



# Note de présentation brève et synthétique 2021

Conformément à l'article L5211-36 du CGCT, la Communauté de communes du Clermontois, établissement public de coopération intercommunale comprenant au moins une commune de 3 500 habitants, doit rédiger une **note de présentation brève et synthétique** retraçant les informations financières essentielles afin de renforcer l'information des citoyens. Cette note doit être annexée au budget primitif et au compte administratif.

## **Montant des dépenses et des recettes en fonctionnement et investissement**

### **BUDGET PRINCIPAL**

#### **Section de fonctionnement**

##### **Recettes**

Les recettes de fonctionnement devraient représenter 27 940 565 €. Parmi les principales sources de recettes, figurent 14 991 887 € de produits issus de la fiscalité, 2 539 564 € au titre des dotations de l'Etat et d'autres entités publiques et 919 873 € de produits des services. Les excédents de fonctionnement reportés s'élèvent à 8 794 342 €.

##### **Dépenses**

En vertu du principe d'équilibre budgétaire, les dépenses de fonctionnement devraient représenter 27 940 565 €. Le principal poste de dépenses concerne les charges de personnel qui s'établissent à 6 922 968 €, suivent les charges à caractère général qui s'élèvent à 4 802 880 € et les autres charges de gestion courante qui représentent près de 3 354 953 €.

Les effectifs de la communauté de communes sont de 156 agents au 31/12/2020.

Le poste des charges à caractère général regroupe principalement les contrats (50 % du total). On y retrouve également les charges relatives aux énergies, au carburant, aux fournitures, aux études, aux contrats d'assurance, à la formation.

Pour leur part, les autres charges de gestion courante sont composées majoritairement des contributions aux organismes tels que le Syndicat Départemental d'Incendie et de Secours (SDIS) et le Syndicat Mixte des Déchets de l'Oise (SMDO) et dans une moindre mesure les subventions versées aux associations. Le virement au profit de la section d'investissement pour le financement des opérations est de 9 555 244 €.



## Section d'investissement

### Dépenses

Les dépenses d'investissement devraient s'élever à 18 151 653 €. Elles sont majoritairement composées de la réalisation des opérations d'investissement.

### Les opérations d'investissement

La communauté de communes prévoit la réalisation d'un programme d'investissement à hauteur de 14 277 906 €. Parmi les projets les plus significatifs figurent les opérations de réhabilitation du patrimoine (4 805 244 €), la zone d'activité des Sables de Ramécourt (2 032 000 €), le Pôle d'Echange Multimodal (PEM) pour un montant de 1 984 500 € afin de favoriser l'attractivité de la gare de Clermont, les études et travaux sur réseaux (1 617 817 €).

La liste complète des opérations d'investissement est présentée ci-dessous :

### Opérations gérées en Autorisations de programme et Crédits de paiement :

Opérations en ACP	
Opération	Crédits Ouverts 2021
405 - PROGRAMMATION ANNUELLE - REHABILITATION ET TRAVAUX SUR PATRIMOINE	4 805 244
423 - SABLES DE RAMECOURT PUP	2 032 000
420 - POLE D'ECHANGE MULTIMODAL - PEM	1 984 500
1150 - EP-EU-AEP - ETUDES ET TRAVAUX SUR RESEAUX TOUTES COMMUNES	1 617 817
419 - VOIRIE D'INTERET COMMUNAUTAIRE - BREUIL LE VERT - CLERMONT RUE DE PARIS	1 221 450
395 - LE TRES HAUT DEBIT DANS LE CLERMontois	542 520
422 - SALLE DE GYMNASTIQUE OLYMPIQUE	300 000
416 - FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES	300 000
296 - PROGRAMMATION ANNUELLE - VEHICULES OM	255 000
399 - MOLY - REVITALISATION CENTRE BOURG	200 000
333 - PROGRAMMATION ANNUELLE - VEHICULES (hors bennes OM)	107 800
421 - ZONES D'ACTIVITES	100 000
354 - CREATION D'UN ACCUEIL PETITE ENFANCE	58 861
389 - CLERMONT - CARREFOUR ENTREE NORD - RUES ST-JUST ET H. BREUIL	41 800
298 - PROGRAMMATION ANNUELLE - MATERIEL EQUIPEMENTS SPORTIFS	22 000
410 - VOIRIE D'INTERET COMMUNAUTAIRE - AGNETZ-CLERMONT	5 000
<b>Total</b>	<b>13 593 992</b>



