an.

Par délibération 2025-165 :

Validation de la création d'un budget annexe Assainissement collectif

Prévisions 2026 :

Fonctionnement : 1 608 K€ (Redevance Agence de l'eau, Charges de personnel, entretien des stations, curage lagune et réseaux de Roisel, ...)

Investissement : 940 K€ (Règlement de factures impayées par les communes, remboursement budget principal, travaux sur les Stations d'épurations, système SOFREL et pompes, bâtiment, véhicule ...)

A ces dépenses, s'ajouteront les emprunts transférés et les amortissements.

A noter : la CCHS devra régler les factures demeurées impayées par les communes au moment du transfert.

A ce jour : 40 K€ en fonctionnement et 200 K€ en investissement

Le budget principal a accordé une avance remboursable à hauteur de

1 100 K€ à rembourser dès janvier 2027 à raison de 1/10^{ème} par an.

Dette : deux emprunts réalisés en 2012 : 4 350 K€ à échéance 2028
(1 650 K€ à 4,90 % et 2 700 K€ à 3,95%)

Echéance annuelle globale : 397 969 €

L'encours de la dette au 01/01/2026 est de 1 002 572 €

Investissements 2025 : 91 K€

Garde-corps, Pompe jacuzzi, Poêle sauna, divers équipements, jet-skis électriques gonflables, autolaveuse et travaux d'aménagements extérieurs

Résultat prévisionnel de l'exercice 2025 :

Fonctionnement : 519 418 €

Investissement : - 44 699 €

(Apport du budget principal de 1 432 697 €)

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2025 : 134 950 €

Fonctionnement : 519 418 €

Investissement : - 384 468 €

Restes à réaliser 2025 : - 134 950 € (Boitier firewall, Echelle amovible, Aménagements extérieurs et Armoire polyéthylène)

→ Le besoin d'autofinancement est de 519 418 €. Il sera couvert par la section de fonctionnement.

Prévisions 2026

→ **Dépenses projetées / besoins du service : 42 K€**

Matériel pédagogique, matériel événementiel, hammam, ...

→ **Dépenses projetées / équipement : 184 K€**

Etude géothermie 120 K€

Aménagements divers 43 K€

Réparation centrale traitement air 19 K€

Audit énergétique 12 K€

Aménagement chalet « Snack » 8 K€

L'équilibre du budget sera proposé par un apport du budget principal (prévision 1 471 K€)

Au 31/12/2025 : 402 adhérents (12 de plus / 2024)

Résultat prévisionnel de l'exercice 2025 :

Fonctionnement : - 75 067 €

Investissement : 9 882 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2025 : 21 537 €

Fonctionnement : - 4 965 €

Investissement : 26 503 €

Ces résultats incluent la subvention du budget principal de la CCHS à hauteur de 684 522 € depuis la création du budget annexe.

RAR 2025 dépenses : 410 € (Axe rotatif découpe laser)

Le tiers lieu numérique est dans l'impossibilité d'équilibrer le budget par les propres recettes liées aux ventes, il est décidé de dissoudre le budget annexe SPIC et de reprendre l'activité sur un budget annexe SPA

Prévisions 2026:Dépenses

- Petits équipements 2 K€
- Communication 1 K€
- Prise en charge de deux services civiques : 3 K€

Et

Festival : 31K€

Projet « Micro-folies mobiles » : 50 K€
(itinérance des installations numérique)

Véhicule : 33 K€

Dépenses / bâtiment : 10 K€ HT

- Evacuation fraiseuse
- Mise à niveau VMC
- Outillage

Prévisions 2026:

Recettes :

- Demande de subvention à hauteur de 176 K€ + Apport du budget principal d'environ 182 K€, si toutes les demandes de subventions sont obtenues.
- La collectivité en tiendra compte dans sa compétence « Soutien à l'initiation aux nouvelles technologies et de l'information et de la communication »

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 au 31/12/2025 : 564 122 €

Fonctionnement :	0 €
Investissement :	564 122 €

Prévisions 2026 : 709 K€

- Solder les marchés en cours
- Voirie – Liaison Zone/RD
- Aléas, Imprévus
- Remboursement avance au budget principal (479 K€)

