

Le 13/12/2019 à 19h00

Le conseil communautaire, dûment convoqué par madame la présidente conformément aux dispositions de l'article L.5211-11 du code général des collectivités territoriales, s'est réuni dans la salle du conseil de la communauté d'agglomération de Beauvaisis.

PRESIDENT Madame Caroline CAYEUX

PRESENTS *Madame CAYEUX, Monsieur DEVILLERS, Monsieur JULLIEN, Monsieur HEDIN, Monsieur PIA, Monsieur CHRISTIAENS, Monsieur DUFOUR, Monsieur LOCQUET, Monsieur MARCHETTI, Monsieur TABOUREUX, Madame LEJEUNE, Monsieur BOITEL, Madame ABLA, Monsieur DE SAINTE MARIE, Madame DELAPLACE, Monsieur CORDIER, Monsieur BRACQUART, Monsieur DELMAS, Monsieur VANDEBURIE, Monsieur DURIEZ, Monsieur BOURGEOIS, Monsieur DEGOUY, Monsieur DUTHOIT, Monsieur MULLOT, Madame ROLLAND, Monsieur CHATELET, Monsieur MICHELINO, Madame THIEBLIN, Monsieur SENECHAL, Monsieur CORDIER, Madame GEOFFROY, Monsieur NOGRETTE, Madame CORILLION, Monsieur VANYSACKER, Monsieur LANGLET, Monsieur DE L'HAMAIDE, Madame GEFFROY, Monsieur DUBOIS, Madame FONTAINE, Madame DJENADI, Madame CAPGRAS, Monsieur BALACHE, Monsieur FRENOY, Monsieur SAUVE, Monsieur GRUEL, Monsieur LIEVAIN, Monsieur VIBERT, Monsieur GASPART, Monsieur NEKKAR, Madame COLIGNON DUROYON, Monsieur TABARY, Monsieur NARZIS, Monsieur BOURLEAU, Monsieur LAGHRARI, Monsieur SALITOT, Monsieur BONAL.*

SUPPLEANTS *Monsieur Christian SADOWSKI à Madame Christine LEFEVRE, Monsieur Hubert PROOT à Monsieur Henry ANDERSEN, Monsieur Laurent DELAERE à Madame Myriam DEBRAINE.*

ABSENTS *Monsieur DORIDAM, Monsieur DEGROOTE, Madame LESURE, Monsieur SAULNIER, Monsieur DESIREST, Madame BRAMARD, Madame ITALIANI, Monsieur LEBESGUE, Monsieur ROUTIER, Monsieur SAJOT, Monsieur PAILLART, Monsieur ROUSSELLE, Madame BERTOIS, Madame PERNIER, Madame PARAGE, Monsieur ILLIGOT, Madame NAKIB, Monsieur RAHOUI, Monsieur NEDONCHEL.*

POUVOIRS *Monsieur André COËT à Monsieur Jean-Jacques DUBOIS, Monsieur Frédéric GAMBLIN à Monsieur Jean-François DUFOUR, Monsieur Laurent LEFEVRE à Madame Caroline CAYEUX, Monsieur Alain DRUJON à Madame Myriam DEBRAINE, Monsieur Claude POLLE à Monsieur Pierre MICHELINO, Monsieur Noël VERSCHAEVE à Monsieur Dominique DEVILLERS, Monsieur Jacques BILLORE à Monsieur Gérard HEDIN, Madame Nicole WISSOTZKY à Monsieur Franck PIA, Madame Nelly DEBRY à Monsieur André DUTHOIT, Monsieur Serge COURTOIS à Madame Martine DELAPLACE, Madame Marie Claude DEVILLERS à Monsieur Sylvain FRENOY, Monsieur Joël LIONNET à Monsieur Régis LANGLET, Madame Anne FUMERY à Monsieur Jean-Paul CORDIER, Monsieur Philippe VAN WALLEGHEM à Monsieur Jean-Louis VANDEBURIE, Monsieur Patrick SIGNOIRT à Monsieur Jean-Jacques DEGOUY, Monsieur Thibaud VIGUIER à Monsieur Grégory NARZIS, Madame Aysel SENOL à Madame Fatima ABLA, Monsieur Mamadou LY à Monsieur Jean-Luc BOURGEOIS, Monsieur Grégory PALANDRE à Monsieur Manuel BALACHE, Madame Nathalie KABILE à Monsieur Robert CHRISTIAENS, Madame Aissé TRAORE à Monsieur Mohrad LAGHRARI, Monsieur Benoît MIRON à Monsieur Charles LOCQUET, Madame Elodie BAPTISTE à Madame Catherine THIEBLIN.*

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Date d'affichage       | 20 décembre 2019 |
| Date de la convocation | 6 décembre 2019  |
| Nombre de présents     | 59               |
| Nombre de votants      | 82               |

Le secrétaire désigné pour toute la durée de la séance est Antoine SALITOT

**Administration générale - finances - budget de l'exercice 2020 principal et annexes -  
approbation**

**Monsieur Jean-Marie JULLIEN, Vice-Président**

L'article L. 2312-1 du code général des collectivités territoriales (CGCT), applicable aux établissements publics de coopération intercommunale (EPCI) par renvoi de l'article L. 5211-36 du CGCT, prévoit que le budget est proposé par le président et voté par le conseil communautaire.

Le budget primitif 2020 répond aux orientations définies par le conseil communautaire à l'occasion du débat d'orientation budgétaire du 13 novembre 2019.

Considérant le rapport de présentation joint et le document budgétaire conforme à l'instruction comptable et budgétaire (M14et M4),

Rappelant que les frais d'administration générale du budget principal recouvrent l'ensemble des moyens et services qui concourent au fonctionnement de notre structure,

Considérant la nécessaire répartition de ces frais d'administration générale du budget principal entre les différents budgets, hors budgets de zones, au prorata de chacun d'entre eux et sur la base des dépenses réelles de fonctionnement, hors remboursements effectués dans le cadre des mutualisations, attributions de compensation et dotations de solidarité communautaire.

Il est donc proposé au conseil communautaire de :

- Adopter le budget primitif 2020 du budget principal et des budgets annexes de l'Agglomération du Beauvaisis arrêtée comme suit :

| <b>BUDGET PRINCIPAL</b> | Dépenses               | Recettes               |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| FONCTIONNEMENT          | 73 661 818,00 €        | 73 661 818,00 €        |
| INVESTISSEMENT          | 22 001 644,00 €        | 22 001 644,00 €        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>95 663 462,00 €</b> | <b>95 663 462,00 €</b> |

| <b>ASSAINISSEMENT</b> | Dépenses               | Recettes               |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| FONCTIONNEMENT        | 7 162 017,00 €         | 7 162 017,00 €         |
| INVESTISSEMENT        | 9 462 095,00 €         | 9 462 095,00 €         |
| <b>TOTAL</b>          | <b>16 624 112,00 €</b> | <b>16 624 112,00 €</b> |

| <b>SPANC</b>   | Dépenses            | Recettes            |
|----------------|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT | 77 978,00 €         | 77 978,00 €         |
| INVESTISSEMENT | 57 830,00 €         | 57 830,00 €         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>135 808,00 €</b> | <b>135 808,00 €</b> |

| <b>TRANSPORTS</b> | Dépenses               | Recettes               |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| FONCTIONNEMENT    | 9 107 104,00 €         | 9 107 104,00 €         |
| INVESTISSEMENT    | 3 248 400,00 €         | 3 248 400,00 €         |
| <b>TOTAL</b>      | <b>12 355 504,00 €</b> | <b>12 355 504,00 €</b> |

| <b>GNV</b>     | Dépenses            | Recettes            |
|----------------|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT | 445 717,00 €        | 445 717,00 €        |
| INVESTISSEMENT | 137 717,00 €        | 137 717,00 €        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>583 434,00 €</b> | <b>583 434,00 €</b> |

| <b>ZONE DU HAUT VILLE</b> | Dépenses              | Recettes              |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| FONCTIONNEMENT            | 1 522 200,00 €        | 1 522 200,00 €        |
| INVESTISSEMENT            | 761 100,00 €          | 761 100,00 €          |
| <b>TOTAL</b>              | <b>2 283 300,00 €</b> | <b>2 283 300,00 €</b> |

| <b>ZONE DE PINCONLIEU</b> | Dépenses            | Recettes            |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT            | 133 900,00 €        | 133 900,00 €        |
| INVESTISSEMENT            | 86 900,00 €         | 86 900,00 €         |
| <b>TOTAL</b>              | <b>220 800,00 €</b> | <b>220 800,00 €</b> |

| <b>ZONE DE BEAUVAIS TILLE</b> | Dépenses               | Recettes               |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| FONCTIONNEMENT                | 12 905 245,00 €        | 12 905 245,00 €        |
| INVESTISSEMENT                | 8 400 705,00 €         | 8 400 705,00 €         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>21 305 950,00 €</b> | <b>21 305 950,00 €</b> |

| <b>ZONE D'ACTIVITES TECHNOLOGIQUES</b> | Dépenses           | Recettes           |
|--|--------------------|--------------------|
| FONCTIONNEMENT                         | 47 600,00 €        | 47 600,00 €        |
| INVESTISSEMENT                         | 47 600,00 €        | 47 600,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>95 200,00 €</b> | <b>95 200,00 €</b> |

| <b>ZAC SAINT MATHURIN</b> | Dépenses              | Recettes              |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| FONCTIONNEMENT            | 1 071 000,00 €        | 1 071 000,00 €        |
| INVESTISSEMENT            | 1 071 000,00 €        | 1 071 000,00 €        |
| <b>TOTAL</b>              | <b>2 142 000,00 €</b> | <b>2 142 000,00 €</b> |

| <b>ZA TRANSFEREES</b> | Dépenses              | Recettes              |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| FONCTIONNEMENT        | 593 000,00 €          | 593 000,00 €          |
| INVESTISSEMENT        | 1 278 500,00 €        | 1 278 500,00 €        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>1 871 500,00 €</b> | <b>1 871 500,00 €</b> |

| <b>PEPINIERE</b> | Dépenses            | Recettes            |
|------------------|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT   | 219 500,00 €        | 219 500,00 €        |
| INVESTISSEMENT   | 317 750,00 €        | 317 750,00 €        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>537 250,00 €</b> | <b>537 250,00 €</b> |

- décider la refacturation des frais d'administration générale supportés par le budget principal aux différents budgets annexes, hors budgets de zones, au prorata de chacun d'entre eux et sur la base des dépenses réelles de fonctionnement, hors remboursements effectués dans le cadre des mutualisations, attributions de compensation et dotations de solidarité ;
- décider de verser au budget annexe hôtel et pépinière d'entreprises une subvention de fonctionnement de 13 000 euros et d'investissement de 290 250 euros ;
- acter l'inscription budgétaire en faveur du concessionnaire de la Z.A.C Beauvais-vallée du Thérain, soit la société publique locale Société d'Aménagement de l'Oise (SPL SAO.) désignée par délibération du 26 juin 2015, d'une subvention d'investissement de 450 000 euros ;
- acter l'inscription budgétaire en faveur du concessionnaire de la Z.A.C Boulenger, soit la société publique locale Société d'Aménagement de l'Oise (SPL SAO.) désignée par délibération du 29 juin 2017, d'une subvention d'investissement de 417 710 euros.
- d'approuver le tableau des effectifs tel que repris dans l'annexe IV – Etat du personnel au 01/01/2020 ci-joint.

La commission "Administration et finances" , réunie le 27 novembre 2019, a émis un avis favorable.

Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire, à l'unanimité des suffrages exprimés avec 4 abstention(s) , décide d'adopter le rapport ci-dessus.

Pour Extrait Conforme,  
La Présidente,  
Caroline CAYEUX

Commission : finances et contrôle de gestion

Service : FINANCES

## RAPPORT AU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

---

### RAPPORT DE PRÉSENTATION BUDGETS PRIMITIFS 2020

#### *PREAMBULE*

Les projets de budgets primitifs 2020 s'inscrivent dans le cycle annuel budgétaire de l'exercice. Ils ont été précédés par le débat d'orientations budgétaires qui s'est tenu le 13 novembre 2019 (*rapport de présentation mis en ligne sur le site internet de l'agglomération* <sup>(1)</sup>) et seront suivis de décisions modificatives inscrites à l'ordre du jour des prochains conseils communautaires.

Les documents budgétaires « officiels », transmis à l'ensemble des membres du conseil communautaire, répondent aux exigences du cadre légal comptable et budgétaire des instructions M14 et M4. Le présent rapport de présentation a vocation à synthétiser et à commenter les données issues de ces documents budgétaires.

S'agissant de ces documents officiels, leur mise à disposition du public en vertu de l'article L. 2313-1 du code général des collectivités territoriales (CGCT) s'effectue, au choix des personnes intéressées, soit par :

- consultation sur place au service des finances de l'agglomération (locaux au 3<sup>e</sup> étage de l'hôtel de ville de Beauvais),
- envoi dématérialisé via internet sur simple demande par courriel à formuler à l'adresse [finances@beauvaisis.fr](mailto:finances@beauvaisis.fr),
- envoi par courrier postal sur demande écrite moyennant le coût de reproduction du document demandé.

Pour ce qui concerne les élus communautaires, ces documents officiels sont insérés au dossier du conseil communautaire qui est transmis dans les délais légaux prévus à l'article L. 2121-12 du CGCT. Concernant les ratios prévus à l'article R. 2313-1 du CGCT, ils sont insérés dans la maquette budgétaire et dans le présent rapport de présentation. Leur communication au public s'effectue via cette dernière insertion puisque le présent rapport est mis en ligne sur le site internet de l'agglomération du Beauvaisis <sup>(1)</sup>

<sup>(1)</sup> <http://www.beauvaisis.fr>, rubrique « présentation / finances »

# SOMMAIRE

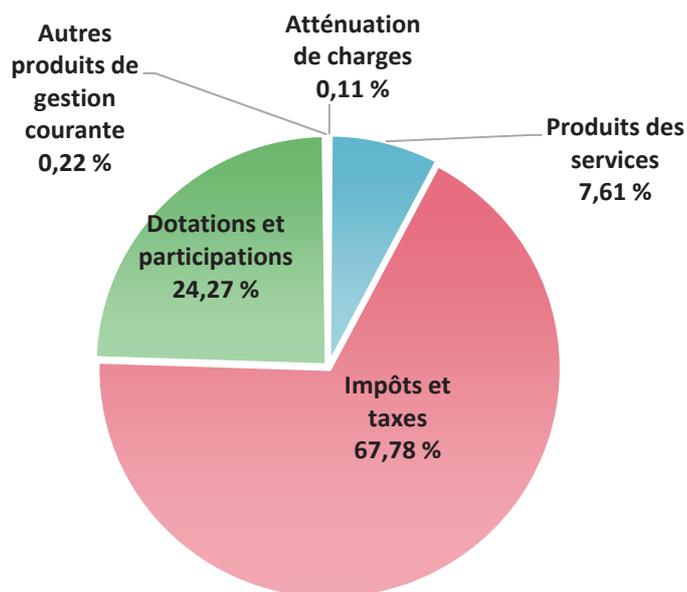
|   |           |
|---|-----------|
| <b>A- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT .....</b>                          | <b>3</b>  |
| 1 - Les recettes de fonctionnement .....                              | 3         |
| 1 - Les Dépenses de fonctionnement .....                              | 10        |
| <b>B- LA SECTION D'INVESTISSEMENT .....</b>                           | <b>18</b> |
| 1- Les Ressources d'investissement.....                               | 18        |
| 2- Les emplois d'investissement .....                                 | 19        |
| <b>II – BUDGETS ANNEXES .....</b>                                     | <b>23</b> |
| <b>A- ASSAINISSEMENT .....</b>  | <b>23</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 23        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 24        |
| <b>B- SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC) .....</b> | <b>26</b> |
| 1 - Section de fonctionnement .....                                   | 26        |
| 2 – Section d'investissement .....                                    | 26        |
| <b>C- TRANSPORTS .....</b>  | <b>27</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 27        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 28        |
| <b>D- STATION GAZ NATUREL POUR VEHICULES (GNV) .....</b>              | <b>30</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 30        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 30        |
| <b>F- ZONE DU HAUT VILLE .....</b>                                    | <b>31</b> |
| 1 Section de fonctionnement .....                                     | 31        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 32        |
| 3 – Bilan prévisionnel.....   | 32        |
| <b>F- ZONE DE PINCONLIEU.....</b>                                     | <b>32</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 32        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 33        |
| 2 – Bilan prévisionnel.....   | 33        |
| <b>G - ZONE D'ACTIVITE BEAUVAIS-TILLE - NOVAPARC.....</b>             | <b>33</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 33        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 34        |
| 3 - Bilan prévisionnel.....   | 35        |
| <b>H- ZONE D'ACTIVITES TECHNOLOGIQUES (AGROPARC) .....</b>            | <b>35</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 35        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 36        |
| 3 – Bilan prévisionnel.....   | 36        |
| <b>I – ZAC SAINT MATHURIN .....</b>                                   | <b>36</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 37        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 37        |
| 3 – Bilan prévisionnel.....   | 37        |
| <b>J – ZA TRANSFEREES .....</b>                                       | <b>38</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 38        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 38        |
| 3 – Bilan prévisionnel.....   | 38        |
| <b>J- PEPINIERE ET HOTEL D'ENTREPRISES .....</b>                      | <b>39</b> |
| 1 – Section de fonctionnement .....                                   | 39        |
| 2 – Section d'investissement.....                                     | 40        |
| <b>III – ELEMENTS D'ANALYSE BUDGETAIRE .....</b>                      | <b>41</b> |
| <b>A/ CONSOLIDATION DES BUDGETS.....</b>                              | <b>41</b> |
| <b>B/ REPARTITION DES BUDGETS PRIMITIFS SUR 100 EUROS .....</b>       | <b>42</b> |
| <b>C/ RATIOS DEFINIS A L'ARTICLE R2313-1 DU CGCT.....</b>             | <b>43</b> |

