

Conformément aux dispositions de l'article 5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales, une note explicative de synthèse doit être annexée au budget primitif.

Les orientations principales du budget 2025 :

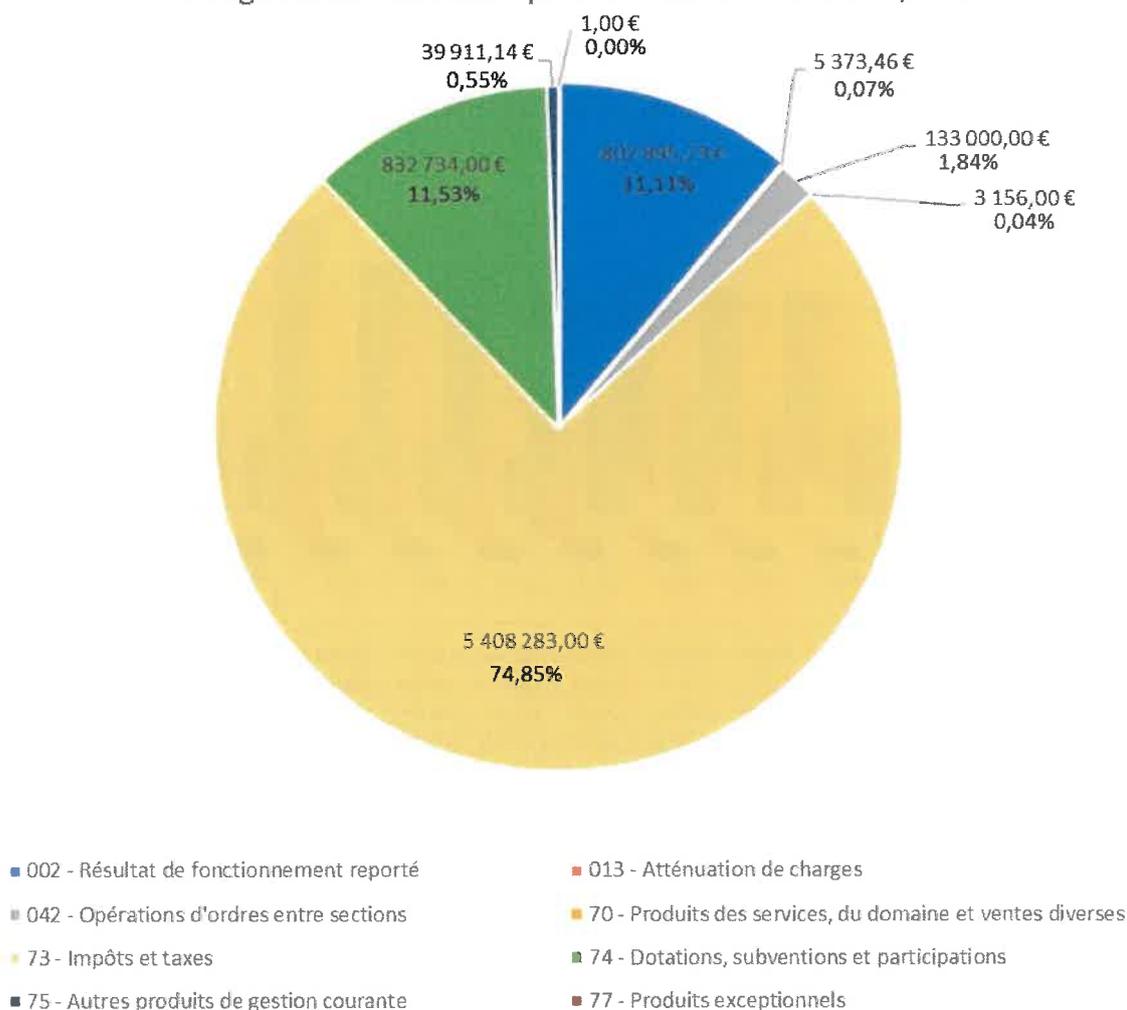
- Poursuite de l'optimisation des dépenses de fonctionnement,
- Financement des grands projets à venir et démarrés

## 1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

### 1.1 Les recettes

Les recettes de la Communauté de communes proviennent essentiellement de la perception d'impôts et de dotations de l'Etat.

Budget 2025 - Recettes prévisionnelles 7 225 354,33 €



#### a. La Dotation Globale de Fonctionnement

• Toutes les collectivités territoriales perçoivent, pour leur fonctionnement une dotation de l'Etat appelée