 Opérations gérées hors Autorisations de programme et Crédits de paiement :

Opérations Hors ACP	
Opération	Crédits Ouverts 2021
305 - PROGRAMMATION ANNUELLE - LOGICIELS	125 500
347 - PROGRAMMATION ANNUELLE - PLANTATIONS ET ESPACES VERTS COMMUNAUTAIRES	107 000
289 - PROGRAMMATION ANNUELLE - RENFORCEMENT DEFENSE INCENDIE ...	92 000
290 - CENTRE AQUATIQUE	81 000
264 - PROGRAMMATION ANNUELLE - MATERIEL ESPACES VERTS	65 800
306 - PROGRAMMATION ANNUELLE - MATERIEL INFORMATIQUE	61 900
386 - PROGRAMMATION ANNUELLE - EQUIPEMENT DECHETTERIE	20 000
334 - PROGRAMMATION ANNUELLE - MATERIEL NETTOYAGE	16 000
310 - PROGRAMMATION ANNUELLE - CONTENEURISATION OM	15 400
406 - PROGRAMMATION ANNUELLE - PATRIMOINE - OUTILLAGE ET EQUIPEMENT	11 800
322 - PROGRAMMATION ANNUELLE - OUTILLAGE GARAGE	11 600
403 - PROGRAMMATION ANNUELLE - CREATION DE POINTS DE REGROUPEMENT OM	10 000
402 - PROGRAMMATION ANNUELLE - FONDS DE CONCOURS COLONNES OM ENTERREES	10 000
337 - ORGANIGRAMME SERRURERIE	10 000
297 - PROGRAMMATION ANNUELLE - CAL	8 003
295 - PROGRAMMATION ANNUELLE - EM	7 000
380 - EQUIPEMENT GYMNASES - DEFIBRILLATEURS	6 000
343 - PROGRAMMATION ANNUELLE - SIGNALISATION CHANTIERS	5 521
400 - PROGRAMMATION ANNUELLE - VOIRIE - OUTILLAGE ET EQUIPEMENT	5 000
266 - PROGRAMMATION ANNUELLE - EQUIPEMENT ADMINISTRATIF	5 000
396 - PROGRAMMATION ANNUELLE - PORTAGE - MOBILIER ET EQUIPEMENTS	5 000
393 - PROGRAMMATION ANNUELLE - PETITE ENFANCE - MOBILIER ET EQUIPEMENTS	4 390
<b>Total</b>	<b>683 914</b>

**Les autres dépenses**

On peut citer le remboursement du capital de l'emprunt (170 349 €) dont le montant n'est pas significatif compte tenu du niveau faible de l'encours de la dette (1.8 M €).

 **Recettes :**

Les recettes d'investissement devraient s'élever à 18 151 653 €.

Le financement des opérations d'investissement est assuré essentiellement par les ressources propres de la structure (virement de la section de fonctionnement 9 555 244 €). Au titre des autres recettes, nous comptabilisons au compte 10, le FCTVA (versement par l'Etat de la TVA pour certaines opérations d'investissement), le versement d'une partie de la taxe d'aménagement. A noter également les subventions des différents partenaires financiers (1 134 349 € Etat, Conseil Départemental, Agence de l'Eau Seine Normandie). Il est prévu un recours à l'emprunt pour 2021 à hauteur de 785 487 €

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts
1 - Opérations réelles	<input type="checkbox"/> 024 - Produit des cessions	1 000 000
	10 - Dotations Fonds divers et réserves	1 635 133
	1068 - Résultat de l'exercice	1 891 440
	16 - Emprunts et dettes assimilées	785 487
	27 - Autres immobilisations financières	1 050 000
	Opérations d'équipement	1 134 349
	<b>Total</b>	<b>7 496 409</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	<input type="checkbox"/> 040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	1 100 000
	<b>Total</b>	<b>1 100 000</b>
4 - Opérations d'ordre non budgétaires	<input type="checkbox"/> 021 - Virement de la section de fonctionnement	9 555 244
	<b>Total</b>	<b>9 555 244</b>
<b>Total</b>		<b>18 151 653</b>