Le budget restera excédentaire, et le résultat sera versé au budget principal



LE BUDGET PRINCIPAL

DOB 2026

Montants TTC

Section de fonctionnement

Variation 2025/2024

- Augmentation des dépenses réelles de fonctionnement de 4,15 %
- Augmentation des dépenses de gestion courante (hors intérêts d'emprunt et charges exceptionnelles) de 4,23 %
(arrachage Jussie, masse salariale)
- Les charges financières ont baissé et représentent 1% des dépenses réelles.
- Baisse des recettes réelles de fonctionnement de – 2,2 % .

Section d'investissement

Dépenses réelles 2025 (TTC)

Investissement 2024 : 2 492 530 € (dont 457 537 € capital emprunt)

Investissement 2025 : 6 248 853 € (dont 460 790 € capital emprunt)

Principales dépenses d'investissement 2025 :

ANALYTIQUE	OBJET	TTC en K€
ZAE	Aménagement de la zone du Mont Saint Quentin	2 199
ADM	Travaux d'extension et d'aménagement du siège	1 231
OM	Camion benne et fourgons	302
VC	Fonds de concours voirie, versés	186
OM	Extension-Aménagement local	114
EDT	Etudes et frais de concours / Maison de Canal et de la Nature	83
PLCV	Subventions OPAH versées	72

Résultat prévisionnel de l'exercice 2025 :

Fonctionnement : 2 635 485 €

Investissement : - 1 341 578 €

Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2025 : 17 608 387 €

(2024 : 18 316 k€ - 2023 : 15 421 K€ - 2022 : 11 961 K€)

Fonctionnement : 16 629 000 €

Investissement : 979 387 €

Restes à réaliser :Dépenses : 2 603 759 € (ext. siège, ZAC Mt St Q., voirie, Maison du canal,..)Recettes : 1 865 619 € (Subventions et remboursement / opérations pour cpte de tiers)

Solde : - 738 140 €

Il n'est pas nécessaire d'alimenter la section d'investissement par un apport de la section de fonctionnement

Il restera donc un excédent de fonctionnement de 16 629 K€

**Point sur les actions 2025
et
PREVISIONS 2026**

Evolutions / cotisations et subventions

Pour information :

- **CMF Somme (adhésion passage examens musique) : 422 €**
- **Somme Numérique : 12 388€ au lieu de 9 612 € (services à la carte)**
- **Agrosphères non reconduit**

Evolutions / cotisations et subventions

Augmentation ou nouvelles subventions à valider :

- COS : 35 K€ (+ de personnel)
- Transport à la demande Asso. St Jean : 20K€
- C. Agglo St Quentin / Territoire d'Industrie: 5 K€

- **Proposition d'un crédit pour manifestations intercommunales : 37 150 €**

<i>dont Cygne des temps</i>	8 000 €
<i>Concerts de musique classique – Tincourt</i>	5 000 €
<i>Harmonie de Moislains</i>	2 500 €
<i>Fête des étangs – Cléry Loisirs</i>	650 €
<i>Fête du bois – Brie</i>	1 500 €
<i>Salon du livre de Péronne</i>	4 000 €
<i>Centenaire du Grand Prix de Picardie (sous réserve)</i>	10 000 €
<i>Enveloppe disponible</i>	5 000 €

- **Subventions aides aux entreprises, OPAH et LEADER :**
 - . OPAH : 15 K€ + 21 K€ nouveau dispositif
 - . LEADER : 20 K€
 - . Aides ECO : 50 K€

En restes à réaliser ADM :

- En dépenses : 543 000 € et en recettes 424 608 €

Prévisions 2026 :**ARCHIVES : 4.5 K€**

- Matériel pour réaménagement des locaux / Archivage électronique

COMMUNICATION : 12.5 K€

- Application « Intramuros »
- Logiciel de communication
- Téléphone
- Messagerie ZIMBRA

SECRETAIRES DE MAIRIE MUTUALISE(E)S

- 2 postes créés en 2026.