**A- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT****1 - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

| chap | Libellé                                 | BP 2018           | BP 2019           | BP 2020           | Variation     |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 013  | Atténuation de charges                  | 67 185            | 256 420           | 84 058            | -67,22%       |
| 70   | Produits des services                   | 5 510 750         | 5 382 390         | 5 587 094         | 3,80%         |
| 73   | Impôts et taxes                         | 48 271 607        | 50 649 638        | 49 736 023        | -1,80%        |
| 74   | Dotations et participations             | 16 703 963        | 17 904 075        | 17 811 826        | -0,52%        |
| 75   | Autres produits de gestion courante     | 143 100           | 173 280           | 164 812           | -4,89%        |
| 76   | Produits financiers                     | 5                 | 0                 | 5                 |               |
| 77   | Produits exceptionnels                  | 0                 | 673 534           | 0                 | -             |
| 78   | Reprises provisions semi-budgétaires    | 398 759           | 0                 | 0                 | -             |
| 042  | Opérat° ordre transfert entre sections  | 190 000           | 193 000           | 278 000           | 44,04%        |
|      | <b>Total recettes de fonctionnement</b> | <b>71 285 369</b> | <b>75 232 337</b> | <b>73 661 818</b> | <b>-2,09%</b> |

La structure des recettes réelles de fonctionnement en 2020 est la suivante :

**Répartition des recettes réelles de  
fonctionnement par chapitres**



## 1.1 Chapitre 73 – Impôts et Taxes

Ce chapitre budgétaire totaliserait 49,7 M€, en évolution de – 1,80 %<sup>1</sup> et représente 67,51 % des recettes réelles de fonctionnement.

**Il faut souligner que ces orientations budgétaires en matière de fiscalité locale sont établies avec la proposition de reconduire les taux d'imposition 2019 et donc sans augmentation de la fiscalité intercommunale.** Toutefois, l'application sur l'ensemble de ces taux d'une période de lissage depuis 2017 et jusqu'en 2019 pour les 13 communes issues de l'ex-CCRB et depuis 2018 jusqu'en 2020 pour les 9 communes ayant intégré la CAB au 01/01/2018 ainsi que l'application de taux moyens pondérés peuvent être de fait assimilées à une augmentation de taux même si ceux-ci n'augmentent pas. Par conséquent, la hausse du produit fiscal s'explique principalement par les transferts de fiscalité opérés de la fiscalité communale vers la fiscalité intercommunale, transferts directement liés à l'adhésion de nouvelles communes.

Ce chapitre budgétaire comprend les éléments suivants :

- les contributions directes ménages et notamment la taxe d'habitation, le foncier bâti ;
- les contributions directes économiques et notamment la cotisation foncière des entreprises (CFE) et la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) ;
- les attributions de compensation correspondant aux versements des communes auprès de l'agglomération compte tenu de l'évaluation des charges transférées ;
- autres impôts et taxes et notamment la taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM), l'imposition forfaitaire des entreprises de réseaux (IFER), le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR), la taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilées (TEOM) ainsi que le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC).

En ce qui concerne la fiscalité directe locale, l'hypothèse est de raisonner à partir de l'actualisation des notifications reçues courant 2019 auxquelles nous avons ajouté le coefficient de revalorisation forfaitaire des valeurs locatives à hauteur de 0,9 %.

Pour rappel la loi de finances 2018 n'exonérait que 80 % des contribuables représentant 50 % du produit. Par ailleurs, il était précisé que les collectivités conservaient un pouvoir de taux (et de base sur les abattements) en faisant payer les dégrévés. Devant les associations d'élus, le Président de la République avait bien précisé à l'automne 2017 qu'il s'agissait d'un dégrèvement et non d'une compensation.

Mais dès cette époque, l'exposé des motifs de l'article concerné de la LFI 2018 précisait qu'un « mécanisme de limitation des hausses de taux décidées (après 2017) par les collectivités et de prise en charge de leurs conséquences, de manière à garantir un dégrèvement complet en 2020 pour les foyers concernés, sera discuté dans le cadre de la conférence nationale des territoires. On comprenant dès lors que les hausses de taux de TH votées en 2018 et 2019 ne s'appliqueraient qu'à ces deux années et seraient perdues à partir de 2020.

Ainsi sans modification de ces éléments ce produit est garanti pour la CAB.

<sup>1</sup> Baisse significative de la fiscalité économique et notamment la CVAE des groupes suivants : Spontex, LVMH, CEPL, Viskase, Forneri.

Aussi il nous faut souligner que, hormis les effets des intégrations passées impliquant des évolutions de taux et donc de produit fiscal, pour atteindre les taux moyens pondérés à l'issue des périodes de lissage déterminées, il n'y a aucune augmentation de ces taux prévue en 2020. En outre et sans préjuger du vote de la prochaine loi des finances, il convient de noter que la rédaction actuelle de l'article 5 relatif à la suppression de la taxe d'habitation laisse penser que les lissages de taux d'imposition portant sur la taxe d'habitation en cours dans le cadre de mouvements de périmètres communaux ou intercommunaux semblent être suspendus entre 2020 et 2022. Cet élément reste à confirmer, à ce stade.

### Focus la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM) – article 7331

Le produit de cette imposition est estimé pour 2020 à 2,8 millions d'euros, soit la reconduction de la recette précédente.

Il est rappelé que :

- d'une part, la fusion de la CAB<sub>31</sub> avec la CCRB au 01/01/2017 qui a donné lieu par délibération du 13 janvier 2017, à l'institution de deux zones de perception pour cette taxe avec la mise en place de taux différenciés et d'une période de lissage de 4 ans jusqu'en 2020.
- D'autre part, l'adhésion de 9 nouvelles communes au 01/01/2018 qui a abouti par délibération du 13 janvier 2018, à l'instauration d'un zonage complémentaire sur ce périmètre et d'un mécanisme de lissage pour rattraper le taux intercommunal de 2,50 % fixé à 6 années.

Ces décisions s'est matérialisée de la façon suivante pour les contribuables de la CAB :

| Taux intercommunal TEOM | Situation pour les contribuables de l'ex. CAB <sub>31</sub> | Situation pour les contribuables de l'ex. CCRB | Situation pour les contribuables des 9 nouvelles communes |
|-------------------------|---|--|---|
| 2017                    | Maintien à 2,50 %   | Nouvelle imposition uniforme au taux de 0,60 % | Imposition uniforme au taux de 13,78 %                    |
| 2018                    | Pas de changement   | Imposition uniforme au taux de 1,25 %          | Nouvelle imposition uniforme au taux de 11,90 %           |
| 2019                    | Pas de changement   | Imposition uniforme au taux de 1,90 %          | Imposition uniforme au taux de 10,02 %                    |
| Perspectives 2020       | Pas de changement   | Imposition uniforme au taux de 2,50 %          | Imposition uniforme au taux de 8,14 %                     |
| Perspectives 2021-2023  | Pas de changement   | Pas de changement                              | Baisse uniforme de taux de 1,88 % l'an jusqu'en 2023      |

### Focus sur la La taxe de séjour - article 7362

Le montant de cette taxe, est estimé à 200 000 euros (article 7362) en 2020 en augmentation de 20 000 euros par rapport à 2019 compte tenu du montant de réalisation estimatif. Augmentation liée à l'extension du périmètre et au résultat des nouvelles dispositions de la loi de finances 2019 qui impose aux opérateurs numériques le prélèvement de la taxe de séjour pour le compte de la communauté d'agglomération du Beauvaisis.

Cette taxe a vocation à être obligatoirement reversée à l'office de tourisme afin de concourir au financement des projets touristiques du territoire et fait donc l'objet d'une contrepartie en dépenses de fonctionnement (cf. chapitre 014 article 7398).

### Focus sur Les attributions de compensation négatives - article 73211

Ces attributions de compensation négatives seront en diminution de 210 616 euros rapport à celles du BP 2019 soit à hauteur de 299 022 euros.

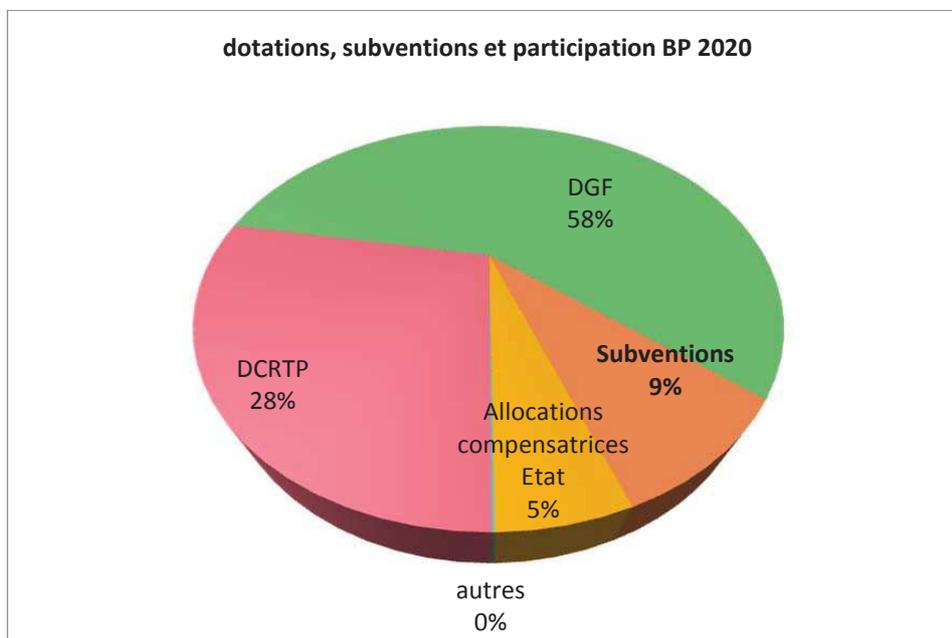
Cette nouvelle évaluation fait suite notamment à la délibération portant sur la neutralisation partielle des attributions de compensation et porte sur 15 communes de l'ensemble intercommunal

*Nb : Les montants des attributions de compensation prévisionnelles de l'exercice de référence sont actés pour chaque commune membre par délibération annuelle du conseil communautaire.*

## 1.2 Chapitre 74 - Dotations, subventions et participations

Ce chapitre budgétaire représente 24 % des recettes réelles de fonctionnement. Il enregistre une évolution de - 0,52 % par rapport au BP 2019 selon l'évolution détaillée ci-après par composantes.

Il se structure ainsi :



### 1.2.1 - La dotation globale de fonctionnement communautaire (D.G.F.) - articles 74124 et 74126 (10 331 000 euros)

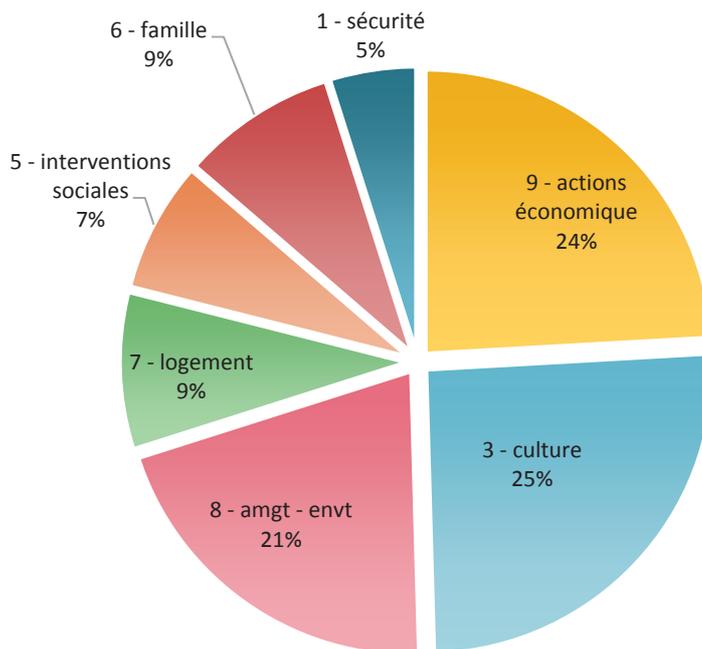
L'hypothèse retenue a été de reconduire, quasi à l'identique, dans le cadre des prévisions 2020, les montants perçus en 2019 au titre respectivement des deux composantes de notre DGF (la dotation d'intercommunalité et la dotation de compensation).

Pour rappel, cette dotation comporte deux parties, la dotation d'intercommunalité, elle-même composée d'une dotation de base et d'une dotation de péréquation, et la dotation de compensation composée d'une part « compensations part salaires » (CPS) et d'une part relative aux baisses de dotation de compensation de la taxe professionnelle intervenues entre 1998 et 2001 (DCTP).

### 1.22 Les autres subventions et participations – articles 747 (1 1 526 783 euros)

Les autres dotations, subventions et participations sont constatées en diminution de 18 % soit - 326 811 euros.

**Répartition 2020 des participations par domaines d'activités**



On peut relever les principaux éléments suivants :

- Fonction 3 : La culture : 388 855 euros contre 420 820 euros en 2019, soit une évolution de - 31 965 euros. La diminution s'explique par des financements ponctuels tels que le financement du projet DEMOS prévu en 2020 sur 6 mois. Les financements interviennent sur l'activité et les projets des établissements culturels :
  - le conservatoire : 252 650 euros ;
  - l'école d'arts du Beauvaisis : 69 750 euros ;
  - la maladrerie : 50 955 euros.
  - les médiathèques : 15 500 euros ;
- L'économie (fonction 9) : 367 836 euros (en diminution de 131 296 euros) pour financer les actions « permanentes » telles que les chantiers d'insertion où le dispositif « proch'emploi » et les actions ponctuelles comme le projet « entreprenariat ».
- Fonction 8 : Aménagement - environnement 313 000 euros pour le soutien d'éco-organismes au tri des déchets et pour le financement des activités de services (natura 2000 notamment)
- Le logement (fonction 7) pour 136 051 euros provenant de l'Etat pour le financement de nos actions en faveur de l'amélioration de l'habitat.

- Interventions sociales (fonction 5) 113 221 euros pour le financement de l'accueil des gens du voyage (aide au logement temporaire versée par la CAF).
- Les relais d'assistantes maternelle (fonction 6 – famille) : inscription à hauteur de 133 660 euros pour la gestion des relais d'assistantes maternelles.
- La sécurité (fonction 1) pour 74 160 euros. Des participations provenant essentiellement du FIPD (fonds interministériel de prévention de la délinquance) sur des actions ciblées (accompagnement renforcé, prévention de la radicalisation).

### 1.23 Les autres dotations compensatrices de l'Etat – articles 748314 à 74835 (954 000 euros)

Il s'agit de compensations sur les exonérations de CFE, CVAE, TF et TH.