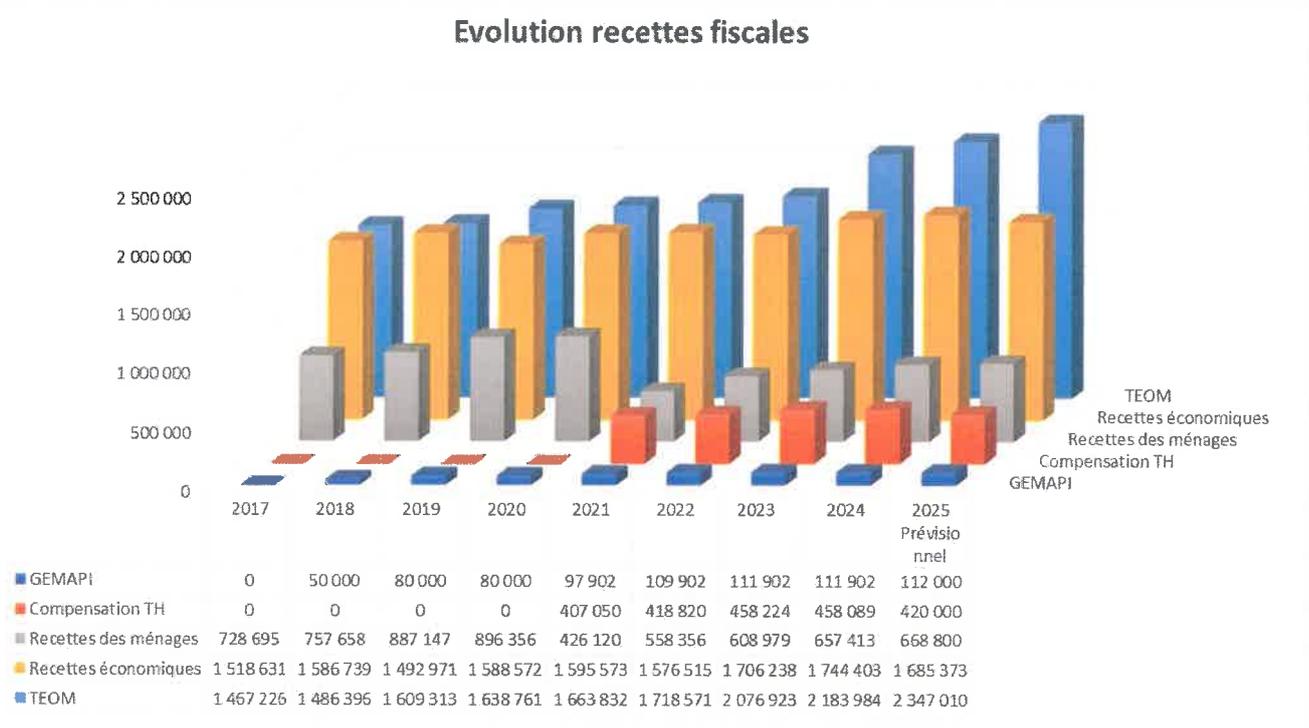
Dotation Globale de Fonctionnement (DGF). Pour les EPCI, cette dotation baisse ces dernières années. Elle peut varier à la hausse s'il y a des transferts de compétences entre l'intercommunalité et les communes via un coefficient d'intégration fiscal (CIF).

En 2024, la dotation Globale de fonctionnement a fortement chuté. Elle devrait demeurer stable en 2025.

Année	Montant	%
2020	333 956,00 €	- 4.82%
2021	317 692,00 €	-4.87%
2022	302 426,00 €	-4.81%
2023	301 482,00 €	-0.31%
2024	284 531,00 €	-5.62%
2025	284 000.00 €	0%

**b. La Fiscalité**

La fiscalité représente l'essentiel des ressources de la Communauté de Communes. Elle se décompose de la manière suivante :



Cependant, la Communauté de Communes reverse :

- Aux communes, la fiscalité économique sur la base 2019 via les allocations de compensations auxquelles sont soustraits les montants liés aux transferts de charge sur proposition de la CLECT ;
- Au SMIRTOM, la Taxe d'enlèvement des ordures ménagères.

Pour mémoire, il était envisagé en 2023 la finalisation du programme de recettes fiscales commencé en 2022 par une évolution des taux TF et TFNB de + 0,5 point (+0,5 point en 2022) et une évolution de +1 point pour la CFE en 2023 (0 en 2022). Ce programme d'évolution des taux dont la première tranche a eu lieu en 2022 a été suspendu en 2023.

Il a été proposé en 2024 au regard de l'inflation dans différents domaines de ne pas appliquer une augmentation de +0.5 points. Comme exprimé lors de la présentation du ROB 2025, cette hausse n'est pas proposée en 2025.

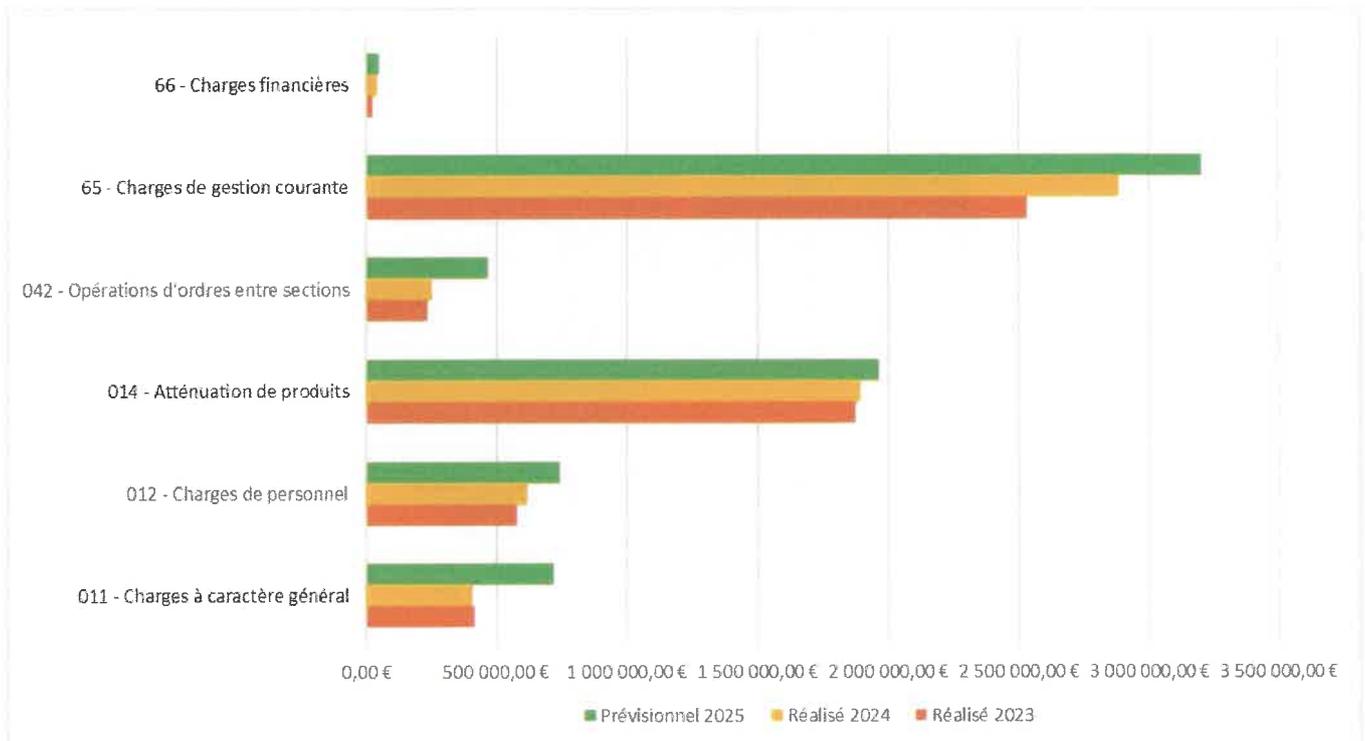
Le budget est donc établi sur la base des taux de fiscalité locale identique à 2024.