**BUDGET DU SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT COLLECTIF****Section d'exploitation****Recettes**

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
0 - Opérations non budgétaires	002 - Excédents antérieurs reportés	1 337 056
	<b>Total</b>	<b>1 337 056</b>
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes	1 190 680
	74 - Dotations, subventions et participations	150 000
	77 - Produits exceptionnels	1 000
	<b>Total</b>	<b>1 341 680</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	59 701
	<b>Total</b>	<b>59 701</b>
<b>Total</b>		<b>2 738 437</b>

Les recettes de fonctionnement devraient s'élever à 2 738 437 €. Elles sont majoritairement composées des excédents antérieurs reportés (1 337 056 €) et des produits des services à hauteur de 1 190 680 € provenant essentiellement du montant de la surtaxe assainissement versée par le délégataire dans le cadre de la gestion déléguée du service assainissement.

**Dépenses**

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	90 000
	012 - Charges de personnel	165 009
	65 - Autres charges de gestion courante	550
	66 - Charges financières	20 000
	67 - Charges exceptionnelles	40 000
	<b>Total</b>	<b>315 559</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	679 628
	<b>Total</b>	<b>679 628</b>
4 - Opérations d'ordre non budgétaires	022 - Dépenses imprévues	12 700
	023 - Virement à la section d'investissement	1 730 550
	<b>Total</b>	<b>1 743 250</b>
<b>Total</b>		<b>2 738 437</b>

En vertu du respect du principe d'équilibre budgétaire, le montant des dépenses de fonctionnement s'établit à 2 738 437 €. La dépense la plus significative correspond au virement au profit de la section d'investissement d'un montant de 1 730 550 € afin de financer les dépenses d'investissement.

**Section d'investissement****Dépenses**



La communauté de communes prévoit la réalisation d'un programme d'investissement pour l'assainissement collectif à hauteur de 13 094 986 €. Les deux opérations les plus significatives sont les études et travaux sur réseaux, la reconstruction de la station d'épuration de Breuil-le-Sec. Les tableaux ci-dessous présentent les opérations du budget annexe de l'assainissement.

✿ Opérations gérées en Autorisations de programme et Crédits de paiement :

Opérations en ACP	
Opération	Crédits Ouverts 2021
1089 - RECONSTRUCTION STEP Ble5 - SD EU - P1	7 060 091
1150 - EP-EU-AEP - ETUDES ET TRAVAUX SUR RESEAUX TOUTES COMMUNES	4 639 474
1020 - PROGRAMMATION ANNUELLE EU - BRANCHEMENTS PARTICULIERS - PETITES EXTENSIONS	745 421
420 - POLE D'ECHANGE MULTIMODAL - PEM	100 000
419 - VOIRIE D'INTERET COMMUNAUTAIRE - BREUIL LE VERT - CLERMONT RUE DE PARIS	50 000
<b>Total</b>	<b>12 594 986</b>

✿ Opérations gérées hors Autorisations de programme et Crédits de paiement :

Opérations Hors ACP	
Opération	Crédits Ouverts 2021
1144 - PROGRAMMATION ANNUELLE EU - DIAGNOSTICS POSTES ET BASSINS	500 000
<b>Total</b>	<b>500 000</b>

✿ Recettes :

Les recettes d'investissement devraient s'élever à 19 859 509 €. Elles proviennent en majorité du virement de la section de fonctionnement (1 730 550 €), des subventions (4 000 000 €), du résultat de l'exercice (5 945 821 €) et de l'emprunt (5 913 510 €).

## BUDGET DU SERVICE DE L'EAU POTABLE

### Section d'exploitation

#### Recettes

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
0 - Opérations non budgétaires	002 - Excédents antérieurs reportés	1 962 102
	<b>Total</b>	<b>1 962 102</b>
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes	594 900
	74 - Dotations, subventions et participations	10 000
	<b>Total</b>	<b>604 900</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	4 188
	<b>Total</b>	<b>4 188</b>
<b>Total</b>		<b>2 571 190</b>

Les recettes de fonctionnement devraient s'élever à 2 571 190 €. Elles sont majoritairement composées des excédents antérieurs reportés (1 962 102 €) et des produits des services à hauteur de 594 900 € provenant essentiellement du montant de la surtaxe eau versée par le délégataire dans le cadre de la gestion déléguée du service eau potable.