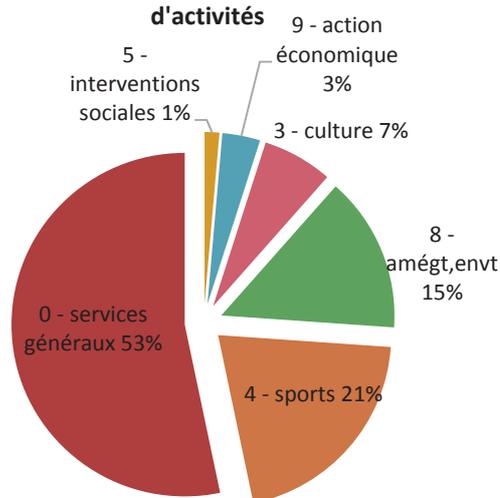
Pour le BP 2020, il est anticipé une augmentation de + 4 % (+204 562 euros) pour tenir compte du réalisé 2019.

A noter qu'à l'issue de la réforme de la suppression de la taxe d'habitation, lesdits articles vont prendre un poids prépondérant dans la structure des recettes des organismes percevant précédemment de la taxe d'habitation.

### 1.3 Chapitre 70 – Produits des services (5 587 094 euros)

Il est prévu une augmentation de 204 704 euros de ces recettes soit + 4%. Cette variation est à relativiser par le transfert de recettes liées aux mises à disposition de personnel auprès d'organismes tiers (Office de tourisme, comité de gestion du théâtre) du chapitre 013 vers le chapitre 70. Corrigée de ce transfert la variation est de + 48 000 euros.

**Répartition 2020 des produits des services par domaine d'activités**



- 64 % (3 576 570 euros) de ces recettes proviennent des remboursements de mise à disposition de personnels liés à la mutualisation des services entre la CAB, la ville de Beauvais, et l'office de tourisme de l'agglomération de Beauvais et de conventions de mise à disposition de personnels (essentiellement celles passées avec le comité de gestion du théâtre du Beauvaisis).
- 27 % des recettes proviennent des recettes « usagers » liées à la fréquentation des équipements de l'agglomération. Le montant prévu est de 1 501 635 euros, en augmentation de 4% (+ 60 235 euros) par rapport à 2018. Les recettes proviennent à 70 % des entrées prévues pour l'aquaspace et la piscine Trubert, à 22% des inscriptions aux équipements culturels et le reste provient des déchetteries, avec les reventes de cartons, ferrailles et batteries et des ventes de composteurs.
- 9 % des recettes sont dites « inter-budgets ». Il s'agit en 1<sup>er</sup> lieu des remboursements par les budgets annexes de la quote-part des frais généraux supportés par le budget principal. Ces frais généraux couvrent les domaines dits « transversaux » tels l'administration générale, les services juridiques, les assurances, les finances, les ressources humaines ... L'activité de ces services bénéficie à tous les budgets de l'agglomération (hors budgets de zone) et est refacturée à hauteur de :
  - assainissement : 358 232 euros ;
  - Transports : 108 353 euros ;
  - GNV : 21 056 euros ;
  - Pépinière : 17 662 euros ;
  - SPANC : 3 587 euros ;

Ces montants de refacturation des frais d'administration générale ont été établis au prorata de chaque budget et sur la base des dépenses réelles de fonctionnement, hors remboursements effectués dans le cadre des mutualisations, attributions de compensation et dotations de solidarité (données issues du dernier exercice clos du compte administratif 2018).

#### **1.4 Chapitre 013 – Atténuation de charges (84 058 euros)**

Il s'agit principalement des remboursements sur rémunération du personnel qui présentent une réalisation aléatoire d'une année à l'autre.

#### **1.5 Chapitre 75 – Autres Produits de gestion courante (164 812 euros)**

L'article 752 enregistre les locations d'immeubles (essentiellement la maison des services et des initiatives Harmonie pour 115 000 euros et la maladrerie pour 48 500 euros). Ce chapitre est prévu en baisse de 5% afin de tenir compte de la diminution de la demande de location de la maladrerie.

#### **1.6 Chapitre 042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections**

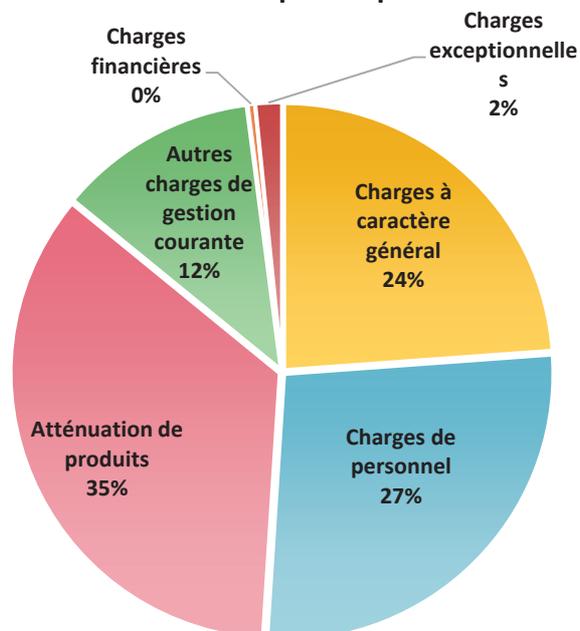
Ce chapitre retrace les opérations de reprises de subventions d'investissement liées au financement des équipements dits « transférables ». Il retrouve son équivalent en dépenses d'investissement. Compte tenu des subventions d'équipements reçues en 2019 sur des biens amortissables, la prévision 2020 est portée à 243 000 euros.

# 1 - LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| chap | Libellé                                    | BP 2018           | BP 2019           | BP 2020           | Variation     |
|------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 011  | Charges à caractère général                | 14 652 366        | 15 723 090        | 15 990 939        | 1,70%         |
| 012  | Charges de personnel                       | 17 814 264        | 18 092 529        | 18 216 711        | 0,69%         |
| 014  | Atténuation de produits                    | 23 612 500        | 23 638 501        | 23 439 000        | -0,84%        |
| 65   | Autres charges de gestion courante         | 7 226 918         | 7 692 255         | 8 045 643         | 4,59%         |
| 66   | Charges financières                        | 346 000           | 560 000           | 346 000           | -38,21%       |
| 67   | Charges exceptionnelles                    | 1 304 518         | 1 002 287         | 1 069 310         | 6,69%         |
| 023  | Virement à la section d'investissement (5) | 2 128 803         | 3 694 175         | 1 344 215         | -63,61%       |
| 042  | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 4 200 000         | 4 829 500         | 5 210 000         | 7,88%         |
|      | <b>total dépenses de fonctionnement</b>    | <b>71 285 369</b> | <b>75 232 337</b> | <b>73 661 818</b> | <b>-2,09%</b> |

## 2.1 Présentation par nature

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement par chapitre



## 2.11 Chapitre 011 - Charges à caractère général 15 990 939 euros

Ce chapitre totalise 24 % des dépenses réelles de fonctionnement et une augmentation de 1,70 % (+ 267 849 euros par rapport à 2019).

- 65 % de ce chapitre sont des dépenses de **prestations de services** (ligne 611). Les crédits passent de 10 013 499 euros en 2019 à 10 393 593 euros en 2020, soit une augmentation de 4 % (+ 380 094 euros). 88% de ces prestations sont dévolues à notre compétence déchets.
- **L'entretien et les réparations** (lignes 615.) sont prévus pour 1 408 428 (9 % du chapitre), et - 21 773 (-2%) euros par rapport à 2019. Ces crédits couvrent les différents contrats de maintenance des équipements, l'entretien des voiries et des terrains de l'agglomération et le « relamping » des zones d'activités, la maintenance des bâtiments, des véhicules et du matériel.
- Les lignes 60611 à 60613 regroupent les dépenses de **fluides** (eau, gaz, électricité) soit 7 % des dépenses de ce chapitre, pour un montant de 1 148 000 euros.
- Les lignes 60621 à 6068 couvrent les achats de fournitures diverses pour un montant total de 973 921 euros (en diminution de 56 994 euros soit - 6%). Ces fournitures sont nécessaires pour l'exercice de nos compétences (supports et matériaux des établissements culturels, sacs pour la collecte des déchets verts et achats de fournitures pour les activités sportives). Elles le sont aussi pour le fonctionnement régulier des services.
- La ligne 617 est proposée pour des études à hauteur de 369 040 euros avec notamment :
  - 180 000 euros pour les études consacrées à l'habitat ;
  - 80 000 euros pour un schéma de développement commercial ;
  - une enveloppe prévisionnelle de 50 000 euros est proposée pour d'éventuelles études en matière de fiscalité et de réglementation de l'agglomération ;
  - 45 000 euros pour les études à caractère économique.
- Les lignes 623 (473 509 euros) regroupent les dépenses de **publicité et publication**, elles sont en augmentation de 6 % soit + 28 729 euros. Augmentation due à des actions de communication liées à notre compétences économique et notamment la participation à des salons.
- **L'entretien des locaux** (6283), augmente de 14 % et atteignent 179 701 euros.
- **Les frais de location** (613) diminuent fortement (-34 %) pour atteindre 103 698 euros. Cette évolution due à la location des camionnettes pour distribuer sacs et bacs aux habitants effectuées en 2019. Prestation beaucoup plus réduite en 2020.
- Les **cotisations** (6281) sont proposées pour 139 131 euros.
- Ligne 626, avec 124 490 euros et qui correspond aux **frais de télécommunication et d'affranchissement** est en diminution de 5 %.
- Les frais de **déplacement, mission et réception** (625) sont en augmentation de 6 % et atteignent 110 149 euros.

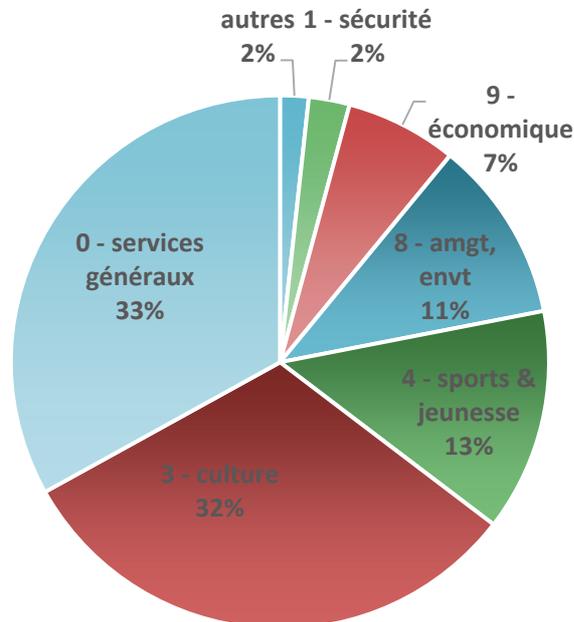
## 2.12 Chapitre 012 - Charges de personnel : 18 216 711 euros

Ce chapitre représente 27 % des dépenses réelles de fonctionnement, avec une augmentation contenue de + 1% (+ 124 182 euros). Comme indiqué dans le cadre des orientations budgétaires, ces charges sont difficilement compressibles, elles subissent le phénomène du glissement vieillesse technicité (GVT) qui correspond à la variation de la masse salariale à effectif constant (avancements d'échelons,ancements de grades, changements de cadres d'emplois).

A noter que cette prévision tient aussi compte de la mutualisation des services avec la ville de Beauvais.

La présentation par domaine d'activités des charges de personnel qui suit permet de mesurer l'importance des effectifs affectés à chaque secteur d'intervention de la CAB :

### répartition des charges de personnel par domaine d'activités



- services généraux : 6 026 791 euros, 33 % des dépenses : direction générale, DRH, informatique, finances, administration générale et autres services ressources. Tous ces services sont mutualisés avec la ville de Beauvais, d'où l'importance de la charge constatée. Ainsi, les remboursements obtenus (cf. chapitre 70) viennent minorer d'autant cette dépense qui incombe à l'agglomération. A noter qu'un bilan annuel de la mutualisation des services est présenté chaque année ;
- culture : 5 74 179 euros, 32 % des dépenses : conservatoire de musique, médiathèques, école d'arts, maladrerie et théâtre à Beauvais, direction et personnel d'entretien mutualisés ;
- sports et loisirs : 2 457 540 euros, 13 % : direction mutualisée, Aquaspace, piscine J - Trubert et gymnases ;
- aménagement et l'environnement : 2 007 820 euros, 11 %. Aménagement, environnement déchets ;
- économie : 1 223 692 euros, 7 % : Economie, chantiers école, commerce, tourisme ;
- sécurité : 448 822 euros, 2 % : prévention sécurité
- autres : 311 867 euros , 2 % : relais d'assistantes maternelles, habitat et politique de la ville.

### **2.13 Chapitre 014 - Atténuation de produits : 23 439 000**

Les atténuations de produits représentent 35 % des dépenses réelles de fonctionnement et totalisent 23 439 000 en 2020, soit une diminution en valeur de - 199 501 euros par rapport à 2019 et couvrent :

- Articles 71921 Les attributions de compensation positives et la dotation de solidarité communautaire sont identiques à celles de 2019 (21 728 501 euros)
- Article 739223 Le fonds national de péréquation des recettes fiscales intercommunales et communales (FPIC) : 1 000 499 euros en diminution de 219 501 euros.

Pour rappel, ce fonds de péréquation horizontale créé dans le cadre de la loi de finances 2012 se traduit par un prélèvement en dépenses sur les ressources de l'agglomération ainsi que sur celles des communes membres de notre collectivité, selon la répartition par communes qui nous est notifiée par la préfecture et conformément aux dispositions de droit retenues pour notre établissement.

Depuis 2013, l'application du dispositif « de droit commun » est intégrée au projet de budget, sachant que l'agglomération peut, par délibération votée avant le 30 juin 2017, décider d'adopter l'un des régimes dérogatoires fixé par la loi de finances.

La loi de finances pour 2012 avait prévu que l'enveloppe du FPIC atteigne 2 % des recettes fiscales (soit un montant d'1,2 milliard d'euros) des communes et de leurs groupements en 2016. En 2012, les ressources de ce fonds étaient fixées à 150 millions d'euros, 360 millions d'euros en 2013, 570 millions d'euros en 2014 et 780 millions d'euros en 2015.

La loi de finances pour 2016 a limité la progression du fonds à 1 milliard d'euros, reportant l'objectif initial à 2017. La loi de finances pour 2017 a reconduit ce montant, reportant encore d'une année l'objectif initial à 2 % des recettes fiscales à 2018.

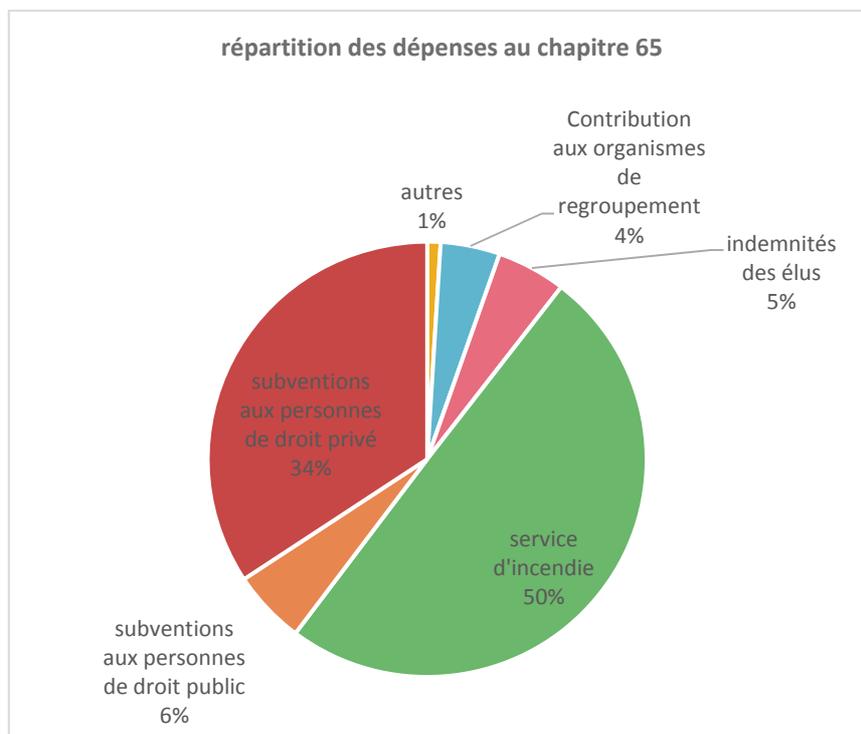
La LFI 2018 a gelé pour un troisième exercice consécutif les ressources du FPIC à 1 milliard d'euros mais supprime en plus l'objectif final de 2 % des recettes fiscales, actant un gel définitif de ce dispositif qui a progressé de plus de 210 millions d'euros par an entre 2012 et 2016. Le PLF 2019 s'inscrit dans ce mouvement.