Pour la CFE et la CVAE, vu le contexte économique il est proposé de retenir un produit plus bas.

Vu les prévisions des demandes des syndicats dédiés, ce budget est basé sur une recette de la taxe GEMAPI à hauteur de 114 000 € (recette identique depuis 2023).

La Taxe d'enlèvement des ordures ménagères sera portée à 2 347 010 € contre 2 148 994 € en 2024.

## 1.2 Les dépenses



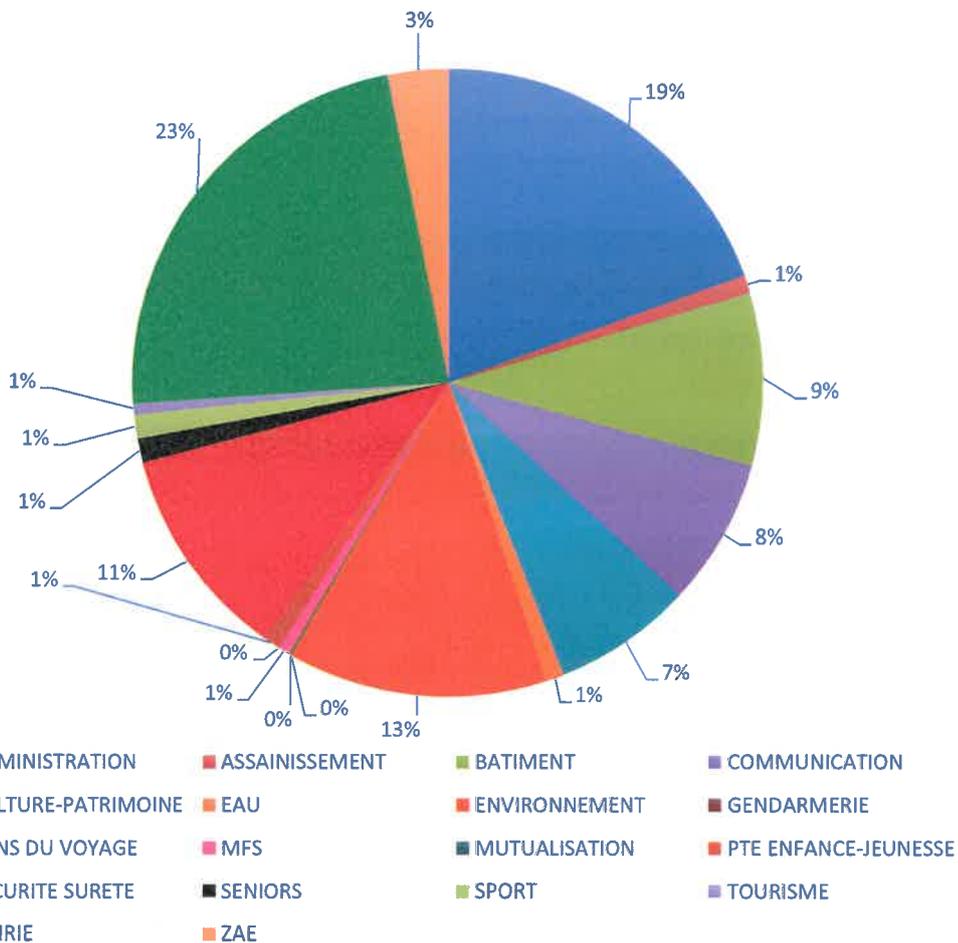
Section Fonctionnement	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Prévisionnel 2025
011 - Charges à caractère général	416 118,84 €	407 281,77 €	703 890,00 €
012 - Charges de personnel	575 523,04 €	616 664,98 €	743 120,00 €
014 - Atténuation de produits	1 874 965,06 €	1 890 033,35 €	1 964 743,00 €
042 - Opérations d'ordres entre sections	235 834,58 €	249 710,64 €	465 970,00 €
65 - Charges de gestion courante	2 534 831,88 €	2 884 876,87 €	3 230 953,86 €
66 - Charges financières	25 067,91 €	40 362,61 €	47 350,00 €

a. Les charges à caractère général

Ces dépenses concernent le fonctionnement des services et la gestion quotidienne des compétences gérées par la Communauté de Communes.