TRAVAUX PROJETS SUR LOCATIONS (ADM) : 4 K€

- Rénovation cage escalier (Rue Georges Clémenceau à Péronne)

EXTENSION ET AMENAGEMENT DU SIEGE ADMINISTRATIF

Dépenses au 31/12/2025 à hauteur de 1 814 K€.

- Poursuite des marchés en cours
- Prévoir crédits supplémentaires pour le parking environ 70 K€
- Achat mobilier et matériel audiovisuel pour salle de conférence environ 55 K€

FONCTIONNEMENT

→ Continuité

INVESTISSEMENT

En restes à réaliser : 226 005 € (Tracteur, engin télescopique, pont élévateur)

Prévisions 2026 :

- | | |
|---|--------|
| - Extension dépôt technique | 348 K€ |
| - Matériel (Achat remorque, outillages, ...) | 51 K€ |
| - Divers travaux (zone lavage, bardage, porte...) | 56 K€ |
| - Electricité bâtiment face au Tiers Lieu | 5 K€ |

INVESTISSEMENT

Documents d'urbanisme – PLUI

Dépenses cumulées au 31/12/2025: 588K€ / subventions 386K€

RAR / poursuite PLUI : Dépenses pour 42 K€

Prévisions 2026 :

PLUI transmis au contrôle de légalité, le Préfet a deux mois pour rendre un avis

Versement du PLUI sur le site de Géoportail de l'urbanisme

Etude / compétence eau et assainissement

Dépenses cumulées au 31/12/2025 :

- 12 960 € : AMO AMEVA
- 84 235 € : Etude

Recettes obtenues au 31/12/2025 :

30 502 € (Subvention accordée par l'agence de l'Eau pour un montant de 61 005 €)

RAR EAU sur budget principal : 241 747 € (*Bâtiment, logiciel, matériel informatique*)

Prévisions 2026 :

- AMO AMEVA et étude à solder.

Depuis le 01/01/2026, la CCHS a la compétence eau potable et assainissement collectif. Les écritures seront retranscrites dans les deux budgets annexes.

Le budget principal octroie une avance remboursable de 1 400 K€ pour l'eau et 1 100 K€ pour l'assainissement, à rembourser à compter de 2027 sur 10 ans

Zone d'activités économiques

ZAC Mont Saint Quentin

Dépenses au 31/12/2025 : 2 224 K€

Recettes au 31/12/2025 : 539 K€ sur 1 272 K€ de subventions accordées.

RAR : 251 000 € en dépenses et 604 385 € en recettes

Prévisions 2026 :

- Solder les marchés engagés (Travaux et MOE)
- Acquisition de mobilier urbain : 12 K€
- Vidéosurveillance

ZAC Chapelette :

Prévision 2026 : 8 K€

- Création de massif végétal
- Mise en place tri à la source (Parking PL)

Aide aux entreprises

En 2025 3 dossiers ont été financés pour un total de 12 780,75 €

RAR : 14 481 € (4 dossiers dont le financement a été accordé)

Prévisions 2026 :

- Participation au poste de l'agent PETR qui suit le dispositif : 2 000€ annuels
- Enveloppe de subventions à verser : 50 000€

Labellisation Territoire d'industrie Haute Picardie

- Une convention a été signée en 2025 afin d'obtenir le label Territoire d'Industrie dans le but de rendre le territoire plus attractif et d'offrir des possibilités de coopération entre le public et les acteurs privés
- Un poste de projet a été créé au sein de la communauté d'agglomération de Saint-Quentin. La CCHS rembourse les charges de personnel et les autres charges s'y rattachant (déplacements, téléphonie...)

Dépenses en 2025 : 3 655 €

Prévision 2026: 5 000 €

Participation au budget général du Syndicat Mixte des Ports Intérieurs

Contribution 2025 : 18 490 €

Prévisions 2026 en fonctionnement : 36 K€

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 → 38 187 €

Prévision 2026 : 72 K€

Maison du canal et de la Nature

Dépenses engagées pour 214 K€, réglées pour 112 K€

RAR Dépenses 2025 : 150 425 €

Prévisions 2026 :

6 100 K€ (Travaux, études, Moe et divers frais)

Point information « Maison du canal »

Dépenses 2025 : 40 K€ (Aménagement, acquisition du matériel)

RAR Recette : 7 840 € de DETR

Prévision 2026 :

- Location du local
- Charges de fonctionnement et masse salariale

Dispositif Leader Gal

Aucune demande de financement en 2025

Prévisions 2026 : Enveloppe de 20 000 €.