### **2.134 Reversements, restitutions et prélèvements divers - articles 7391178 et 7398**

Ces articles comptabilisent d'une part (article 7398) le reversement de la taxe de séjour perçue par l'agglomération sur l'année, à l'office du tourisme de l'agglomération de Beauvais (cf. recettes de fonctionnement- chapitre 73 1.15 article 7362) **estimé à 200 000 euros pour 2020**, et d'autre part (article 7391178) les reversements de la taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) à opérer suite aux décisions de restitution qui nous sont transmises ponctuellement en cours d'exercice par la direction départementale des finances publiques de l'Oise (DDFIP), reversements **estimés à 10 000 euros au BP 2020**.

### **2.14 Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante : 8 045 643 euros**

Ce chapitre totalise 12 % des dépenses réelles de fonctionnement, dépenses en augmentation de 5 % ou + 353 388 euros par rapport à 2019.



**La contribution au service incendie des communes de la CAB pour 50 % de ce chapitre (article 6553 avec 4 000 000 euros)**

**Les subventions aux personnes de droit privé couvrent 34 % du chapitre et totalisent 2 762 767 euros**, elles sont constatées en augmentation de 6 % (+ 215 521 548 838 euros).

Le détail des subventions attribuées est produit en annexe de la maquette officielle. Les plus importantes vous sont présentées ci-dessous :

- théâtre du Beauvaisis : subvention de 1 046 000 euros allouée au CGTB (comité de gestion du théâtre du Beauvaisis) en augmentation de +20 00 euros pour financer le spectacle d'inauguration du nouveau théâtre du Beauvaisis ;
- les subventions versées pour les actions en faveur des personnes en difficulté (contrat de ville) sont stables à 403 000 euros ;
- contrat local de sécurité. Montant quasi identique à celui de l'an dernier : 372 678 euros ;
- le secteur économique augmente ses subventions de + 66 % en passant de 412 000 euros en 2019 à 683 400 euros en 2020 :
  - Augmentation des subventions :
    - Maison de l'emploi et de la formation : + 58 000 euros soit un total de 306 000 euros ;
    - Oise Ouest Initiatives : + 500 euros soit un total de 61 500 euros ;
    - Appel à projet « rev'agro » : + 10 000 euros soit un total 40 000 euros ;
  - Nouvelles subventions :
    - « méthaniseur » : 130 000 euros ;
  - Maintien des autres subventions : incubateur, stratexio

Ces subventions seront individuellement soumises à l'approbation du conseil communautaire.

- Les subventions accordées pour les moyens généraux (109 689 euros) sont en augmentation de 11 par rapport à celles de l'an dernier.

Les charges liées aux indemnités des élus (art 653.) pour un montant de 410 916 euros en augmentation de 4%

Les subventions aux autres organismes publics (6 % du chapitre, 440 000 euros), dont 93 % (410 000 euros ) correspondent à la subvention attribuée à l'office de tourisme de l'agglomération de Beauvais.

Les contributions aux organismes de regroupement (4 % du chapitre, 352 595 euros), pour nos contributions, elles sont en forte augmentation (+95%), évolution liée à celle de nos contributions intercommunales ayant en charge la compétence GEMAPI (gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations) qui passe de 88 000 euros à 194 000 euros. Ces contributions sont détaillées en annexes budgétaires (Syndicat mixte de l'Aéroport de Beauvais-Tillé, PETR , pôle métropolitain de l'Oise).

Les autres dépenses de ce chapitre (79 353 euros) concernent les redevances et droits d'accès aux logiciels professionnels et les créances admises en non-valeur.

## 2.15 Les autres chapitres budgétaires des dépenses de fonctionnement

### **2.15.1 - Chapitre 66 - Charges financières**

Les charges financières représentent une très faible part des dépenses réelles de fonctionnement (0,45 %), avec un total de **346 000 euros**.

Il s'agit des charges liées aux intérêts de la dette qui se décomposent entre :

- **347 500 euros** de remboursement annuel à l'échéance des intérêts de la dette. Seuls 250 000 euros sont liés aux intérêts des emprunts en cours. Les inscriptions supplémentaires sont anticipées sur la base de futurs emprunts (fin 2019 et 2020) et pour tenir compte des éventuelles hausses de taux.

- ce chapitre reprend également la prévision du remboursement des intérêts courus non échus (ICNE) qui, en intégrant l'hypothèse de nouveaux emprunts, **est estimée à (-) 16 500 euros**. Les ICNE 2019 étant supérieurs à ceux de 2020.

Par ailleurs, le solde de ce chapitre est consacré à l'estimation des intérêts liés à l'utilisation de la ligne de trésorerie (15 000 euros).

### **2.15.2 - Chapitre 67 - Charges exceptionnelles (1 069 310 euros)**

Les dépenses sur ce chapitre sont principalement (99 %) celles prévues pour l'équilibre de la section de fonctionnement de budgets annexes.

La subvention prévisionnelle d'équilibre versée au budget annexe transports pour 1 045 210 euros (850 220 euros au BP 2019). Cette augmentation permet de financer la mise en place d'un programme de circulation douce.

Nb : il est rappelé que budget a un caractère industriel et commercial, soumis par conséquent au principe d'équilibre financier posé par l'article L.2224-1 du code général des collectivités territoriales (CGCT), aux termes duquel « les budgets des services publics à caractère industriel ou commercial doivent être équilibrés en recettes et en dépenses ». Toutefois, l'article L. 2224-2 du CGCT dispose que le conseil communautaire peut décider une prise en charge par le budget principal lorsque celle-ci est justifiée par des exigences du service public. C'est ainsi qu'une délibération spécifique doit être adoptée pour allouer cette subvention et est soumise à l'approbation du conseil communautaire.

La subvention prévisionnelle d'équilibre versée au budget annexe pépinière et hôtel d'entreprises pour 13 000 euros (40 967 euros au BP 2019).

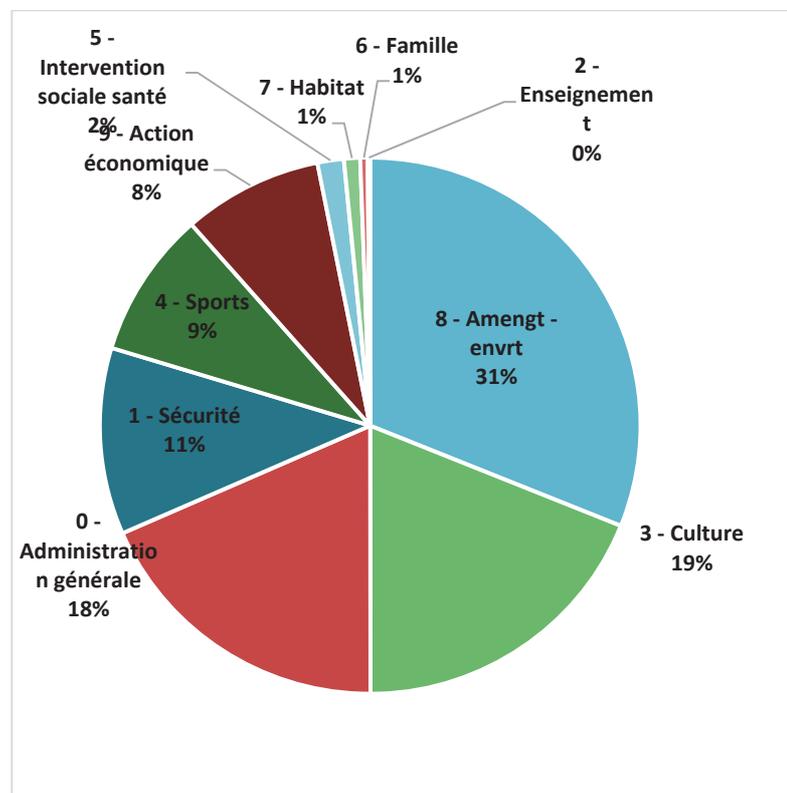
### 2.15.3 - Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections et chapitre 023 virement à la section d'investissement

Ces chapitres correspondent aux dotations aux amortissements à opérer sur l'année 2020 pour un montant prévisionnel de 5 210 000 euros (chapitre 042) et au virement à la section d'investissement de 1 390 215 euros (chapitre 023).

Ces deux chapitres constituent l'autofinancement de notre établissement (contrepartie en recettes d'investissement), qui passe donc de 8 523 675 euros en 2019 à 6 600 215 euros en 2020 (-23 %).

## 2.2 Présentation par domaine d'activités

La répartition des dépenses réelles de fonctionnement 2019 par grands secteurs se présente comme suit, déduction faite des reversements de fiscalité, opérations d'ordre et opérations non ventilables :



- **l'aménagement, services urbains (fonction 8)** est le premier secteur de dépenses (13 454 414 euros) et est en augmentation de 9 % par rapport à 2019, et concerne essentiellement :
  - o la collecte et le traitement des ordures ménagères pour 10 378 906 euros en augmentation de 6% (+ 616 818 euros) liée à l'évolution du coût de collecte des ordures ménagères
  - o l'Aménagement : 1 210 043 euros dont 86 % (1 040 731 euros) sont prévus pour la rémunération du personnel.
  - o les transports urbains avec 1 045 210 euros pour la subvention au budget annexe transports
  - o l'entretien des réseaux eaux pluviales (194 000 euros).

- **La culture (8 165 780 euros)** est le deuxième secteur de dépenses, en augmentation de 1 %. Outre la subvention versée au CGTB (13 % et 1 046 000 euros), les frais de personnels représentent une très large part des dépenses (70 %, 5 740 179 euros) :  
 Les autres crédits (dépenses courantes) sont affectés aux cinq équipements culturels pour leurs activités (développement des collections pour les médiathèques, le projet DEMOS et les cours pour le conservatoire, les cours, ateliers et exposition pour l'école d'arts, la programmation culturelle et l'organisation de salons pour la maladrerie.
- **les services généraux : 7 891 520 euros en 2020** sont en diminution de 5 %. Les dépenses de ce domaine sont celles nécessaires au fonctionnement courant de l'agglomération et concernent :
  - o **les frais d'administration générale** pour 7 043 143 euros ;
  - o les dépenses de **communication, fêtes et cérémonies** (515 611 euros) dont 71 % couvrent les frais de personnel.
  - o les dépenses liées au fonctionnement de **l'assemblée** (indemnités des élus et charges afférentes 414 566 euros).
- **la sécurité intérieure** : 4 869 512 euros, dont 82 % pour notre contribution au SDIS, (4 000 000 euros), le reste pour La prévention sécurité (869 512 euros).
- **Sports et jeunesse : 3 815 464 euros en 2020** avec notamment **3 258 814 euros** pour l'Aquaspace la **piscine Jacques-Trubert**, **438 445 euros** pour les **gymnases** d'Allone, de Tillé, de Bailleul sur Thérain et la halle des sports de Bresles :
- **L'action économique : 3 618 841 euros**, en augmentation 2 % dont 1 733 722 euros pour les interventions économiques, 575 137 pour l'action touristique, 257 409 pour le commerce et 52 213 euros pour les **manifestations d'animation locale**.
- **Interventions sociales : 681 854 euros** dont **403 000 euros** pour les subventions allouées dans le cadre du **contrat de ville**, 273 675 euros pour le fonctionnement des aires des **gens du voyage** et le reste pour le fonctionnement régulier des services.
- **l'habitat : 417 211 euros**
- la famille : **196 017 euros** pour les **relais d'assistantes maternelles**
- **l'enseignement** avec **59 000 euros**

## B - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

### 1- LES RESSOURCES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé                                | BP 2018           | BP 2019           | BP 2020           | Variation     |
|-------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 13    | Subventions d'investissement           | 5 128 500         | 5 269 904         | 6 700 141         | 27,14%        |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées          | 6 746 879         | 8 015 216         | 6 318 904         | -21,16%       |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves    | 2 030 000         | 2 100 000         | 2 100 000         | 0,00%         |
| 165   | Dépôts et cautionnements reçus         | 13 000            | 8 000             | 13 000            | 62,50%        |
| 45    | Opérations pour compte de tiers        |                   | 300 000           | 200 000           | -33,33%       |
| 021   | Virement de la sect° de fonctionnement | 2 128 803         | 3 694 175         | 1 344 215         | -63,61%       |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections | 4 200 000         | 4 829 500         | 5 210 000         | 7,88%         |
| 041   | Opérations patrimoniales               | 0                 | 0                 | 115 384           | -             |
|       | <b>total recettes d'investissement</b> | <b>20 247 182</b> | <b>24 216 795</b> | <b>22 001 644</b> | <b>-9,15%</b> |

#### 1.1 Chapitre 13 - Subventions d'équipement (6 700 141 euros)

Ces crédits correspondent aux subventions d'équipement attendues sur les opérations d'investissement engagées et sont constitués notamment de :

- **théâtre** (201403) : 5 400 000 euros des différents partenaires (Europe, Etat, région et département) pour solder le dossier.
- **zone d'activités économiques** (201521) : 480 000 euros pour la participation de l'Etat pour financer les dépenses hors taxe liées au contrat de performance énergétique (CPE) ;
- **eaux pluviales** (201510) : 250 417 euros reversés par les communes , soit 50 % des dépenses HT ;
- **aquaspace** (201504) : 193 000 euros pour les travaux de mises au normes et d'amélioration de la performance énergétique de l'équipement
- **maladrerie** (200509) : 154 080 euros pour le financement des travaux de la toiture ;

#### 1.2 Chapitre 16 - Emprunts

L'emprunt d'équilibre de **6 318 904 euros** correspond au besoin de financement des investissements inscrits au budget primitif 2020 et est en hausse par rapport à l'inscription des BP 2019 .

#### 1.3 Les recettes financières - Chapitres 10, 165 et 27

Le chapitre 10 – dotations et fonds propres – totalise 2,10 **millions d’euros** en 2020 correspond à l’estimation du fonds de compensation de la taxe sur la valeur ajoutée (FCTVA) sur les investissements réalisés.

L’article 165 enregistre, tant en recettes qu’en dépenses, les cautions perçues et remboursées pour de la location des emplacements de l’aire d’accueil des gens du voyage (10 000 €) ainsi que les locations des bureaux au sein de la maison des services et des initiatives harmonie (3 000 €).

#### **1.4 Les recettes d’ordre d’investissement – Chapitres 021 et 040**

Ces recettes d’ordre pour 1 390 215 euros au chapitre 021 et pour 5 210 000 euros au chapitre 040 – correspondent aux montants inscrits en dépenses de fonctionnement, réciproquement au titre du prélèvement en provenance de la section de fonctionnement et des dotations aux amortissements de l’exercice.

## **2- LES EMPLOIS D’INVESTISSEMENT**

| Chap.   | Libellé                                  | BP 2018           | BP 2019           | BP 2020           | Variation     |
|---------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 20 à 23 | Total des opérations d'équipement        | 17 417 582        | 21 515 795        | 18 882 260        | -12,24%       |
| 16      | Emprunts et dettes assimilées            | 2 189 600         | 2 208 000         | 2 526 000         | 14,40%        |
| 45      | Opérations pour compte de tiers          |                   | 300 000           | 200 000           | -33,33%       |
| 27      | Autres immobilisations financières       | 450 000           |                   |                   |               |
| 040     | Opérat° ordre transfert entre sections   | 190 000           | 193 000           | 278 000           | 44,04%        |
| 041     | Opérations patrimoniales                 | 0                 | 0                 | 115 384           |               |
|         | <b>Total des opérations d'équipement</b> | <b>20 247 182</b> | <b>24 216 795</b> | <b>22 001 644</b> | <b>-9,15%</b> |

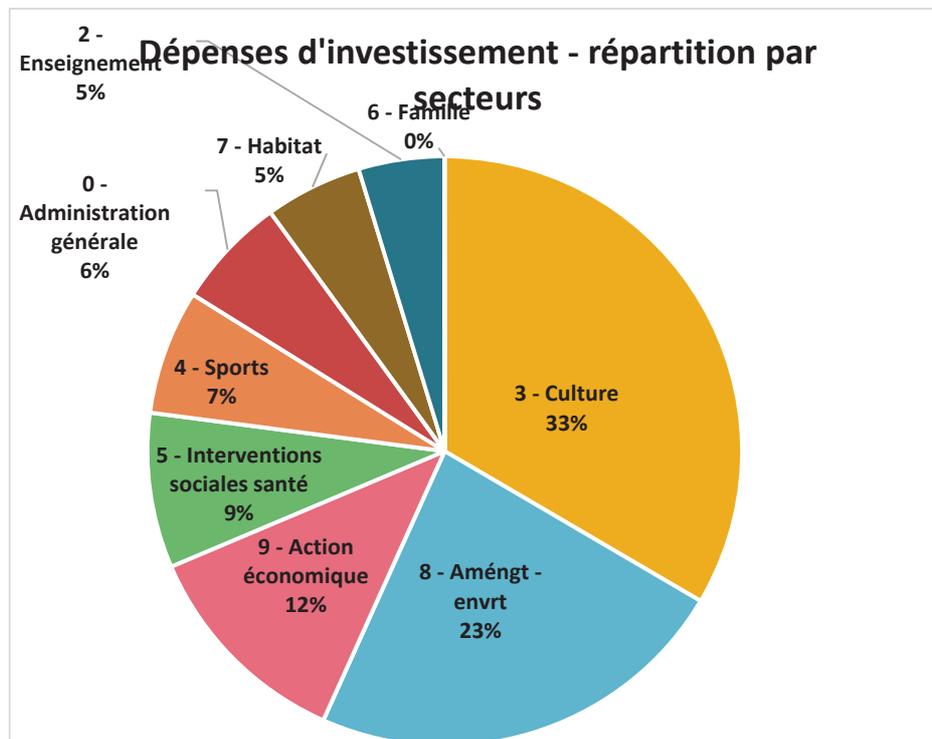
#### **2.1 Les dépenses financières - chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées**

Le chapitre 16 est estimé à **2 526 000** et enregistre une augmentation de + 318 000 euros par rapport à 2019. Ce chapitre intègre les échéances de remboursement en capital en cours

A noter par ailleurs l’inscription de 13 000 euros de remboursements de cautions à ce chapitre.