Les valeurs mentionnant 0% dans le graphique ci-dessous signifient inférieur à 1%, les décimales n'étant pas affichées.

**Somme de prévision 2025 soit 703 890 euros**



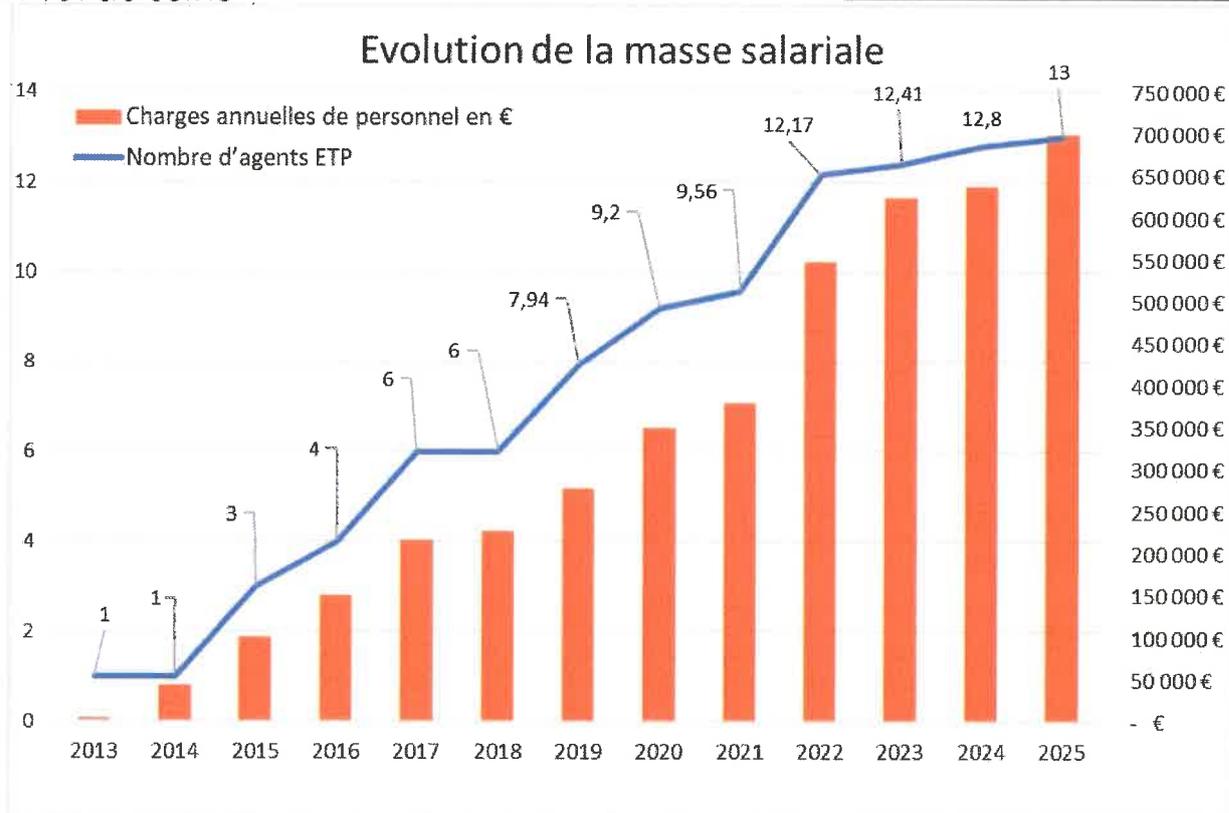
b. Les dépenses de personnel :

**Tableau des effectifs 2025 au 1<sup>er</sup> janvier 2025**

CADRES OU EMPLOIS	CATEGORIE	EFFECTIFS	DUREE HEBDOMADAIRE DE SERVICE	POSTE POURVUS	POSTE NON POURVUS
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE</b>					
Attaché (temps complet)	A	6	35h	4	2
Rédacteur (temps complet)	B	3	35h	1	2
Rédacteur (temps non complet)	B	1	7h	1	
Adjoint administratif (temps complet)	C	6	35h	4	2 (instructeur)
<b>FILIERE TECHNIQUE</b>					
Technicien (tout grade confondu)	B	1	35h		1
Agent de maîtrise	C	1	35h	1	
<b>FILIERE MEDICO SOCIALE</b>					
Éducateur jeune enfant	A	1	35h	1	

Le prévisionnel 2025 pour les dépenses du personnel dans la globalité du chapitre 12 est de 743 120 € :

- salaires chargés : 623 666.37€
- personnel supplémentaire pour l'accroissement de charges : gestion maintenance et relationnelle vidéoprotection 42 416.94€ , remplacement et réorganisation du poste CRTE 31 886.69€
- mise à disposition du personnel : 9 850€
- assurances de personnel : 30 000€
- visites médicales + CNAS : 5 300€
- le poste en cas de création d'EPSMS, présenté au ROB n'est pas prévu avant l'exercice 2026.