Projet centrales panneaux photovoltaïques – Site de Nurlu

Pas de dépense en 2025

Prévisions 2026 : Participation à hauteur de 20 160 € TTC (20% du coût)

Réserves Foncières

Convention avec la SAFER – Partenariat 2023/2027

Veille foncière : 3 000 €

Prévisions 2026 : Terrain 500 K€

Prestataire de services : L'Hacienda (marché 2025-010)
durée de 12 mois à compter du 06/11/2025, renouvelable 3 fois

Montant annuel : 35 610 € TTC

Des dépenses 2025 pour 64 K€ en fonctionnement et 41 K€ en recettes

Prévisions 2026 :

Continuité

OMR + TRI

Evolution des tonnages en 2025 :

- Flux jaune en 2025 : 881,4 T (augmentation de 35,8 T /2024 soit + 4 %)
- Flux bleu en 2025 : 961,48 T (faible évolution de tonnage +1% soit 950,34 T/2024)
- OMR en 2025 : 5 428 T (baisse de 323 T /2024, soit - 7 %)

A noter : mise en place de 39 composteurs partagés au sein de 26 communes, renouvellement de 40 colonnes à verre et contrôle régulier des OMR par nos ambassadeurs

Restes à réaliser 2025 en dépenses

- . OM : 63 000 € (Panneaux photovoltaïques)
- . BIODECHETS : 7 965 € (Composteurs partagés)

OMR + TRIPrévisions 2026 :

- Achat d'un nouveau véhicule BOM 300 K€
- Achat matériel 7 K€

- Travaux 39K€
(Caniveaux, création puisard, peinture façade et nettoyage ...)

DECHETTERIES

RAR 2025 : 208 260 € en dépenses (Aménagement de terrain, engin télescopique et vidéosurveillance)

Prévisions 2026

- *Ajout de nouvelles bennes ou box selon les sites*
- *Modification du règlement de déchetteries et des tarifs*
- *Continuité du projet d'une nouvelle déchetterie sur Roisel*
- *Ajout de case pour accueillir les gravats et déchets verts à la déchetterie de la Chapelette*
- *Remplacement du local accueil gardien à la Chapelette*
- *Reconduction de deux journées « Opération amiante » site de NURLU*

- Achat Commun : 73 K€
(Nettoyeur haute Pression, benne, balayeuse, achat petits matériels)
- Déchetterie Mt Saint-Quentin: 7 K€
(Achat d'un transpalette, marquages au sol, réfection des sanitaires)
 - Déchetterie La chapelette: 145 K€
(Mobilier bungalow, Aménagement provisoire)
 - Déchetterie Roisel 156 K€
(Dossier ICPE, dossier loi sur l'eau, Permis de construire, AMO,...)
 - Déchetterie Saily-Saillisel 4 K€
(Support de communication et signalétique)

PREVENTIONS DECHETS

Prévisions 2026 : 195 K€

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

Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations

DOB 2026

En 2025 :

- Arrachage de la Jussie : 188 K€

Prévisions 2026

- Arrachage de la Jussie : 265 K€ + prévoir des crédits supplémentaires pour l'arrachage manuel.
- Restauration et entretien de la Cologne. Participation de la CCHS à hauteur de 20 K€
- Délégation à l'AMEVA pour l'étude pour le renouvellement du programme de Restauration et d'entretien du réseau hydrographique de la Cologne : 16 K€
- Mission AMEVA pour l'assistance technique à l'aménagement et l'entretien des rivières de 2025 à 2027 : 5 K€
- Redevance versée à l'Association SYND Cologne pour 1 373 €/an

Transport urbain Ville de Péronne

Dépenses 2025 : 100 K€ TTC

PREVISIONS 2026

Nouveau marché (2025-020) avec les cars Perdigeon. Montant annuel de 156 K€ TTC, Durée de 12 mois à compter du 02/01/2026 (3 reconductions tacites)

Appel à projets AVELO 3

Financement ADEME à hauteur de 103 500 € .