#### **2.2 Opérations d’équipement et subventions d’équipement versées : 18 882 260 euros**

La répartition par domaine d'intervention (hors dépenses d’ordre et d’emprunt) de cette programmation annuelle est la suivante :



- **33 % sont consacrés à la culture : 6 323 235 euros** dont principalement :
  - opération 201403 – **Nouveau projet théâtre** : 5 784 464 euros pour terminer les travaux ;
  - opération 201903 : **réhabilitation de l'école d'art du Beauvaisis** pour 150 000 euros ;
  - l'opération 200509 – **Réhabilitation de la maladrerie** : 146 000 euros ;
  - l'opération 201502 – **Equipements culturels** : 118 651 euros prévus pour les équipements spécifiques des établissements culturels.
  - l'opération 201503 – **Bâtiments culturels** : 50 000 euros prévus pour les bâtiments culturels ;
  
- **L'aménagement et services urbains, environnement : 4 382 085 euros** avec notamment :
  - **les fonds de concours aux communes membres** :
    - Opération 201507 – **Fonds de développement communautaire** : 250 000 euros ;
    - Opération 201511 – **Fonds de concours voirie** : 200 000 euros.

Il est rappelé que ces fonds sont votés en autorisation de programme. Les montants prévus au budget ne concernent pas les attributions de subvention mais leur paiement. Le cas échéant, ils peuvent être révisés lors des décisions modificatives.

- opération 201527 – **Programme de rénovation urbaine** : 820 525 euros ;
- **les eaux pluviales** : Opération 201510 travaux : 553 000 euros ;
- **les investissements liés à notre compétence « environnement »** :
  - opération 201509 – **Acquisition de conteneurs OM** : 268 000 euros ;
  - opération 201520– **Travaux sur déchetteries, points verts et points d'apport volontaire et points verts** : 240 000 euros dont 150 000 euros pour la mise aux normes, les travaux de chauffage de l'isolation de la déchetterie-recyclerie de Crévecoeur le grand ;
- opération 201515 – **Système d'information géographique**: 234 000 euros ;
- les opérations sous concession : Opération 201602 « **ZAC Vallée du Thérain** », pour un montant de **450 000 euros** et 201802 « **Zac Boulenger** » pour un montant de **417 710 euros** Ces

projets de zone ont été concédés à un aménageur (la SAO). Les montants correspondent à la participation de l'agglomération versée au concessionnaire au titre de la réalisation des équipements publics ;

- La subvention d'équilibre du **budget annexe transport** pour 633 600 euros ;
- **Le pôle d'échanges multimodal** , opération 201907 et 230 000 euros pour des études préalables.
  
- **L' action économique et tourisme : 2 247 220 euros** répartis sur les principales opérations suivantes :
  - opération 201521 « **zone d'activité économique** ». 1 090 600 euros inscrits pour
    - les travaux liés au contrat de performance énergétique passé avec la société SATELEC pour un montant de 90 600 euros, ces travaux permettront une économie sur les couts de l'éclairage public.
    - les travaux de voirie pour 1 000 000 euros.
  - Une nouvelle opération est créer afin d'identifier les aides apportée à l'innovation agricole : **opération 202004 « aide à l'innovation agricole »** pour un montant de 413 125 euros. La subvention votée le 14 octobre 2019 au projet pima@tec entre dans cette opération.
  - 290 250 euros sont inscrits afin d'équilibrer la section d'investissement du budget annexe hôtel et **pépinière** d'entreprises (imputation à l'article 2041642) ;
  - 197 000 euros sont inscrits sur **l'opération 201516 « aide à l'immobilier d'entreprises »**
  - **Opération 201905 « aires de camping-cars »** : 150 000 euros ;
  - **50 000 euros** sont proposés pour un fonds de concours « **petit patrimoine rural** » au bénéfice des communes (opération 201804) .
  
- **L'intervention sociale : 1 604 000 euros**, englobe trois opérations :
  - **opération 201701 : Terrains familiaux et gens du voyage** avec une inscription de **1 284 000 euros** pour l'acquisition de terrains ;
  - **opération 201902 : Equipement de santé.** Cette nouvelle opération est proposée afin de concourir aux projets lancés dans ce domaine. Elle est ouverte à hauteur de 300 000 euros ;
  - **opération 201523 : Travaux sur les aires (actuelles) des gens du voyage** pour 20 000 euros.
  
- **Le domaine sportif : 1 288 470 euros** avec essentiellement :
  - **opération 201803 – Piscine Trubert** 589 150 euros pour des gros travaux sur le chauffage ;
  - **opération 201504 – Aquaspace** – 556 800 euros prévus pour divers aménagements de mise aux normes de l'Aquaspace ;
  - **opération 201505 – Equipements gymnases** – 122 320 euros proposés pour les diverses dépenses des gymnases.
  
- **Les services généraux : 1 153 750 euros** :
  - **opération 200202 : siège agglo. 470 000 euros** pour des travaux d'aménagement du siège suite à l'acquisition des locaux rue Desgroux en 2018.
  - **683 750 euros sont affectés à l'opération 201501** (équipements généraux) qui globalise les besoins généraux et récurrents tels que les équipements informatiques, le mobilier de bureau , les véhicules et les gros travaux d'entretien du siège.

- **Le logement : 1 000 000 euros**, le tout sur l'opération 201606 - Aides à l'habitat. Ce montant comprend les aides à la pierre de l'agglomération.
- **L'enseignement avec 880 000 euros pour le versement de fonds de concours pour :**
  - o L'institut Lasalle (opération 201525) : 750 000 euros.
  - o Le département de l'Oise (opération 200614 - Collèges) : 130.000 € correspondent à notre participation annuelle à la reconstruction des collèges.
- La famille 3 500 euros pour l'équipement des **relais d'assistantes maternelles (opération 201508)**.

### Situation des autorisations de programmes et crédits de paiement (AP/CP)

Le tableau ci-dessous rappelle la situation actuelle des AP/CP et est conforme au projet de délibération présenté au cours de cette même séance du conseil communautaire pour la mise à jour des AP/CP :

| Intitulé  | Montant des AP 2020                        |                             |                   | Montant des crédits de paiements |                   |                  |                   |
|---|--|-----------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|   | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice 2020 | Total cumulé      | CP réalisés au 31/12/2019        | 2020              | n+1              | Restes à financer |
| 200509 Maladrerie st Lazare                     | 1 596 768                                  | 30 000                      | 1 626 768         | 1 480 768                        | 146 000           | 0                | 0                 |
| 200614 Participation collèges                   | 2 166 607                                  | 0                           | 2 166 607         | 2 032 035                        | 130 000           | 0                | 4 572             |
| 200710 CFA                                      | 10 034 011                                 | 0                           | 10 034 011        | 9 997 287                        | 0                 | 36 724           | 0                 |
| 200806 Construction déchetterie                 | 2 274 000                                  | -16 300                     | 2 257 700         | 2 257 700                        | 0                 | 0                | 0                 |
| 201403 Nouveau projet théâtre                   | 21 000 000                                 | 0                           | 21 000 000        | 15 215 536                       | 5 784 464         | 0                |                   |
| 201507 Fonds de développement communautaire     | 1 840 200                                  | 0                           | 1 840 200         | 1 032 917                        | 250 000           | 250 000          | 307 283           |
| 201510 Eaux pluviales programme pluriannuel     | 4 425 000                                  | 0                           | 4 425 000         | 3 308 337                        | 563 000           | 500 000          | 53 663            |
| 201511 Voirie fonds de concours                 | 1 200 000                                  | 0                           | 1 200 000         | 728 254                          | 200 000           | 150 000          | 121 747           |
| 201516 Aide à l'implantation d'entreprise       | 450 000                                    | 0                           | 450 000           | 111 525                          | 197 000           | 141 475          | 0                 |
| 201527 Programmes de rénovation urbaine         | 3 400 000                                  | 0                           | 3 400 000         | 1 641 123                        | 820 525           | 900 000          | 38 352            |
| 201606 Aides à l'habitat                        | 6 789 974                                  | 0                           | 6 789 974         | 2 889 803                        | 1 000 000         | 1 000 000        | 1 900 171         |
| 201804 Fonds de concours petit patrimoine rural | 300 000                                    | 0                           | 300 000           | 50 000                           | 50 000            | 50 000           | 150 000           |
| 201902 Equipements de santé                     | 300 000                                    | 100 000                     | 400 000           | 100 000                          | 300 000           | 0                | 0                 |
| 201907 Pole d'échange multimodal                | 740 000                                    | 0                           | 740 000           | 25 000                           | 230 000           | 230 000          | 255 000           |
| 201525 LaSalle                                  | 0  | 2 250 000                   | 2 250 000         | 0                                | 750 000           | 750 000          | 750 000           |
| 202004 Innovation agricole                      | 0  | 700 000                     | 700 000           | 0                                | 413 125           | 286 875          | 0                 |
| <b>Total</b>                                    | <b>56 516 560</b>                          | <b>3 063 700</b>            | <b>59 580 260</b> | <b>40 870 284</b>                | <b>10 834 114</b> | <b>4 295 074</b> | <b>3 580 788</b>  |

### 2.4 - Les dépenses d'ordre d'investissement - Chapitre 040

Ces dépenses d'ordre - pour 278 000 euros au chapitre 040 - correspondent aux montants inscrits en recettes de fonctionnement au titre de l'amortissement des subventions d'investissement perçues (cf. explication au chapitre 042 - section de fonctionnement - recettes d'ordre).

## II - BUDGETS ANNEXES

### A- ASSAINISSEMENT

#### 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

##### 1.1 Recettes

| Chap. | Article | Libellé                        | BP 2019          | BP 2020          | var.          | Explications  |
|-------|---------|--------------------------------|------------------|------------------|---------------|---|
| 70    | 704     | Travaux                        | 600 000          | 770 200          | 28%           | Remboursement de branchement et participation constructeurs   |
| 70    | 70611   | Redevance d'assainissement     | 5 600 000        | 5 500 000        | -2%           | Produit de surtaxe assainissement   |
| 70    | 7084    | Mise à dispo. de pers.facturée | 97 980           | 91 860           | -6%           | Mise à disposition de personnel sur le budget annexe SPANC  |
| 74    | 741     | Primes d'épuration             | 450 000          | 300 000          | -33%          | Prime épuration versée par l'agence de l'eau (les agences diminuent cette participation pour palier le prélèvement de l'Etat sur le budget de ces agences). |
| 042   | 777     | Quote part subvent° d'investi  | 471 000          | 490 000          | 4%            | Amortissement des subventions reçues (contrepartie en dépense d'investissement à l'article 139)   |
|       | -       | autres                         | 10 945           | 9 957            | -9%           |   |
|       | -       | <b>Total :</b>                 | <b>7 229 925</b> | <b>7 162 017</b> | <b>-0,94%</b> | -   |

##### 1.2 Dépenses

| Chap. | Article     | Libellé                        | BP 2019 | BP 2020 | var. | Explications   |
|-------|-------------|--------------------------------|---------|---------|------|--|
| 011   | 604         | Achat d'étude                  | 80 800  | 98 000  | 21%  | - Suivi de l'incidence des rejets des stations<br>- suivi mesure compensatoire de la STEP de St Paul<br>- inspection télévisée des réseaux   |
| 011   | 6061        | Fournitures non stockables     | 860 000 | 606 200 | -30% | Diminution de la consommation de gaz compte tenu de l'arrêt du sécheur de boues  |
| 011   | 6062        | Prod. de traitement            | 293 000 | 310 000 | 6%   | Produits chimiques pour les stations d'épuration   |
| 011   | 6063 à 6068 | Fournitures                    | 137 100 | 136 300 | -1%  | Dépenses dévolues en grande partie à l'achat de produits d'entretien pour les stations d'épuration et tampons de regard.                     |
| 011   | 611         | Sous traitance générale        | 71 500  | 59 500  | -17% | - mission de contrôle de bon raccordement<br>- convention méditation de l'eau<br>- étude harmonisation du prix de l'assainissement collectif |
| 011   | 615.        | Maintenance                    | 220 210 | 243 245 | 10%  | Entretien et maintenance de la station d'épuration, des équipements, des réseaux, des matériels et des véhicules.                            |
| 011   | 6227        | Frais d'actes & de contentieux | 25 000  | 25 000  | 0%   | Indemnisation des associations de la vallée du Thérain   |

|     |       |  |                  |                  |               |   |
|-----|-------|--|------------------|------------------|---------------|---|
| 011 | 6248  | Divers                                 | 413 000          | 600 000          | 45%           | Traitement et évacuation des boues liquides des stations d'épuration. L'augmentation s'explique par la nécessité de diriger le traitement des boues en centre de compostage au lieu de les traiter avec le sécheur de boues. Nécessité technique et environnementale. |
| 011 | 6287  | Remboursements de frais                | 326 591          | 358 732          | 10%           | Remboursement de frais au budget principal (cf. recettes de fonctionnement du budget principal)   |
| 011 | 63512 | Taxes foncières                        | 74 000           | 16 000           | -78%          | Taxe foncière sur les stations d'épuration  |
| 012 | -     | Charges de personnel                   | 1 322 383        | 1 422 554        | 8%            | Évolution normale du GVT "glissement vieillesse technicité"   |
| 66  | 66    | Intérêts des emprunts et dette         | 745 000          | 668 000          | -10%          | Selon échéancier des emprunts en cours.   |
| 042 | 6811  | Dota.Amortis.sur immos.                | 2 068 860        | 2 100 000        | 2%            | Total des amortissements des biens renouvelables  |
| 023 | 023   | Virement à la section d'investissement | 412 057          | 373 881          | -9%           | Excédent de fonctionnement affecté à l'investissement (contrepartie en recette d'investissement)  |
|     | -     | autres                                 | 180 424          | 144 605          | -20%          | Frais de fonctionnement généraux, assurances, honoraires démarche qualité, ...  |
|     | -     | <b>Total :</b>                         | <b>7 229 925</b> | <b>7 162 017</b> | <b>-0,94%</b> | -   |

## 2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

### 2.1 Ressources

| Chap. | Article            | Libellé  | BP 2019          | BP 2020          | var.         | Explications  |
|-------|--------------------|--|------------------|------------------|--------------|---|
| 13    | 13111              | Subventions d'investissement                           | 530 000          | 590 000          | 11%          | Subventions de l'agence de l'Eau  |
| 16    | 1641               | Emprunts en euros                                      | 3 776 914        | 4 709 883        | 25%          | Niveau de recours à l'emprunt nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement   |
| 45    | 4582               | Opérations d'investissement sous mandats               | 1 265 800        | 1 086 067        | -14%         | Travaux pour comptes de tiers, Le détail par opération est indiqué en annexe de la maquette budgétaire.   |
| 041   | 2031-21351 et 2315 | Transferts de déduction de TVA                         | 447 169          | 602 264          | 35%          | Opération comptable d'ordre liée :<br>-au régime de transferts de droit à déduction de la TVA en vigueur jusqu'au 31/12/2019<br>- au remboursement des avances sur marchés publics<br>Contrepartie en dépenses d'investissement |
| 040   | 28...              | Opérations d'ordre de transfert entre sections         | 2 068 860        | 2 100 000        | 2%           | Amortissements des immobilisations (contrepartie en dépenses de fonctionnement à l'article 6811)  |
| 021   | 021                | Virement en provenance de la section de fonctionnement | 412 057          | 373 881          | -9%          | Excédent des recettes de fonctionnement sur les dépenses de fonctionnement affecté à l'investissement (contrepartie en dépense de fonctionnement)   |
|       | -                  | autres   | 447 169          | 0                | -100%        |   |
|       | -                  | <b>Total :</b>   | <b>8 947 969</b> | <b>9 462 095</b> | <b>5,75%</b> | -   |