#### Dépenses

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	50 000
	012 - Charges de personnel	66 218
	<b>Total</b>	<b>116 218</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	116 600
	<b>Total</b>	<b>116 600</b>
4 - Opérations d'ordre non budgétaires	022 - Dépenses imprévues	5 800
	023 - Virement à la section d'investissement	2 332 572
	<b>Total</b>	<b>2 338 372</b>
<b>Total</b>		<b>2 571 190</b>

En vertu du respect du principe d'équilibre budgétaire, le montant des dépenses de fonctionnement s'établit à 2 571 190 €. La dépense la plus significative correspond au virement au profit de la section d'investissement d'un montant de 2 332 572 € afin de financer les dépenses d'investissement.



## **Section d'investissement**

### **• Dépenses**

La communauté de communes prévoit la réalisation d'un programme d'investissement pour le budget Eau à hauteur de 1 691 320 €. Les deux opérations les plus significatives sont caractérisées par le château d'eau du Châtelier (544 001 € de crédits de paiement pour 2021) et les études et travaux sur réseaux (886 948 € de crédits de paiement pour 2021).

### **• Recettes :**

Les recettes d'investissement devraient s'élever à 3 439 820 €. Elles proviennent en majorité du virement de la section de fonctionnement (2 332 572 €).





## BUDGET DU SPANC (Service Public d'Assainissement Non Collectif)

### **Section d'exploitation**

Le montant de la section d'exploitation est estimé à 31 223 €. Les dépenses de personnel sont estimées à 20 000 €. Les recettes proviennent pour leur part majoritairement des produits des services (12 000 €) et des excédents antérieurs reportés (19 223 €).

### **Section d'investissement**

Il n'est pas prévu de dépenses d'investissement au niveau de ce budget.

## BUDGET DU CINEMA

### Section d'exploitation

#### Recettes

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
0 - Opérations non budgétaires	002 - Excédents antérieurs reportés	26 243
	<b>Total</b>	<b>26 243</b>
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes	36 082
	74 - Dotations, subventions et participations	6 500
	75 - Autres produits de gestion courante	124 764
	<b>Total</b>	<b>167 346</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	5 411
	<b>Total</b>	<b>5 411</b>
<b>Total</b>		<b>199 000</b>

Les recettes de fonctionnement sont estimées à 199 000 €. Elles proviennent de la vente des tickets (36 082 €) et du versement d'une subvention du budget général.

#### Dépenses

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	90 037
	012 - Charges de personnel	84 173
	65 - Autres charges de gestion courante	112
	67 - Charges exceptionnelles	5 000
	<b>Total</b>	<b>179 322</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	16 278
	<b>Total</b>	<b>16 278</b>
4 - Opérations d'ordre non budgétaires	022 - Dépenses imprévues	3 400
<b>Total</b>		<b>199 000</b>

Conformément au respect du principe d'équilibre budgétaire, le montant des dépenses de fonctionnement est estimé à 199 000 €. La location des films et les charges de personnel constituent les dépenses les plus importantes.

### Section d'investissement

Pour 2021, la communauté de communes poursuit la réhabilitation du cinéma avec une opération programmée à hauteur de 46 755 €.



## BUDGET DU SPER (Service Public de Production d'Énergie Photovoltaïque)

### **Section d'exploitation**

Le montant de la section d'exploitation est estimé à 53 064 €. Les dépenses de fonctionnement sont constituées des frais d'acheminement de l'électricité. De leur côté, les recettes proviennent de la production d'énergie des panneaux solaires rémunérée par ERDF.

### **Section d'investissement**

Ce budget n'est pas concerné par des opérations en investissement.

## BUDGET DU TRANSPORT

### **Section de fonctionnement**

#### **Recettes**

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
0 - Opérations non budgétaires	002 - Excédents antérieurs reportés	682 823
	<b>Total</b>	<b>682 823</b>
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes	8 000
	73 - Impôts et taxes	745 000
	75 - Autres produits de gestion courante	10
	<b>Total</b>	<b>753 010</b>
<b>Total</b>		<b>1 435 833</b>

Les recettes de fonctionnement du budget transport sont estimées à 1 435 833 €. Elles proviennent en majorité du versement transport (745 000 €) et du report des excédents antérieurs (682 823 €).