Axe	Coût TTC	Dépenses éligibles	Subvention
1 – Stratégie de développement et d'aménagement 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 €

Prévoir une enveloppe pour l'expérimentation de services vélos : 100 K€

Savoir rouler à Vélo

Dans le cadre de l'appel à projet AVELO 3, le dispositif Savoir Rouler A Vélo, partenariat avec la direction académique, l'USEP, Génération vélo, en savoir plus et le Conseil régional.

Formation complète avec trois blocs a été réalisée par l'USEP avec 4 classes (Ecoles de la Chapelette et d'Heudicourt) en juin 2025

Coût de cette intervention : 5 600 € avec un financement de 50% par Génération Vélo

Prévision 2026 :

- Intensification du programme
- Enveloppe de 10 K€

Schéma des mobilités actives

Lancement d'une étude pour un total de 33 840 € TTC

Dépenses 2025 : 13 680 € TTC

Prévisions 2026 :

Solder l'étude

Covoiturage

Dépenses 2024 + 2025 :

- Incitation financière : 954 €
- Prestation Blablacar Daily (Comuto) : 9 420 €

L'opération ne sera pas reconduite

Transport à la Demande

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

Pas de dépenses en 2025

Prévision 2026 :

- Engagements financiers 2025 non versés : 16 500 €
- Nouvelle enveloppe pour reconduction : 20 000 €

Chemin de randonnée

Continuité sur l'année 2026

OPAH

Etat d'avancement au 31/12/2025 :

- Règlement / suivi animation : 438 K€
- Versement aides directes aux privés : 409 K€

Restes à réaliser 2025 :

RAR dépenses : 130 996 € (subventions auprès des particuliers)

RAR recettes : 490 811 € (Remboursement des avances à la CCHS)

Prévisions 2026:

- Solder le marché
- Versement des subventions OPAH, accordées en 2026 : 15 K€
- Pacte Territorial : 55 K€
- Subventions accordées hors OPAH à compter de 2026 : 21 K€
- Enveloppe caisse d'avance : 400 K€

Maintien des personnes à domicile

Dépenses 2025 :

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

Prévisions 2026

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

MARPA

Restes à réaliser : 20 915 € (isolation des combles)

Prévisions 2026 :

- Remplacement des verrières et chauffe-eaux : 15 K€
- Travaux de mise en sécurité du bâtiment : 100 à 150 K€ + MO

Diagnostic Territorial Enfance Jeunesse

Le chargé de coopération, recruté en octobre 2025 par la CCHS, a pour mission de mettre en œuvre les orientations stratégiques de la convention territoriale globale.

Prévisions 2026 :

- **Action Parent-thèmes** : 9 K€ (Prestation spectacle, organisation navettes, achats alimentation et petits matériels).
- Communication et divers frais : 2,5 K€

Le financement du poste du chargé de coopération est de 24K€ CAF et 8 K€ MSA au titre de « Grandir en milieu rural »

Péronne

Ancienne Gendarmerie : 18 logements

RAR dépenses : 22 645 € - Isolation combles

Nouvelle Gendarmerie : Bureaux et 22 logements

Roisel Bureaux

Prévisions 2026 : Pas d'investissement identifié

Ecoles de danse, de musique

Reprise de compétence depuis le 01/09/2025 pour « école de musique communautaire » et « conservatoire de danse communautaire »

Ecole de Musique Communautaire

Dépenses 2025 : 152 K€

(Charges de personnel, Charges de gestion courante, autres charges suite transfert, investissement)

RAR 2025 : 195 € (ampli)

PREVISIONS 2026 (hors charges classiques de fonctionnement) : 10.5 K€

(Projet Master classe et scolaires, Projet Orchestrades de Noël, Instruments, Sono, Micro, Matériel informatique)

□ Conservatoire de Danse Communautaire :

Dépenses 2025 : 40 K€

PREVISIONS 2026 (hors 012): 35 K€

*(Chorégraphie, location salle + costumes, Jury examen,
Accord piano, SACEM, SACD, Matériel)*

Soutien aux NTIC

→ Apport prévisionnel de 182 K€ pour équilibrer le budget annexe Tiers Lieu Numérique.