## 2.2 Emplois

Les chapitres 21 et 23 sont regroupés dans la présentation du tableau ci-dessous afin de globaliser les crédits par opération.

| Chap.   | Article             | Libellé  | BP 2019          | BP 2020          | var.         | Explications  |
|---------|---------------------|--|------------------|------------------|--------------|---|
| 21 & 23 | 21351 / 2154 & 2315 | Travaux, matériels et installations <b>STEP</b>            | 460 000          | 1 285 000        | 179%         | Travaux sur stations d'épuration dont 800 000 euros pour les travaux de reconstruction de la STEP de la Neuville en Héz   |
| 21 & 23 | 2135 & 23151        | travaux & installations <b>RESEAUX</b>                     | 2 310 000        | 2 183 000        | -5%          | Travaux de création et de réhabilitation de réseaux. Extension suite à permis de construire ou réhabilitation réseaux (dont 360 000 euros pour la rue de la Priaire à Troissereux). Travaux d'extension et de réhabilitation prévus à Milly sur Thérain et Crévecoeur le Grand. |
| 21      | 21351               | travaux & installations <b>BRANCHEMENTS</b>                | 410 000          | 367 000          | -10%         | Programme annuel de branchements liés aux permis de construire. Augmentation liée à l'extension du périmètre.   |
| 21 & 23 | 2154 & 2315         | Matériels industriels <b>POSTES DE RELEVAGE</b>            | 305 000          | 265 000          | -13%         | Programme annuel de renouvellement d'équipement hydraulique et d'auto-surveillance. Création de chambre de vannes et mise en sécurité de postes de refoulement des eaux usées.  |
| 20      | 2031                | Frais d' <b>Etudes</b>                                     | 65 000           | 474 264          | 630%         | Investigations complémentaires aux études effectuées les années précédentes + analyses HAP (hydrocarbures aromatiques polycycliques : diagnostic amiante) + étude de défaillance + étude désodorisation   |
| 16      | -                   | Emprunts et dettes assimilés                               | 3 102 000        | 2 670 000        | -14%         | Selon échéancier des emprunts en cours  |
| 041     | 2762                | <i>Créances sur transferts de droit à déduction de TVA</i> | 447 169          | 602 264          | 35%          | <i>contrepartie en recettes d'investissement</i>  |
| 040     | -                   | Amortissement des subventions                              | 471 000          | 490 000          | 4%           | Amortissement des subventions perçues finançant des biens eux-mêmes amortissables, contrepartie en recettes de fonctionnement   |
| 45      | 4581                | Opérations d'investissement sous mandats                   | 1 265 800        | 1 086 067        | -14%         | Comptes de tiers (cf explications en ressources d'investissement ci-dessus)   |
|         | -                   | autres   | 112 000          | 39 500           | -100%        |   |
|         | -                   | <b>Total :</b>   | <b>8 947 969</b> | <b>9 462 095</b> | <b>5,75%</b> | <b>-</b>  |

### Situation des autorisations de programmes et crédits de paiement (AP/CP)

| Intitulé                              | Montant de l'autorisation de programme | Montant des crédits de paiements |         |           |         |
|---------------------------------------|--|----------------------------------|---------|-----------|---------|
|                                       |  | création                         | 2020    | n+1       | n+2     |
| <b>A20201</b> STEP la Neuville en Hez | 4 778 000                              |                                  | 800 000 | 4 500 000 | 560 000 |

## **B- SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)**

### **1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT**

#### **1.1 Recettes**

| Chap. | Art. | Libellé                        | BP 2019       | BP 2020       | Var       | Explications  |
|-------|------|--------------------------------|---------------|---------------|-----------|---|
| 70    | 7062 | Redev.d'assainis. non collect. | 42 065        | 77 978        | 85%       | Redevances d'assainissement non collectif, le montant de cette recette est calculé pour équilibrer la section de fonctionnement de ce budget. |
| -     | -    | autres                         | 33 465        |               | -         |   |
|       | -    | <b>Total :</b>                 | <b>75 530</b> | <b>77 978</b> | <b>3%</b> | -   |

#### **1.2 Dépenses**

| Chap. | Art. | Libellé                               | BP 2019       | BP 2020       | Var       | Explications   |
|-------|------|---------------------------------------|---------------|---------------|-----------|--|
| 011   | -    | Charges à caractère général           | 8 030         | 11 988        | 49%       | Frais de fonctionnement du service   |
| 012   | 6215 | Pers. affec collect. rattach.         | 55 000        | 52 650        | -4%       | Remboursement des frais de personnel au budget assainissement.   |
| 67    | 673  | Titres annulés sur exercice antérieur | 5 000         | 5 000         | 0%        | Eventuels trop perçus sur les redevances à rembourser à Véolia qui redistribuera aux usagers,  |
| 67    | 6711 | Inté. Morat. & pénal. marchés         | 500           | 500           | 0%        | Ces crédits n'ont jamais été utilisés mais doivent être prévus dans l'éventualité d'avoir à payer des intérêts moratoires pour retard de paiement. |
| 042   | 6811 | Dota.Amortis.sur immos.               | 7 000         | 7 830         | 12%       |  |
|       | -    | <b>Total :</b>                        | <b>75 530</b> | <b>77 978</b> | <b>3%</b> | -  |

### **2 - SECTION D'INVESTISSEMENT**

#### **2.1 Recettes**

| Chap. | Art. | Libellé                                 | BP 2019       | BP 2020       | Var       | Explications  |
|-------|------|---|---------------|---------------|-----------|---|
| 45    | 4582 | Opérations pour compte de tiers         | 50 000        | 50 000        | 0%        | Opérations pour compte de tiers pour des travaux menés sous maîtrise d'ouvrage directe de l'agglomération pour les particuliers |
| 040   |      | Opérat° ordre transfert. entre sections | 7 000         | 7 830         |           |   |
|       | -    | <b>Total :</b>                          | <b>57 000</b> | <b>57 830</b> | <b>1%</b> | -   |

#### **2.2 Dépenses**

| Chap. | Art. | Libellé | BP 2019 | BP 2020 | Var | Explications |
|-------|------|---------|---------|---------|-----|--------------|
|-------|------|---------|---------|---------|-----|--------------|

|       |               |   |               |               |           |  |
|-------|---------------|---|---------------|---------------|-----------|--|
| 20/21 | 2051/<br>2184 | Immobilisation corporelles et incorporelles | 7 000         | 7 830         |           | Les recettes d'investissement liées aux amortissements nous permettent d'inscrire de prévoir une enveloppe pour l'achat de matériel de bureau et logiciel, |
| 45    | 4581          | Opérations pour compte de tiers             | 50 000        | 50 000        | 0%        | Cf recettes d'investissement   |
|       | -             | <b>Total :</b>                              | <b>57 000</b> | <b>57 830</b> | <b>1%</b> | <b>-</b>   |

## C- TRANSPORTS

### 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1.1 Recettes

| Chap | Art | Libellé                           | BP 2019          | BP 2019          | Var       | Explications   |
|------|-----|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------|--|
| 73   | 734 | Versement transport               | 6 688 000        | 6 753 437        | 1%        |  |
| 74   | 747 | Subventions d'exploitation        | 737 100          | 718 500          | -3%       | Syndicat mixte des transports collectifs de l'Oise 360 000 € pour les différentes actions) et la région (358 500 euros pour la prise en charge des transports scolaires) |
| 75   | 753 | Compensation relev seuil VT       | 90 000           | 90 000           | 0%        | Compensation perte VT.   |
| 77   | 774 | Subventions exceptionnelles       | 950 220          | 1 045 210        | 10%       | Subvention d'équilibre du budget principal.  |
| 42   | 777 | Quote-part subventions            | 230 800          | 281 000          | 22%       | Amortissement des subventions reçues (contrepartie en dépense d'investissement à l'article 139)  |
|      |     | Autres recettes de fonctionnement | 118 945          | 218 957          | 84%       | Recettes diverses :dont mises à disposition du personnel mutualisé   |
|      | -   | <b>Total :</b>                    | <b>8 815 065</b> | <b>9 107 104</b> | <b>3%</b> | <b>-</b>   |

#### 1.2 Dépense

| Chap   | Art  | Libellé            | BP 2019   | BP 2019   | Var | Explications   |
|--------|--|--------------------|-----------|-----------|-----|--|
| 011/64 | 611-<br>6135-<br>6156-<br>6283-<br>6287-<br>637-6718 | Frais lié à la DSP | 6 863 366 | 6 869 025 | 0%  | Concessionnaire BEAUVAISIS MOBILITE. Ces dépenses comprennent :<br>- les prestations (6 562 800 euros),<br>- les reversements de taxes (267 000 )<br>- la maintenance, l'entretien des équipements |

|        |                                 |  |                  |                  |           |  |
|--------|---------------------------------|--|------------------|------------------|-----------|--|
| 011/65 | 6116132-61528-6281-6572 et 6574 | Frais liés à la circulation douce          | 58 500           | 120 000          | 105%      | Programme de circulation douce avec la mise en place d'abris vélo sécurisé et leur entretien, la promotion du vélo pas le soutien financier à différentes actions (association beauvélo, achats particuliers de vélo, ...) |
| 011    | 611                             | Services scolaires                         | 405 000          | 405 000          | 0%        | La région prend en charge ces dépenses   |
| 011    | 611                             | Transports piscine                         | 30 000           | 80 000           | 167%      | Transports des élèves refacturés aux communes  |
| 011    | 617                             | Etudes & recherches                        | 100 000          | 120 000          | 20%       | - Etude co-voiturage (20 000 euros)<br>- audit financier de la DSP (30 000 euros)<br>- AMO nouvelle DSP et analyse restructuration lignes régionales (70 000 euros)  |
| 011    | 6287                            |  | 63 746           | 108 353          | 70%       | Remboursement de frais au budget principal   |
| 012    | -                               | Charges de personnel                       | 133 283          | 120 497          | -10%      |  |
| 014    | 739                             | Restitution taxe transport                 | 90 000           | 90 000           | 0%        | Remboursement pour le personnel logé ou transporté par les entreprises.  |
| 042    | 6811                            | Amortissements                             | 1 024 000        | 1 060 000        | 4%        | Opérations d'ordre (contrepartie en recette d'investissement au chapitre 040)  |
| -      | -                               | Autres dépenses de fonctionnement diverses | 47 170           | 134 229          | 185%      | Diverses charges de fonctionnement   |
|        | -                               | <b>Total :</b>                             | <b>8 815 065</b> | <b>9 107 104</b> | <b>3%</b> | -  |

## 2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

### 2.3 Recettes

| Chap | Art         | Libellé                                     | BP 2019   | BP 2019   | Var  | Explications   |
|------|-------------|---|-----------|-----------|------|--|
| 13   | 1311 à 1315 | Subventions d'investissement                | 1 172 568 | 840 000   | -28% | Participation annuelle du SMTCO pour le programme d'acquisitions de bus + participation de la DREAL (direction régionale de l'environnement, de l'aménagement et du logement) pour l'acquisition d'un bus hybride payé en 2019 |
| 13   | 1318        | Subventions d'investissement                | 0         | 633 600   | -    | Subvention d'équilibre de la section investissement émanant du budget principal.   |
| 10   | 10222       | FCTVA                                       | 62 000    | 167 000   | 169% | Régime de droit commun appliqué aux investissements non confiés au délégataire   |
| 040  | 040         | Opérations d'ordre transfert entre sections | 1 024 000 | 1 060 000 | 4%   | Amortissements des immobilisations (contrepartie en dépenses de fonctionnement à l'article 6811)   |
| 27   | 2762        | transferts de déduction de TVA              | 216 667   | 273 900   | 26%  | Créance sur le transfert du droit à déduction de TVA pour l'acquisition et les installations des bus.  |
| 041  | 215         | transferts de déduction de TVA              | 216 667   | 273 900   | 26%  | Contrepartie en dépenses d'investissement  |

|   |                |                  |                  |            |   |
|---|----------------|------------------|------------------|------------|---|
| - | <b>Total :</b> | <b>2 691 902</b> | <b>3 248 400</b> | <b>21%</b> | - |
|---|----------------|------------------|------------------|------------|---|

## 2.4 Dépenses

| Chap                                    | Art            | Libellé                               | BP 2019          | BP 2019    | Var  | Explications   |
|---|----------------|---------------------------------------|------------------|------------|------|--|
| 21                                      | 2156/2157      | Matériel transport exploitation       | 2 000 000        | 1 643 400  | -18% | Dans le cadre de la DSP :<br>- acquisition de 2 bus électrique et d'un minibus pour 1 603 400<br>- équipements des bus pour 40 000   |
| 21                                      | 2135           | Installations générales, construction | 242 320          | 799 750    | 230% | Travaux arrêt de bus s'inscrivant dans le cadre de l'agenda d'accessibilité programmée des transports (Sd'Ap) : 300 000 euros<br>- renouvellement du parc des poteaux d'arrêts : 100 000 euros<br>- travaux sur le dépôt Corolis : 399 750 euros |
| 21                                      | 2135           | Installations générales, construction |                  | 248 000    | -    | Programme de circulation douce : poteaux, achats d'algéco et abris sécurisés   |
| 040                                     | 13918          | Amortissement des subventions         | 230 800          | 281 000    | 22%  | Contrepartie en recettes de fonctionnement (article 777)   |
| 041                                     | 2762           | transferts de déduction de TVA        | 216 667          | 273 900    | 26%  | Contrepartie en recette d'investissement- ART 210-I du CGI   |
| <i>Autres dépenses d'investissement</i> |                |                                       | 2 115            | 2 350      | 11%  |  |
| -                                       | <b>Total :</b> | <b>2 691 902</b>                      | <b>3 248 400</b> | <b>21%</b> | -    |  |

## 2.3 Situation des autorisations de programmes et crédits de paiement (AP/CP)

Le tableau ci-dessous rappelle la situation actuelle des AP/CP et est conforme au projet de délibération présenté au cours de cette même séance du conseil communautaire :

| Intitulé                           | Montant des AP                             |                             |              | Montant des crédits de paiements |           |         |                   |
|------------------------------------|--|-----------------------------|--------------|----------------------------------|-----------|---------|-------------------|
|                                    | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice 2020 | Total cumulé | CP réalisés au 31/12/2019        | 2019      | 2020    | Restes à financer |
| T01 Acquisition de bus (2015-2020) | 5 400 000                                  | 816 000                     | 6 216 000    | 3 834 893                        | 1 960 000 | 421 107 | 0                 |

## D- STATION GAZ NATUREL POUR VEHICULES (GNV)

### 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1.1 Recettes

| Chap | Art  | Libellé                         | BP 2019          | BP 2020        | Var         | Explications  |
|------|------|---------------------------------|------------------|----------------|-------------|---|
| 70   | 7012 | Gaz                             | 432 641          | 410 000        | -5%         | Estimation des recettes de vente de carburant GNV pour, notamment, les bennes OM et les bus Corolis,              |
| 042  | 777  | Opérations d'ordre de transfert | 35 718           | 35 718         | 0%          | Amortissements des subventions d'investissement reçues (contrepartie en dépense d'investissement à l'article 139) |
| -    | -    | <b>Total :</b>                  | <b>1 008 154</b> | <b>445 718</b> | <b>-56%</b> | -   |

#### 1.2 Dépenses

| Chap | Art    | Libellé                                    | BP 2019        | BP 2020        | Var        | Explications  |
|------|--------|--|----------------|----------------|------------|---|
| 011  | Divers | Fournitures non stockables                 | 432 363        | 307 595        | -29%       | Frais de fonctionnement de la station dont plus de 50% sont consacrés à l'achat de gaz et au contrat de maintenance de la station |
| 042  | 6811   | Dotations aux amortissements               | 35 718         | 35 718         | 0%         | Opérations d'ordre avec contrepartie en recette d'investissement  |
| 023  | -      | Virement à la section d'investissement     | 0              | 101 999        |            | Excédent de fonctionnement affecté à l'investissement (contrepartie en recette d'investissement à l'article 021)                  |
| -    | -      | Autres dépenses de fonctionnement diverses | 278            | 405            | 46%        |   |
| -    | -      | <b>Total :</b>                             | <b>468 359</b> | <b>445 717</b> | <b>-5%</b> | -   |

### 2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

#### 2.5 Ressources

| Chap | Art             | Libellé   | BP 2019       | BP 2020        | Var         | Explications   |
|------|-----------------|---|---------------|----------------|-------------|--|
| 040  | 2815323 /281552 | Amortissements ouvrages de distribution et outillage industriel | 35 718        | 35 718         | 0%          | Amortissement des subventions d'investissement reçues - Opération d'ordre avec contrepartie en dépenses de fonctionnement. |
| 021  | -               | Virement de la section d'investissement                         | 0             | 101 999        | #DIV/0!     | Excédent de fonctionnement affecté à l'investissement  |
| -    | -               | <b>Total :</b>  | <b>35 718</b> | <b>137 717</b> | <b>286%</b> | -  |

## 2.2 Dépenses

| Chap | Art    | Libellé                 | BP 2019       | BP 2020        | Var         | Explications   |
|------|--------|-------------------------|---------------|----------------|-------------|--|
| 21   | 215323 | Ouvrage de distribution | 0             | 102 000        | -           | Crédits inscrits pour d'éventuels besoins de travaux                             |
| 040  | 13918  | Reprise de subvention   | 35 718        | 35 718         | 0%          | Mouvement d'ordre avec contrepartie en recette de fonctionnement à l'article 777 |
| -    | -      | <b>Total :</b>          | <b>35 718</b> | <b>137 718</b> | <b>286%</b> | -  |

## F- ZONE DU HAUT VILLE

Les tableaux qui suivent ne font état que des seuls mouvements réels qui correspondent aux budgétisations effectives.