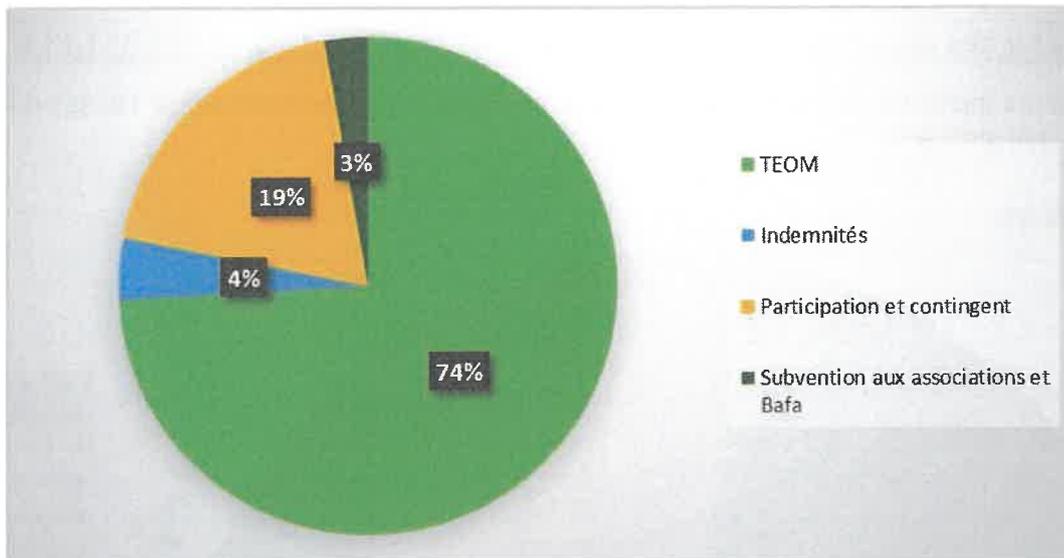
c. Les reversements aux communes et à l'Etat :

Le budget prévisionnel est de 1 964 743,00 €. Le reversement aux communes d'une partie de la fiscalité professionnelle représente à lui seul 90 % de ces dépenses.

d. Les charges de gestion courante : 3 230 953 €

Les principales charges sont :

- Reversement de la TEOM au Smirtom (2 347 010 €)
- Indemnités (129 550 €)
- Participation et contingent (Bac de Vétheuil, Urbanisme, CLSH, GEMAPI... (664 293 €))
- Subvention aux associations (85 300€) et BAFA (4 800€)



e. Les charges financières

Les intérêts de la dette sont provisionnés à hauteur de 45 K€ (voir la partie vue globale de la dette en dernière page)