Pôle culturel Intercommunal

Prestataire retenu pour l'étude de faisabilité : FILIGRANE
Montant du marché 115 716 € TTC

Convention signée avec l'école du Louvre pour la réalisation d'un synopsis muséographique et dossier pour le parcours muséographique : coût 36 120 € TTC

Dépenses au 31/12/2025 : 105 K€

RAR dépenses : 289 600 € TTC

Prévision 2026 :

- Solder l'étude et la prestation de l'Ecole du Louvre
- Versement des primes liées au concours d'architecte
- Signature du marché de Maîtrise d'œuvre : estimation 1 500 K€
- Etudes de sol (ECR+G2) : 24 K€
- Assurance, contrôleur 150 K€

GYMNASES

Marché 2025-005 pour le transport, à compter de la rentrée scolaire 2025/2026, durée renouvelable une fois. Montant maximum 95 K€ HT – 114 K€ TTC

En 2025, dépenses au titre des déplacements : 25 K€ TTC pour les gymnases et 65 K€ pour le Centre Aquatique

Entretien et maintenance des gymnases en 2025 :

- Remparts 19 K€
- St Denis 8,5 K€
- Béranger 15 K€
- Roisel 14 K€

Investissement 2025 :

Pour 41K€ dont 36K€ pour un véhicule

RAR 2025 : 1 930 € (Armoire et afficheurs)

▶ Prévisions 2026 :

- **Gymnase St Denis : 195 K€**
 - ▶ (Matériels, aérotherme, AMO,...)
- **Gymnase Béranger : 31 K€**
 - ▶ (Matériels, Grilles radiants, escalier accès toiture, construction bâtiment, éclairage parking,...)
- **Gymnase des Remparts : 56 K€**
 - ▶ (Matériels, aménagement extérieur, remise en état vestiaires)
- **Gymnase Roisel : 35 K€**
 - ▶ (Escalier accès toiture, matériels, ravalement pignon, aérotherme)
- **Gymnase de Combles :** La construction d'un nouveau gymnase est envisagée sur le site de l'ancienne gendarmerie

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 : 23 K€ versés en 2025

Servitudes pour accéder aux éoliennes : 21 K€ perçues en 2025

Restes à réaliser voirie :

En dépenses 386 510 € (dont 233 K€ pour les fonds de concours)
En recettes : 337 975 €

Prévisions 2026 :

- Nouveau marché de Moe en janvier 2026
- Nouveau marché de travaux à compter d'août 2026
- Répartition Travaux d'entretien : CCHS 70% - Communes 30%
- Répartition Travaux neufs : CCHS 30% - Communes 70%
- Versement de la prestation fauchage aux communes :
31 K€ (*Si toutes communes délibèrent*)
- Déneigement : 10 K€ (*Entretien du matériel + Lames*)

SCHEMA DIRECTEUR TERRITORIAL D'AMENAGEMENT NUMERIQUE (SDTAN)

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
- 95 108 € en 2025

Prévisions 2026 :

Annuités à hauteur de 97 049 € pour un retour progressif à 109 660 € de 2032 à 2050

Le résultat de clôture 2025 (tous budgets confondus)

est estimé à **19 734 348 €**

hors RAR qui représentent un solde de - 888 040 €

17 286 K€ en 2024

15 828 K€ en 2023

11 023 K€ en 2022

10 802 K€ en 2021

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

Elle est de 6 827 K€ fin 2025.

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

Elle est de 5 968 K€ fin 2025.