### 1 SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1.1 Recettes réelles

| Chap. | Article | Libellé                    | BP 2019        | BP 2020        | Var        | Explications                                  |
|-------|---------|----------------------------|----------------|----------------|------------|---|
| 70    | 7015    | Vente de terrains aménagés | 306 000        | 761 100        | 149%       | Ventes prévisionnelles sur la zone des Larris |
| -     | -       | <b>TOTAL</b>               | <b>612 000</b> | <b>761 100</b> | <b>24%</b> | -   |

#### 1.2 Dépenses réelles

| Chap. | Article | Libellé                        | BP 2019        | BP 2020        | Var        | Explications  |
|-------|---------|--------------------------------|----------------|----------------|------------|---|
| 011   | 6015    | Acquisition de terrains        |                | 40 000         |            |   |
| 011   | 605     | Achat de matériel et travaux   | 170 000        | 580 000        | 241%       | Travaux divers sur les enrobés et tapis de roulement liés aux ventes de terrains et au découpage de la zone |
| 011   | 608     | Frais accessoires              | 89 000         | 96 000         | 8%         | Entretien des espaces verts, taxe foncière  |
| 011   | 6061    | Fluides                        | 20 000         | 18 100         | -10%       | Eclairage public  |
| 011   | 6045    | Prestations de services        | 23 000         | 23 000         | 0%         | Frais de géomètre   |
| 011   | 6068    | Autres matières et fournitures | 4 000          | 4 000          | 0%         | Arbres pour plantations   |
| -     | -       | <b>TOTAL</b>                   | <b>612 000</b> | <b>761 100</b> | <b>24%</b> | -   |

## 2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

Pas d'opérations réelles d'investissement sur ce budget

## 3 - BILAN PREVISIONNEL

Compte tenu des éléments d'informations connus à ce jour, le bilan prévisionnel de clôture de ce budget annexe est le suivant :

| Objet   | Dépenses         | Recettes         |
|---|------------------|------------------|
| Résultat de clôture au 31/12/2019                                 |                  | 120 654          |
| 2020  |                  |                  |
| divers travaux (edf, finitions ...)                               | 580 000          |                  |
| Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières) | 141 100          |                  |
| acquisitions/cessions parcelles                                   | 40 000           | 1 640 804        |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2020</b>                          |                  | <b>1 000 358</b> |
| 2021  |                  |                  |
| divers travaux (edf, finitions ...)                               | 50 000           |                  |
| Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières) | 70 000           |                  |
| Remb. avance budget principal                                     | 3 800 000        |                  |
| cessions parcelles  |                  | 1 508 153        |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2021</b>                          | <b>1 411 489</b> |                  |

## F- ZONE DE PINCONLIEU

Les tableaux qui suivent ne font état que des seuls mouvements réels qui correspondent aux budgétisations effectives.

### 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1.1 Recettes réelles

| Chap. | Article | Libellé                    | BP 2019       | BP 2020       | Var        | Explications           |
|-------|---------|----------------------------|---------------|---------------|------------|------------------------|
| 70    | 7015    | Vente de terrains aménagés | 69 329        | 86 900        | 25%        | Ventes prévisionnelles |
| -     | -       | <b>TOTAL</b>               | <b>69 329</b> | <b>86 900</b> | <b>25%</b> | -                      |

#### 1.2 Dépenses réelles

| Chap. | Article        | Libellé                          | BP 2019 | BP 2020 | Var  | Explications   |
|-------|----------------|----------------------------------|---------|---------|------|--|
| 011   | 605            | Achat de matériel et travaux     | 15 000  | 15 000  | 0%   | Travaux de finitions   |
| 011   | 6045-60612-608 | autres charges de fonctionnement | 11 000  | 29 000  | 164% | Bornage, éclairage public entretien espaces verts, augmentation due à la taxe foncière |

|    |                 |                                      |               |               |            |  |
|----|-----------------|--------------------------------------|---------------|---------------|------------|--|
| 66 | 66111-<br>66112 | Intérêts réglés à l'échéance et ICNE | 1 929         | 1 500         | -22%       | Règlement des intérêts des emprunts en cours - baisse des taux |
| -  | -               | <b>TOTAL</b>                         | <b>27 929</b> | <b>45 500</b> | <b>63%</b> | -  |

## 2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

La seule inscription de crédits « réels » se rapporte à des dépenses d'investissement.

| Chap. | Article | Libellé            | BP 2020       | BP 2020       | Var       | Explications   |
|-------|---------|--------------------|---------------|---------------|-----------|--|
| 16    | 1641    | Emprunts et dettes | 41 400        | 41 400        | -         | Remb. des échéances annuelles en capital de l'emprunt en cours |
| -     | -       | <b>TOTAL</b>       | <b>41 400</b> | <b>41 400</b> | <b>0%</b> | -  |

## 2 - BILAN PREVISIONNEL

| Objet   | Dépenses       | Recettes |
|---|----------------|----------|
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2019</b>                          | <b>450 451</b> |          |
| <b>2020</b>   |                |          |
| divers travaux (edf, finitions trottoirs ...)                     | 15 000         |          |
| Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières) | 29 000         |          |
| Charges financières (taux de 3,45%)                               | 1 500          |          |
| Remboursement emprunt   | 41 400         |          |
| Cession de parcelles  |                | 497 307  |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2020</b>                          | <b>11 044</b>  |          |
| <b>2021</b>   |                |          |
| divers travaux (edf, finitions ...)                               | 15 000         |          |
| Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières) | 29 000         |          |
| Remboursement emprunt   |                |          |
| remboursement avance budget principal                             | 450 000        |          |
| Cession de parcelles  |                | 242 943  |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2020</b>                          | <b>262 101</b> |          |

## G - ZONE D'ACTIVITE BEAUVAIS-TILLE - NOVAPARC

Les tableaux qui suivent ne font état que des seuls mouvements réels qui correspondent aux budgétisations effectives.

### 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1.1 Recettes

| Chap.          | Article | Libellé                     | BP 2019  | BP 2020          | Var      | Explications                       |
|----------------|---------|-----------------------------|----------|------------------|----------|------------------------------------|
| 70             | 7015    | Ventes de terrains aménagés |          | 4 676 040        | -        | Ventes prévisionnelles de terrains |
| <b>TOTAL :</b> |         |                             | <b>0</b> | <b>4 676 040</b> | <b>-</b> | <b>-</b>                           |

## 2.1 Dépenses

| Chap.          | Article     | Libellé                              | BP 2019          | BP 2020          | Var        | Explications  |
|----------------|-------------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------|---|
| 011            | 6015        | Acquisitions foncières               |                  | 1 256 905        |            | Acquisition prévue en 2020  |
| 011            | 605         | Travaux                              | 4 100 000        | 6 383 000        | 56%        | -travaux : 2 683 000 euros<br>- fouilles : 3 700 000 euros  |
| 011            | 608         | Frais accessoires                    | 199 316          | 411 000          | 106%       | - 380 000 euros pour la redevance archéologique<br>- 13 000 euros pour l'entretien des espaces verts et la propreté urbaine<br>- 18 000 euros pour la taxe foncière |
| 011            | 6045        | Achat de prestations de service      | 42 030           | 144 000          | 243%       | Dont étude de circulation pour 100 000 euros  |
| 011            | 60612       | Fluides                              | 8 000            | 11 300           | 41%        | Eclairage public  |
| 66             | 66111-66112 | Intérêts réglés à l'échéance et ICNE | 22 000           | 11 500           | -48%       | Intégration des échéances d'intérêts et des ICNE se rattachant à l'emprunt de 3,291M€ contracté auprès de la Banque Postale en 2015.                                |
| <b>TOTAL :</b> |             |                                      | <b>4 371 346</b> | <b>8 217 705</b> | <b>88%</b> | <b>-</b>  |

## 2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

### 2.2 - Recettes réelles

| Chap.          | Article | Libellé           | BP 2019          | BP 2020          | Var         | Explications                               |
|----------------|---------|-------------------|------------------|------------------|-------------|--|
| 16             | 1641    | Emprunts en Euros | 4 545 346        | 3 724 665        | -18%        | Emprunt nécessaire à l'équilibre du budget |
| <b>TOTAL :</b> |         |                   | <b>4 545 346</b> | <b>3 724 665</b> | <b>-18%</b> | <b>-</b>                                   |

### 2.3 - Dépenses réelles

| Chap. | Article | Libellé           | BP 2019 | BP 2020 | Var | Explications                  |
|-------|---------|-------------------|---------|---------|-----|-------------------------------|
| 16    | 1641    | Emprunts en Euros | 174 000 | 183 000 | 5%  | Remboursement capital emprunt |

|                |                |                |           |          |
|----------------|----------------|----------------|-----------|----------|
| <b>TOTAL :</b> | <b>174 000</b> | <b>183 000</b> | <b>5%</b> | <b>-</b> |
|----------------|----------------|----------------|-----------|----------|

### 3 - BILAN PREVISIONNEL

| Objet   | Dépenses          | Recettes   |
|---|-------------------|------------|
| Résultat de clôture au 31/12/2019                                   | 1 179 540         |            |
| <b><u>2020</u></b>  |                   |            |
| Acquisitions et cessions de terrains                                | 1 256 905         | 4 676 040  |
| Divers travaux  | 2 683 000         |            |
| Archéologie (Fouilles+ redevance)                                   | 4 080 000         |            |
| Etudes  | 100 000           |            |
| Prestations, bornages...  | 44 000            |            |
| Fluides   | 11 300            |            |
| Espaces verts et propreté urbaine                                   | 13 000            |            |
| Taxes foncières   | 18 000            |            |
| Remboursement emprunt   | 174 000           |            |
| Intérêts emprunts   | 11 500            |            |
| Acquisitions et cessions de terrains                                |                   |            |
| Versements avances du budget principal                              |                   |            |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2020</b>                            | <b>4 895 205</b>  |            |
| <b><u>2021 à 2038 :</u></b>   |                   |            |
| Acquisitions et cessions de terrains                                | 2 039 042         |            |
| Travaux aménagements  | 26 267 344        |            |
| Frais divers  | 3 649 762         |            |
| Cession parcelle  |                   | 19 323 960 |
| Convention participation terrains hors maîtrise foncière CAB        |                   | 2 968 925  |
| Versements avances du budget principal                              |                   |            |
| Remboursement avances du budget principal +remboursement emprunt    | 8 608 027         |            |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2038 (déficit prévisionnel) (1)</b> | <b>28 061 700</b> |            |

(1) tableau élaboré à partir des éléments du dossier de réalisation de la ZAC validé par le conseil communautaire du 29 septembre 2017

## H- ZONE D'ACTIVITES TECHNOLOGIQUES (AGROPARC)

Les tableaux qui suivent ne font état que des seuls mouvements réels qui correspondent aux budgétisations effectives.

### 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1.1 Recettes réelles

Pas de recettes réelles de fonctionnement.

## 1.2 Dépenses réelles

| Chap.        | Art.             | Libellé                   | BP 2019       | BP 2020       | Var        | Explications  |
|--------------|------------------|---------------------------|---------------|---------------|------------|---|
| 011          | 605              | Travaux                   | 15 000        | 35 000        | 133%       | Travaux d'aménagement des trottoirs                                   |
| 011          | 6045-60612 - 608 | Charges de fonctionnement | 12 400        | 12 600        |            | Eclairage public, entretien des espaces verts, taxe foncière, bornage |
| <b>Total</b> |                  |                           | <b>27 400</b> | <b>47 600</b> | <b>74%</b> | -   |

## 2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

### 2.1 Recettes réelles

| Chap.        | Art. | Libellé           | BP 2019       | BP 2020       | Var        | Explications                                  |
|--------------|------|-------------------|---------------|---------------|------------|---|
| 16           | 1641 | Emprunts en Euros | 27 400        | 47 600        |            | Recours à l'emprunt pour équilibrer le budget |
| <b>Total</b> |      |                   | <b>27 400</b> | <b>47 600</b> | <b>74%</b> | -   |

### 2.2 Dépenses réelles

Pas de dépenses réelles d'investissement

## 3 - BILAN PREVISIONNEL

| Objet  | Dépenses       | Recettes |
|--|----------------|----------|
| Résultat de clôture au 31/12/2019  | 521 291        |          |
| <u>2020</u>  |                |          |
| Divers travaux   | 35 000         |          |
| Frais de fonctionnement  | 12 600         |          |
| Cessions parcelles (29€ / m2 )   |                |          |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2020</b>   | <b>568 891</b> |          |
| <u>2021 - 2025</u>   |                |          |
| Divers travaux   | 392 362        |          |
| Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières)  | 60 000         |          |
| Cessions parcelles (29€ / m2 )   |                | 870 000  |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2025</b>   | <b>151 253</b> |          |
| La vocation de la zone étant spécifique, le rythme de la commercialisation ne peut être déterminé précisément (marché de niche). |                |          |

## I - ZAC SAINT MATHURIN

Les tableaux qui suivent ne font état que des seuls mouvements réels qui correspondent aux budgétisations effectives.

## 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

### 1.1 Recettes réelles

Pas de recettes réelles de fonctionnement.

### 1.2 Dépenses réelles

| Chap.        | Article | Libellé                        | BP 2019          | BP 2020          | Var         | Explications                              |
|--------------|---------|--------------------------------|------------------|------------------|-------------|---|
| 011          | 6015    | Acquisition de terrains        |                  | 500 000          |             | Diverses prestations dont 20 000 d'études |
| 011          | 6045    | Ach.Et.Prest.Serv.(Terr.à Am.) | 6 000            | 26 000           | 333%        | Diverses prestations dont 20 000 d'études |
| 011          | 605     | Ach. de Mat., Equip. et Trav.  | 1 500 000        | 500 000          | -67%        | Travaux de viabilisation                  |
| 011          | 608     | Fr.Acc.sur Terr.en cours d'Am. | 1 000            | 45 000           |             | Redevances archéologique                  |
| <b>TOTAL</b> |         |                                | <b>1 507 000</b> | <b>1 071 000</b> | <b>-29%</b> | <b>-</b>                                  |

## 2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

### 2.1 Recettes réelles

| Chap.        | Article | Libellé           | BP 2019          | BP 2020          | Var       | Explications                               |
|--------------|---------|-------------------|------------------|------------------|-----------|--|
| 16           | 1641    | Emprunts en Euros | 1 057 000        | 1 071 000        | -         | Emprunt nécessaire à l'équilibre du budget |
| <b>TOTAL</b> |         |                   | <b>1 057 000</b> | <b>1 071 000</b> | <b>1%</b> | <b>-</b>                                   |

### 2.1 Dépenses réelles

Pas de dépenses réelles d'investissement

## 3 - BILAN PREVISIONNEL

| Objet   | Dépenses         | Recettes |
|---|------------------|----------|
| Résultat de clôture au 31/12/2019               | 957 758          |          |
| <u>2020</u>                                     |                  |          |
| Travaux   | 500 000          |          |
| Frais archéologiques                            | 45 000           |          |
| Frais divers                                    | 26 000           |          |
| Acquisitions/cessions parcelles                 | 500 000          |          |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2020</b>        | <b>2 028 758</b> |          |
| <u>2021 à 2027</u>                              |                  |          |
| Travaux (1)                                     |                  |          |
| Dépenses diverses (entretien EV + fluides + EP) |                  |          |
| Cessions parcelles (1)                          |                  |          |
| Emprunts  | 100 000          |          |

(1) programme à définir

## **J - ZA TRANSFEREES**

Les tableaux qui suivent ne font état que des seuls mouvements réels qui correspondent aux budgétisations effectives.