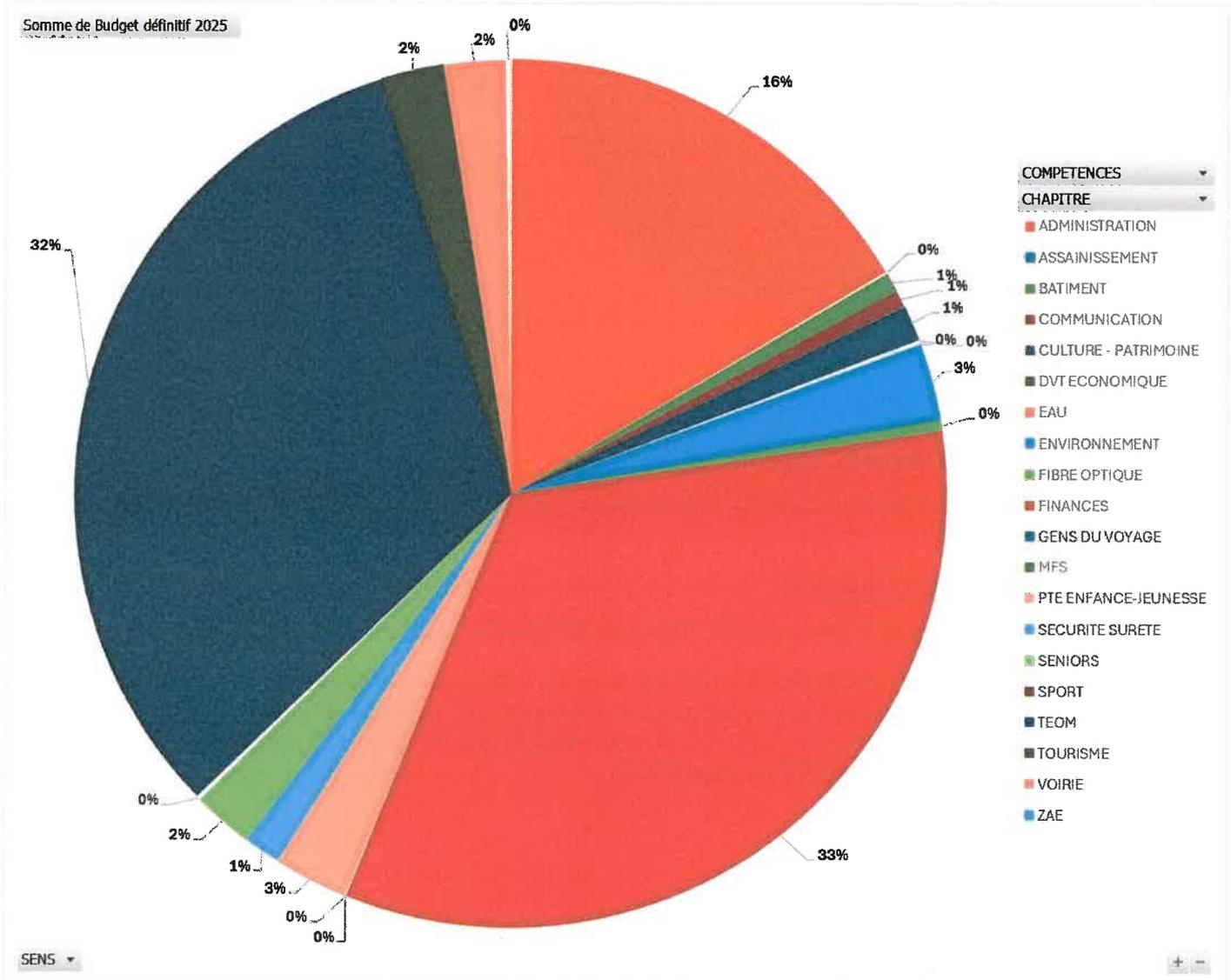
f. Les amortissements

Les amortissements évoluent au regard des investissements réalisés. Ils représentent 410 K€.

Rappel : la Communauté de Communes a changé de norme comptable au 1<sup>er</sup> janvier 2022 qui se traduit par une modification de la méthode d'amortissement et une application du « prorata temporis » ; cette méthode consiste à amortir les investissements dès l'année de l'acquisition et non plus à compter de l'année suivant lesdites acquisitions.

**Total des dépenses de fonctionnement par compétences : 7 225 354.33 €**

Les valeurs mentionnant 0% dans le graphique ci-dessous signifient inférieur à 1%, les décimales n'étant pas affichées.



## 2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Au budget primitif, sont inscrites les opérations suivantes.

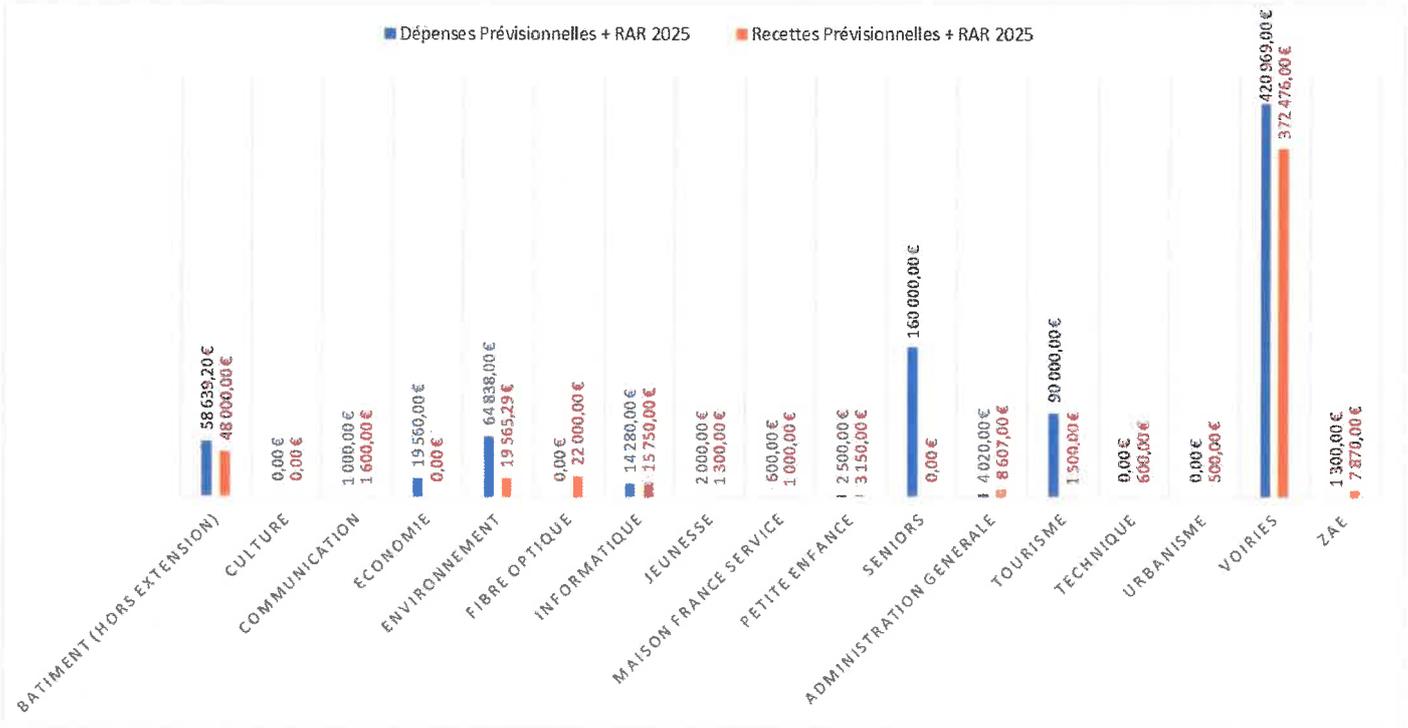
Une avance de subvention vers le budget annexe extension ZAE est également prévue à hauteur de 177 632.79 €.

Nouvelle crèche : comme mentionné lors de la présentation du ROB, afin de donner les moyens budgétaires de démarrage de ce projet à partir de 2025, une provision de 150 000 € a été inscrite au compte 2111 (terrain nu) et du crédit pour un maître d'œuvre et/ou étude (50 000€ au compte 2031).

Aucune AP (Autorisation de Programme) n'a pas été créée pour le moment.

Comme en 2024, des crédits sont ouverts en investissement pour la compétence Tourisme.