## Dépenses

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	690 010
	012 - Charges de personnel	63 000
	<b>Total</b>	<b>753 010</b>
4 - Opérations d'ordre non budgétaires	023 - Virement à la section d'investissement	682 823
	<b>Total</b>	<b>682 823</b>
<b>Total</b>		<b>1 435 833</b>

Les dépenses concernent principalement le paiement des charges à caractère général à savoir le paiement du marché de service et la programmation d'études (690 010 €) ainsi que la virement au profit de la section d'investissement à hauteur de 682 823 € pour financer les opérations d'investissement.

## Section d'investissement

Le programme d'investissement 2021 prévoit l'installation des poteaux destinés au réseau Le Bus et de panneaux pour le Rézo Pouce à hauteur de 200 000 €. Les recettes d'investissement sont estimées à 686 605 €. Elles résultent essentiellement du virement de la section de fonctionnement mentionné ci-dessus (682 823 €).

## BUDGET Zone d'Aménagement Concertée (ZAC)

## Section de fonctionnement

## Recettes

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes	1 050 000
	75 - Autres produits de gestion courante	5
	77 - Produits exceptionnels	150 000
	<b>Total</b>	<b>1 200 005</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	1 050 000
	<b>Total</b>	<b>1 050 000</b>
<b>Total</b>		<b>2 250 005</b>



Les recettes de fonctionnement du budget ZAC sont estimées à 2 250 005 €.

### Dépenses

Type d'opération	Chapitre	Crédits Ouverts 2021
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	1 050 000
	65 - Autres charges de gestion courante	150 005
	<b>Total</b>	<b>1 200 005</b>
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	1 050 000
	<b>Total</b>	<b>1 050 000</b>
<b>Total</b>		<b>2 250 005</b>

Les dépenses concernent principalement le paiement des charges à caractère général (1 050 000 €) ainsi que des opérations d'ordre à hauteur de 1 050 000 €.

### Section d'investissement

Le budget d'investissement en 2021 est établi en équilibre à hauteur de 2 100 000 €.



## Niveau des taux d'imposition 2020

Pour 2021, les taux d'imposition sont définis comme suit :

- 25,46 % pour le taux de Contribution Foncière des Entreprises ;
- 9,44 % pour le taux de Taxe d'Habitation ;
- 1,50 % pour le taux de Taxe Foncière sur les propriétés Bâties ;
- 3,15 % pour le taux de Taxe Foncière sur les propriétés Non Bâties ;
- 7.25 % pour la TEOM.



## DES RATIOS PARTICULIEREMENT SATISFAISANTS

L'épargne brute (ou capacité d'autofinancement) correspond à un « excédent » dégagé par la section de fonctionnement pour financer les investissements et rembourser la dette. Cet indicateur est utilisé dans deux ratios clés de la santé financière d'une collectivité: le taux d'épargne brute et le ratio de désendettement.

- ✿ **Le taux d'épargne brute** (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement) il est généralement admis qu'un ratio de 8 % à 15 % est satisfaisant. Il s'élèverait en 2021 pour notre collectivité à 13.46 %.
- ✿ **La capacité de désendettement** (encours dette / épargne brute) ce ratio indique le nombre d'années qu'il serait nécessaire à la collectivité pour rembourser son encours de dette si elle y consacre toutes ses ressources disponibles. Le seuil critique à ne pas dépasser est fixé à 12 ans. Il s'élèverait en 2021 pour notre collectivité tous budgets confondus à 2.23 ans (soit 2 ans et trois mois).



## La dette

La dette de la communauté de communes se compose de 14 emprunts dont le capital restant dû (CRD) au 31/12/2020 s'élève à 6 915 626.57 €.

Elle dispose d'un taux moyen performant à 3.44 % qui s'explique par la présence de nombreux emprunts à taux zéro.

L'encours est classé en typologie 1 A soit le risque le moins élevé selon la charte de bonne conduite GISSLER.

### ➤ Répartition du CRD par budget

- Budget Principal = 1 758 065.14 €
- Budget Assainissement = 5 055 636.43 €
- Budget Eau = 101 925 €

⇒ Total = 6 915 626.57 €