### **1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT**

#### **1.1 recettes réelles**

Il n'y a pas de recettes envisagées.

#### **1.2 dépenses réelles**

| Chap.          | Article     | Libellé                              | BP 2019          | BP 2020        | Var         | Explications                                     |
|----------------|-------------|--------------------------------------|------------------|----------------|-------------|--|
| 011            | 6015        | Terrains à aménager                  | 1 026 540        |                | -100%       |  |
| 011            | 605         | Travaux                              | 70 000           | 564 000        | 706%        | Travaux zone du Tilloy et de Crévecoeur le Grand |
| 011            | 60612-608   | Frais de fonctionnement              | 20 000           | 20 000         | 0%          | Eclairage public, taxe foncière, études          |
| 66             | 66111-66112 | Intérêts réglés à l'échéance et ICNE | 8 100            | 4 500          | -44%        |  |
| <b>TOTAL :</b> |             |                                      | <b>1 124 640</b> | <b>588 500</b> | <b>-48%</b> | <b>-</b>   |

### **2 - SECTION D'INVESTISSEMENT**

#### **2.1 recettes réelles**

| Chap.          | Article | Libellé           | BP 2019          | BP 2020          | Var        | Explications                               |
|----------------|---------|-------------------|------------------|------------------|------------|--|
| 16             | 1641    | Emprunts en Euros | 1 124 640        | 1 278 500        | 14%        | Emprunt nécessaire à l'équilibre du budget |
| <b>TOTAL :</b> |         |                   | <b>1 124 640</b> | <b>1 278 500</b> | <b>14%</b> | <b>-</b>                                   |

#### **2.2 dépenses réelles**

| Chap.          | Article | Libellé           | BP 2019  | BP 2020        | Var | Explications                  |
|----------------|---------|-------------------|----------|----------------|-----|-------------------------------|
| 16             | 1641    | Emprunts en Euros |          | 690 000        |     | Remboursement capital emprunt |
| <b>TOTAL :</b> |         |                   | <b>0</b> | <b>690 000</b> |     | <b>-</b>                      |

### **3 - BILAN PREVISIONNEL**

| Objet                                    | Dépenses             | Recettes                                   |
|--|----------------------|--|
| Résultat de clôture au 31/12/2019        | 351 640              |  |
| <u>2020</u>                              |                      |  |
| Acquisition terrains                     |                      |  |
| Prestation de services                   |                      |  |
| Travaux                                  | 564 000              |  |
| frais divers                             | 20 000               |  |
| Cessions parcelles                       |                      |  |
| Intérêt emprunt                          | 4 500                |  |
| Capital emprunt                          | 690 000              |  |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2020</b> | <b>940 140</b>       |  |
| <u>2021</u>                              |                      |  |
| Travaux                                  | 15 000               |  |
| Frais divers                             | 20 000               |  |
| Intérêts emprunt                         | 8 100                |  |
| Remboursement capital emprunt            |                      |  |
| Ventes de parcelles                      |                      | prix unitaires des terrains non déterminés |
| <b>Résultat de clôture au 31/12/2021</b> | <b>non déterminé</b> |  |

## J- PEPINIERE ET HOTEL D'ENTREPRISES

### 1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1.1 Recettes

| Chap.                           | Article        | Libellé                     | BP 2019 | BP 2020 | Variation | Explications   |
|---------------------------------|----------------|-----------------------------|---------|---------|-----------|--|
| 70                              | 70688/<br>7083 | Autres prestations          | 16 500  | 16 500  | 0%        | Prestations vendues aux locataires : secrétariat, standard téléphonique, locations diverses, etc...                              |
| 75                              | 752            | Revenus des immeubles       | 140 000 | 100 000 | -29%      | Loyers locaux et locations ponctuelles de bureaux et de salles de réunions. Diminution au vu de l'occupation actuelle des locaux |
| 77                              | 774            | Subventions exceptionnelles | 27 039  | 13 000  | -52%      | Participation du budget principal  |
| 042                             | 777            | Quote part subvention inv.  | 60000   | 90 000  | 50%       | Amortissement subventions reçues (contrepartie en investissement)  |
| Total dépenses d'investissement |                |                             | 243 539 | 219 500 | -10%      | -  |

#### 1.2 Dépenses

| Chap. | Article | Libellé | BP 2019 | BP 2020   | Variation | Explications          |
|-------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------------------|
| 011   | 6061..  | Fluides | 31 500  | 10 700,00 | -66%      | Eau, électricité, ... |

|  |                 |  |                |                |             |  |
|--|-----------------|--|----------------|----------------|-------------|--|
| 011                                    | 615             | Entretien et maintenance                         | 25 315         | 25 245         | 0%          | Entretien et maintenance du bâtiment, des terrains et des équipements  |
| 011                                    | 6283            | Frais nettoyage des locaux                       | 32 000         | 32 000         | 0%          |  |
| 011                                    | 63512           | Taxes foncières                                  | 26 000         | 26 000         | 0%          |  |
| 011                                    | 62871           | Remboursement de frais                           | 17 687         | 17 662         | 0%          | Remboursement de frais au budget principal   |
| 011                                    | 626..           | Frais d'affranchissement et de télécommunication | 12 290         | 11 710         | -5%         | -  |
| 012                                    | 6215            | Remboursement frais de personnel                 | 58 500         | 59 151         | 1%          | Remboursement au budget principal des salaires versés au personnel affecté sur la pépinière. Montant trop élevé en 2018, |
| 66                                     | 66111/<br>66112 | Charges financières                              | 8 172          | 3 105          | -18%        | Echéances en intérêts de l'emprunt en cours et Intérêts courus non échus   |
| 042                                    | 6811            | Opérations d'ordre                               | 12 000         | 12 500         | 20%         | Amortissements des immobilisations (contrepartie en recette d'investissement à l'article 28)                             |
| -                                      | -               | Autres dépenses de fonctionnement diverses       | 20 075         | 21 427         | 7%          | Autres frais courants de gestion pour le bon fonctionnement de la pépinière  |
| <b>Total dépenses d'investissement</b> |                 |  | <b>243 539</b> | <b>219 500</b> | <b>-10%</b> | <b>-</b>   |

## **2 - SECTION D'INVESTISSEMENT**

### **2.1 Ressources**

| Chap.                                  | Article         | Libellé                      | BP 2019        | BP 2020        | Variation | Explications  |
|--|-----------------|------------------------------|----------------|----------------|-----------|---|
| 13                                     | 1318            | Subventions d'investissement | 272 750        | 290 250        | 6%        | Subvention du budget principal nécessaire à l'équilibre de la section.          |
| 16                                     | 165             | Dépôts cautionnements reçus  | 15 000         | 15 000         | 0%        | Cautions versées par les nouveaux résidents et/ou suite aux changements de baux |
| 040                                    | 28135-<br>28188 | Opérations d'ordre           | 12 000         | 12 500         | 4%        | Amortissements des immobilisations (contrepartie en dépense de fonctionnement)  |
| <b>Total dépenses d'investissement</b> |                 |                              | <b>299 750</b> | <b>317 750</b> | <b>6%</b> | <b>-</b>  |

### **2.2 Dépenses**

| Chap.     | Article       | Libellé                                     | BP 2019 | BP 2020 | Variation | Explications                   |
|-----------|---------------|---|---------|---------|-----------|--------------------------------|
| 20<br>&21 | 20...<br>2188 | Immobilisations corporelles & incorporelles | 44 750  | 32 750  | -27%      | Travaux et équipements         |
| 16        | 165           | Dépôts et                                   | 15 000  | 15 000  | 0%        | Remboursement des cautions des |

|  |       |                     |                |                |           |                               |
|--|-------|---------------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|
|  |       | cautionnement reçus |                |                |           | locataires                    |
| 16                                     | 1641  | Emprunts en euros   | 180 000        | 180 000        | 0%        | Remboursement capital emprunt |
| 040                                    | 13918 | Autres              | 60 000         | 90 000         | 50%       | Reprises de subventions       |
| <b>Total dépenses d'investissement</b> |       |                     | <b>299 750</b> | <b>317 750</b> | <b>6%</b> | <b>-</b>                      |

### III - Éléments d'analyse budgétaire

#### A/ CONSOLIDATION DES BUDGETS

Les montants consolidés des budgets primitifs 2020, totalisant les mouvements réels et d'ordre, sont de :

|                                | Fonctionnement     |                    | Investissement    |                   | TOTAL              |                    | VAR°      |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------|
|                                | 2029               | 2020               | 2019              | 2020              | 2019               | 2020               |           |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>100 286 428</b> | <b>106 947 079</b> | <b>43 828 849</b> | <b>46 871 241</b> | <b>144 115 277</b> | <b>153 818 320</b> | <b>7%</b> |
| Budget Principal               | 75 232 337         | 73 661 818         | 24 216 795        | 22 001 644        | 99 449 132         | 95 663 462         | -4%       |
| Assainissement                 | 7 229 925          | 7 162 017          | 8 947 969         | 9 462 095         | 16 177 894         | 16 624 112         | 3%        |
| SPANC                          | 75 530             | 77 978             | 57 000            | 57 830            | 132 530            | 135 808            | 2%        |
| Transports                     | 8 815 065          | 9 107 104          | 2 691 902         | 3 248 400         | 11 506 967         | 12 355 504         | 7%        |
| GNV                            | 468 359            | 445 717            | 35 718            | 137 717           | 504 077            | 583 434            | 16%       |
| Haut Villé                     | 612 000            | 1 522 200          | 306 000           | 761 100           | 918 000            | 2 283 300          | 149%      |
| Pinçonlieu                     | 99 187             | 133 900            | 69 329            | 86 900            | 168 516            | 220 800            | 31%       |
| Zone Beauvais-Tillé            | 4 393 346          | 12 905 245         | 4 545 346         | 8 400 705         | 8 938 692          | 21 305 950         | 138%      |
| Zone d'Activités Technologique | 27 400             | 47 600             | 27 400            | 47 600            | 54 800             | 95 200             | 74%       |
| Zac Saint Mathurin             | 1 957 000          | 1 071 000          | 1 507 000         | 1 071 000         | 3 464 000          | 2 142 000          | -38%      |
| ZA Transférées                 | 1 132 740          | 593 000            | 1 124 640         | 1 278 500         | 2 257 380          | 1 871 500          | -17%      |
| Pépinière                      | 243 539            | 219 500            | 299 750           | 317 750           | 543 289            | 537 250            | -1%       |

## B/REPARTITION DES BUDGETS PRIMITIFS SUR 100 EUROS

### REPARTITION POUR 100 EUROS DES BUDGETS PRIMITIFS (Fonctionnement + Investissement) (1)

| Répartition des dépenses sur 100 € |         |                    | Répartition des recettes sur 100 € |         |
|------------------------------------|---------|--------------------|------------------------------------|---------|
| BP 2019                            | BP 2020 |                    | BP 2019                            | BP 2020 |
| Reversement de fiscalité (2)       |         |                    |                                    |         |
| 19,50 €                            | 18,96 € |                    |                                    |         |
| Culture                            |         |                    | Impôts locaux (3)                  |         |
| 17,35 €                            | 13,67 € |                    | 40,06 €                            | 38,17 € |
| Développement économique           |         |                    |                                    |         |
| 10,80 €                            | 13,45 € |                    | Etat (5)                           |         |
| Environnement/déchets              |         |                    | 19,26 €                            | 18,49 € |
| 12,84 €                            | 11,21 € |                    | Emprunts                           |         |
| Transports                         |         |                    | 14,61 €                            | 14,01 € |
| 8,46 €                             | 8,99 €  |                    | Taxes diverses (4)                 |         |
| Assainissement                     |         |                    | 12,78 €                            | 12,52 € |
| 8,02 €                             | 8,55 €  |                    | Cessions foncières                 |         |
| Dettes                             |         |                    | 0,69 €                             | 4,51 €  |
| 6,06 €                             | 6,17 €  |                    | Usagers (6)                        |         |
| Sécurité                           |         |                    | 3,84 €                             | 3,53 €  |
| 4,78 €                             | 4,89 €  |                    | Communes membres (7)               |         |
| Sports & jeunesse                  |         | 3,08 €             | 2,99 €                             |         |
| 4,50 €                             | 4,95 €  | autres subventions |                                    |         |
| Aménagement                        |         | 2,00 €             | 2,19 €                             |         |
| 2,68 €                             | 3,64 €  | Région             |                                    |         |
| Intervention sociale et de santé   |         | 1,70 €             | 2,02 €                             |         |
| 2,05 €                             | 2,08 €  | Département        |                                    |         |
| Habitat                            |         | 1,13 €             | 1,19 €                             |         |
| 1,65 €                             | 1,46 €  | Divers             |                                    |         |
| Tourisme                           |         | 1,43 €             | 0,37 €                             |         |
| 0,88 €                             | 0,96 €  |                    |                                    |         |
| Famille                            |         |                    |                                    |         |
| 0,26 €                             | 0,20 €  |                    |                                    |         |
| Enseignement                       |         |                    |                                    |         |
| 0,18 €                             | 0,82 €  |                    |                                    |         |

(1) répartition pour l'ensemble des budgets, principal et annexes, investissement et fonctionnement confondus.

(2) reversements en faveur des communes membres au titre des attributions de compensation et de la dotation de solidarité communautaire.

(3) les **impôts locaux** comprennent la cotisation foncière entreprise, la cotisation sur la valeur ajoutée, la taxe d'habitation, la taxe sur les surfaces commerciales, l'imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux, la taxe foncière sur les propriétés non bâties.

(4) les **taxes d'enlèvement des ordures ménagères, de séjour, de redevance assainissement et du versement transport.**

(5) les dotations de l'Etat intègrent la dotation d'intercommunalité, les compensations d'exonérations fiscales, le fond national de garantie individuelles des ressources (FNGIR), la dotation de compensation de la réforme de la TP (DCRTP), le FCTVA et d'autres subventions d'Etat.

(6) les recettes des usagers correspondent aux droits d'entrée, les loyers, les participations aux travaux réalisés dans le cadre du SPANC, l'achat carburant GNV etc.

(7) pour l'essentiel, remboursements par la ville de Beauvais des frais de personnels mutualisés.

## C/RATIOS DEFINIS A L'ARTICLE R2313-1 DU CGCT

| Informations financières – ratios (2) |   | Valeurs | Moyennes nationales de la strate (3) |
|---------------------------------------|---|---------|--------------------------------------|
| 1                                     | Dépenses réelles de fonctionnement/population                               | 423,28  | 365                                  |
| 2                                     | Produit des impositions directes/population                                 | 348,92  | 333                                  |
| 3                                     | Recettes réelles de fonctionnement/population                               | 484,11  | 438                                  |
| 4                                     | Dépenses d'équipement brut/population                                       | 133,77  | 79                                   |
| 5                                     | Encours de la dette / population  | 142,10  | 344                                  |
| 6                                     | DGF/population  | 100,21  | 95                                   |
| 7                                     | Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)                | 41,72%  | 38,0%                                |
| 8                                     | Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2) | 92,44%  | 89,90%                               |
| 9                                     | Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)           | 27,63%  | 18%                                  |
| 10                                    | Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)                  | 29,35%  | 78,60%                               |

(2) Les 10 ratios sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs, ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

(3) Source : document «Annexe 5 - les disparités des situations communales, départementales et régionales» publié en juillet 2018 sur le site internet [www.collectivites-locales.gouv.fr](http://www.collectivites-locales.gouv.fr) - compte de gestion 2017