Opérations	Dépenses Prévisionnelles + RAR 2025	Recettes Prévisionnelles + RAR 2025
BATIMENT (hors extension)	58 639,20 €	48 000,00 €
CULTURE	0,00 €	0,00 €
COMMUNICATION	1 000,00 €	1 600,00 €
ECONOMIE	19 560,00 €	0,00 €
ENVIRONNEMENT	64 838,00 €	19 565,29 €
FIBRE OPTIQUE	0,00 €	22 000,00 €
INFORMATIQUE	14 280,00 €	15 750,00 €
JEUNESSE	2 000,00 €	1 300,00 €
MAISON France SERVICE	600,00 €	1 000,00 €
PETITE ENFANCE	2 500,00 €	3 150,00 €
SENIORS	160 000,00 €	0,00 €
ADMINISTRATION GENERALE	4 020,00 €	8 607,00 €
TOURISME	90 000,00 €	1 500,00 €
TECHNIQUE	0,00 €	600,00 €
URBANISME	0,00 €	500,00 €
VOIRIES	420 969,00 €	372 476,00 €
ZAE	1 300,00 €	7 870,00 €
TOTAL	839 706,20 €	503 918,29 €



## Les Grands Projets

Montants prévisionnels des opérations :

### DEPLOIEMENT DE LA VIDEOPROTECTION

TYPE		DEPENSES						CREDITS PAIEMENTS					
		CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		2023		2024		2025		2026	
		Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES DEPENSES DE L'AP</b>		<b>3 796 968,23 €</b>	<b>3 935 075,64 €</b>	<b>1 351 531,43 €</b>	<b>1 071 817,16 €</b>	<b>1 658 743,71 €</b>	<b>513 136,76 €</b>	<b>1 095 196,80 €</b>	<b>1 254 924,92 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
TYPE		RECETTES						CREDITS PAIEMENTS					
		CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		2023		2024		2025		2026	
		Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES RECETTES DE L'AP</b>		<b>0,00 €</b>	<b>3 837 220,40 €</b>	<b>1 499 319,02 €</b>	<b>1 032 246,51 €</b>	<b>1 590 220,65 €</b>	<b>108 029,98 €</b>	<b>922 955,10 €</b>	<b>1 532 029,69 €</b>	<b>291 798,15 €</b>	<b>1 164 914,22 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

### EXTENSION SIEGE CCVVS

TYPE		DEPENSES						CREDITS PAIEMENTS					
		CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		CP antérieurs		2023		2024		2025	
		Initial	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES DEPENSES DE L'AP</b>		<b>658 902,00 €</b>	<b>689 015,70 €</b>	<b>14 418,00 €</b>	<b>14 418,00 €</b>	<b>226 532,26 €</b>	<b>72 223,74 €</b>	<b>406 369,74 €</b>	<b>525 694,47 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>76 679,49 €</b>
TYPE		RECETTES						CREDITS PAIEMENTS					
		CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		CP antérieurs		2023		2024		2025	
		Initial	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES RECETTES DE L'AP</b>		<b>655 475,13 €</b>	<b>659 425,07 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>219 323,61 €</b>	<b>30 993,59 €</b>	<b>436 151,53 €</b>	<b>305 848,50 €</b>	<b>113 075,38 €</b>	<b>322 582,98 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

ZAE : REVITALISATION DES 3 ZAE

TYPE	CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		CP antérieurs		2023		2024		2025		2026	
	Initial	Révisé	Initial	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES DEPENSES DE L'AP</b>	<b>765 879,60 €</b>	<b>743 559,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>743 559,60 €</b>	<b>477 072,90 €</b>	<b>25 714,80 €</b>	<b>570 092,00 €</b>	<b>406 417,22 €</b>	<b>156 242,80 €</b>	<b>117 709,26 €</b>	<b>4 690,00 €</b>	<b>193 718,32 €</b>		

TYPE	CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		CP antérieurs		2023		2024		2025		2026	
	Initial	Révisé	Initial	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES RECETTES DE L'AP</b>	<b>0,00 €</b>	<b>792 646,76 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>792 646,76 €</b>	<b>413 787,61 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>643 249,49 €</b>	<b>167 020,92 €</b>	<b>375 397,27 €</b>	<b>598 475,80 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>27 149,14 €</b>		

ETUDE DE TRANSFERT DES COMPETENCES EAU ET ASSAINISSEMENT

TYPE	CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		CP antérieurs		2023		2024		2025	
	Initial	Révisé	Initial	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES DEPENSES DE L'AP</b>	<b>240 000,00 €</b>	<b>240 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>240 000,00 €</b>	<b>40 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>120 000,00 €</b>	<b>74 113,53 €</b>	<b>80 000,00 €</b>	<b>80 000,00 €</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

TYPE	CHAPITRE BUDGETAIRE		MONTANT GLOBAL AP EN € TTC		CP antérieurs		2023		2024		2025	
	Initial	Révisé	Initial	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé	Actuel	Révisé
<b>TOTAL DES RECETTES DE L'AP</b>	<b>0,00 €</b>	<b>160 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>160 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>26 666,67 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>80 000,00 €</b>	<b>53 333,33 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

## Etat de la dette

### Charges financières

La communauté de communes a contracté à ce jour huit emprunts dont sept sur le budget principal :

1. 2016 : Acquisition du siège de l'intercommunalité (fin le 05/01/2030)
2. 2017 : construction d'un gymnase intercommunal (fin le 27/02/2032)
3. 2019 : programme de voirie 2019 (fin le 25/01/2029)
4. 2023 : déploiement de la vidéoprotection-infrastructure (fin le 01/06/2042)
5. 2023 : déploiement de la vidéoprotection - matériel (fin le 01/06/2030)
6. 2024 : extension du siège (fin le 01/03/2039)
7. 2025 : revitalisation de la ZAE (fin le 15/01/2040)

Le montant des intérêts à rembourser augmente en 2025, en raison du déblocage du prêt n°7 (renégocié fin 2024).