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.
- **Projection PPI et Prospective**

- **Au 01/01/2026, l'encours de la dette est de 6 780 K€. Il représente 252,18 € / habitant**
- **En 2026, le remboursement annuel sera de 892 K€. Il représente 33,17 € / habitant**, ramenés à 21,08 € / hbt en tenant compte des remboursements des loyers de la gendarmerie.
- **Au 01/01/2026, la capacité de désendettement est de 1,1 année. (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 : 0,80% en 2026

▶ BP présenté avec les montants perçus en 2025

DOTATIONS, COMPENSATIONS

Les dotations et compensations correspondront aux montants perçus en 2025, sauf pour la compensation pour les locaux industriels qui devrait baisser de 19%, soit -228K€

Autres éléments à prendre en compte

FCTVA: gel en 2026 et report des déclarations en n-1

DILICO: Dispositif de lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités territoriales

Maintenu en 2026, avec exonération des communes.

La CCHS sera-t-elle impactée?

ATTENUATIONS DE PRODUITS

Le reversement des ACNE Eolien devrait être équivalent.

Le reversement des attributions de compensation aux communes baisse de 433 919€ (Compétences Ecole de Musique et de Danse)

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 2025, pour la compétence OM/TRI/DECH/BIODECH,
Le montant perçu de TEOM, soit 3 046K€, n'est pas suffisant:
Il manque 204 K€ pour couvrir les dépenses réelles de fonctionnement

De plus, les dotations aux amortissements s'élèvent à 348K€
et les dépenses d'investissement à 345K€

Un déficit avoisinant 550 K€ est donc constaté pour équilibrer le service.

TEOM**Orientations 2026 :**

- Stabilité des frais (SMITOM, charges de personnel...)
- Nouvelle opération: Construction d'une déchèterie à Roisel

Augmentation des bases fiscales évaluées à 0,8%

- ▶ BP 2026 sera proposé avec un montant de TEOM équivalent en 2025

Charges de personnel (012) :

Description	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025	BP 2026
Charges de personnel et frais assimilés	2 415 662	2 743 354	2 979 501	3 251 313	3 515 029	4 876 620

Evolution du personnel par services :

	2025 Réal	Prévision 2026	Observations / évolution
Administration	12,09	12,90	Un adjoint administratif à compter du 1 ^{er} mars
Service commun de secrétariat de mairies		1,75	Arrivée d'une secrétaire de Mairie à temps complet à compter du 1 ^{er} Janvier 2026 Embauche d'une secrétaire de Mairie à temps complet à compter du 1 ^{er} Mars
Service d'aide à domicile	1	1	
Etudes et projets en lien avec le CSNE	0,14	0,50	Prolongation agent à mi-temps pour une durée d'un an à compter du 22/09/2026
Enfance Jeunesse	0,25	1	Prolongation agent à temps complet pour une durée d'un an à compter du 01/10/2026
Equipements sportifs (mns, agents d'entretien et techniques et gardiens de gymnases)	19,21	20	Recrutement d'agents pour effectuer les remplacements d'arrêts maladie, congés, formation,...
Environnement (agents de collecte des déchets, gardiens de déchèteries, ambassadeur de tri)	25,52	26.20	Renouvellement du contrat de projet ambassadeur de tri/biodéchets pour une durée d'un an – Recrutement d'agents pour effectuer les remplacements d'arrêt maladie, congés, formation,...
Ecole de Musique et conservatoire de danse	3,79	12,88	Augmentation du temps de travail – Création de poste d'assistant d'enseignement – Création de poste de professeur de danse a temps complet à compter de septembre 2026

	2025 Réel	Prévision 2026	Observations / évolution
Technique	7,99	8,7	Recrutement d'un ou 2 agents technique accroissement d'activité pendant 8 mois
SPANC	2	2	
Tiers-lieu numérique	4,21	5,10	Création de poste d'adjoint animation à temps complet à compter du 14/04/2026 – Création d'un poste permanent d'adjoint d'animation principal de 2 ^{ème} classe à temps complet à compter du 01/06/2026 – Création d'un poste d'adjoint d'animation à temps complet à compter du 1/06/2026 – recrutement de 2 emplois civiques à 24h à partir d'avril 2026
Eau et assainissement		9,06	Transfert de 7 agents en CDI de droit privé à temps complet Embauche de 3 agents techniques supplémentaires (Février/Mars – Juillet – Septembre)
TOTAL	76,20	101,09	