Concernant les prêts en cours le montant des intérêts est de 45 155,37 €.

Compte-tenu du rapport du comptable et de l'instruction budgétaire, la communauté de communes doit prévoir dans son budget l'intégration des ICNE « Intérêts Courus Non Echus ».

Les emprunts N°4 - 6 - 7 se poursuivent au-delà de 2033.

	Capital	Intérêt	Capital restant
<b>N°1 - Siège</b>			
2025	26 078,77 €	2 550,50 €	130 393,84 €
2026	26 078,77 €	2 125,42 €	104 315,07 €
2027	26 078,77 €	1 700,34 €	78 236,30 €
2028	26 078,77 €	1 275,25 €	52 157,53 €
2029	26 078,77 €	850,17 €	26 078,76 €
2030	26 078,76 €	425,08 €	0,00 €
<b>N°2 - Gymnase</b>			
2025	39 580,58 €	4 066,22 €	291 006,25 €
2026	40 067,42 €	3 579,38 €	250 938,83 €
2027	40 560,25 €	3 086,55 €	210 378,58 €
2028	41 059,14 €	2 587,66 €	169 319,44 €
2029	41 564,17 €	2 082,63 €	127 755,27 €
2030	42 075,41 €	1 571,39 €	85 679,86 €
2031	42 592,94 €	1 053,86 €	43 086,92 €
2032	43 086,92 €	529,97 €	0,00 €
<b>N°3 - Voiries</b>			
2025	19 943,53 €	339,04 €	79 774,08 €
2026	19 943,53 €	271,23 €	59 830,55 €
2027	19 943,53 €	203,42 €	39 887,02 €
2028	19 943,53 €	135,62 €	19 943,49 €
2029	19 943,49 €	67,81 €	0,00 €

<b>N°4 et N°5 - Vidéoprotection</b>			
2025	35 436,79 €	25 422,73 €	622 952,63 €
2026	36 862,94 €	23 996,58 €	586 451,51 €
2027	38 346,49 €	22 513,03 €	548 481,42 €
2028	39 889,78 €	20 969,74 €	508 983,19 €
2029	41 495,20 €	19 364,32 €	467 895,31 €
2030	35 675,01 €	17 730,61 €	432 571,89 €
2031	29 481,49 €	16 470,23 €	399 692,03 €
2032	30 681,59 €	15 270,13 €	369 314,97 €
2033	31 930,55 €	14 021,17 €	337 701,34 €
2034	33 230,35 €	12 721,37 €	304 800,82 €
2035	34 583,07 €	11 368,65 €	270 561,01 €
2036	35 991,84 €	9 960,88 €	234 927,39 €
2037	37 455,91 €	8 495,81 €	197 843,25 €
2038	38 980,63 €	6 971,09 €	159 249,52 €
2039	40 567,43 €	5 384,29 €	119 084,75 €
2040	42 218,80 €	3 732,92 €	77 284,99 €
2041	43 937,41 €	2 014,31 €	33 783,68 €
2042	22 934,43 €	341,43 €	0,00 €
<b>N°6 - Extension du siège</b>			
2025	9 283,45 €	7 155,27 €	167 000,63 €
2026	9 673,79 €	6 764,93 €	157 326,84 €
2027	10 080,55 €	6 358,17 €	147 246,29 €
2028	10 504,40 €	5 934,32 €	136 741,89 €
2029	10 946,08 €	5 492,64 €	125 795,81 €
2030	11 406,33 €	5 032,39 €	114 389,48 €
2031	11 885,95 €	4 552,77 €	102 503,53 €
2032	12 385,71 €	4 053,01 €	90 117,82 €
2033	12 906,49 €	3 532,23 €	77 211,33 €
2034	13 449,18 €	2 989,54 €	63 762,15 €
2035	14 014,68 €	2 424,04 €	49 747,47 €
2036	14 603,95 €	1 834,77 €	35 143,52 €
2037	15 218,01 €	1 220,71 €	19 925,51 €
2038	15 857,88 €	580,84 €	4 067,63 €
2039	4 067,63 €	42,10 €	0,00 €
<b>N°7 - Revitalisation ZAE</b>			
2025	8 810,58 €	5 621,61 €	217 189,42 €
2026	12 096,71 €	7 146,21 €	205 092,71 €
2027	12 508,31 €	6 734,61 €	192 584,40 €
2028	12 933,91 €	6 309,01 €	179 650,49 €
2029	13 374,01 €	5 868,91 €	166 276,48 €
2030	13 829,07 €	5 413,85 €	152 447,41 €
2031	14 299,61 €	4 953,31 €	138 147,80 €
2032	14 786,16 €	4 456,76 €	123 361,64 €
2033	15 289,27 €	3 953,65 €	108 072,37 €
2034	15 809,50 €	3 433,42 €	92 262,87 €
2035	16 347,43 €	2 895,49 €	75 915,44 €
2036	16 903,66 €	2 339,26 €	59 011,78 €
2037	17 478,83 €	1 764,09 €	41 532,95 €
2038	18 073,55 €	1 169,37 €	23 459,40 €
2039	18 688,52 €	554,40 €	4 770,88 €
2040	4 770,88 €	40,08 €	0,00 €

