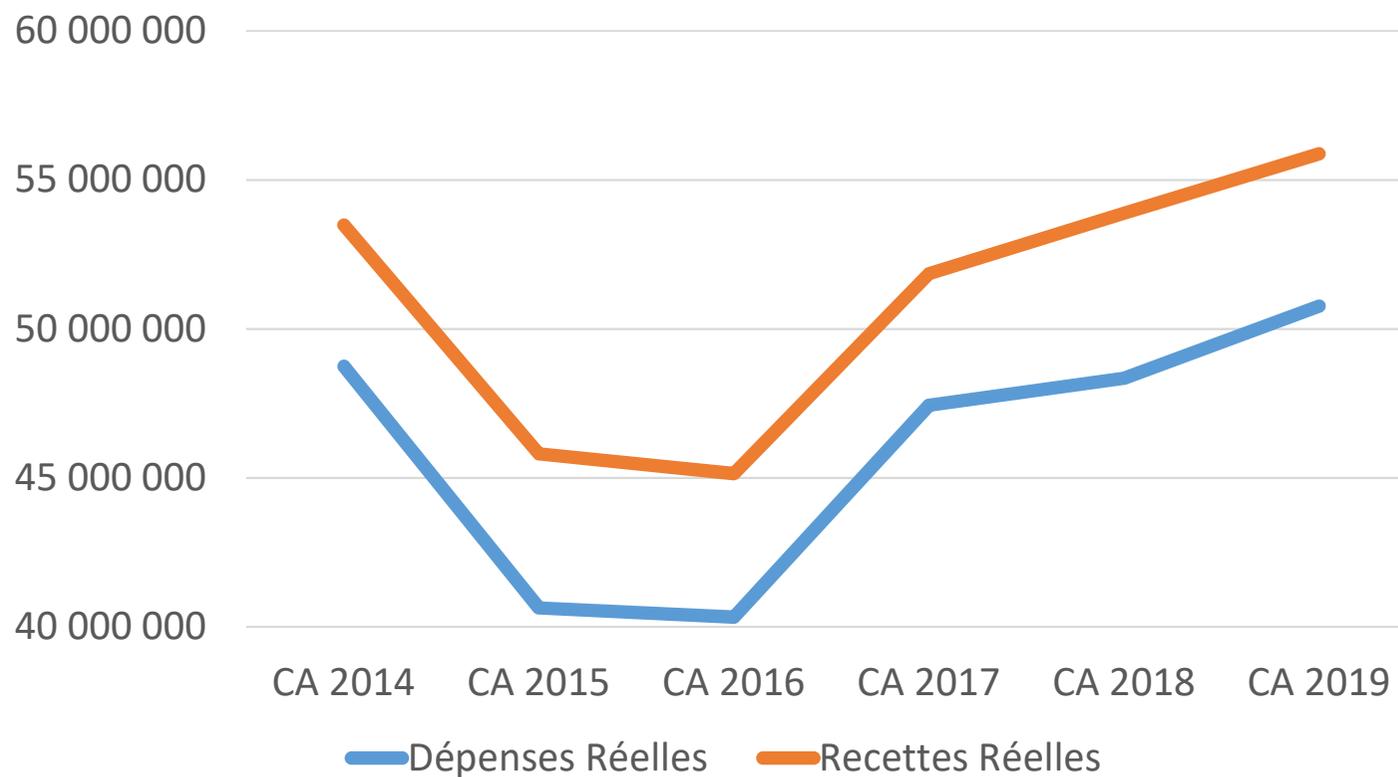


# Débat d'Orientation Budgétaire 2021



CONSEIL COMMUNAUTAIRE  
DU 15 FÉVRIER 2021

## Rétrospective 2014-2020 : évolution des dépenses et recettes (CA)



## Taux de fiscalité inchangés depuis 2010

TAUX	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Taxe d'habitation	10.88%	10.88%	10.88%	10.88%	10.88%	10.88%	10.88%
Foncier Bâti	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Foncier non bâti	3.45%	3.45%	3.45%	3.45%	3.45%	3.45%	3.45%
CFE	33.40%	33.40%	33.40%	33.40%	33.40%	33.40%	33.40%
TEOM	15.44%	15.44%	15.44%	15.44%	15.44%	15.44%	15.44%

PRODUIT	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Taxe d'habitation	16 483 780	17 207 600	17 244 167	17 736 473	18 120 623	18 626 430	18 938 896
Foncier Bâti	0	0	0	0	0	0	0
Foncier non bâti	89 623	89 860	89 206	92 676	93 791	96 537	97 394
CFE	8 097 589	8 113 395	8 209 727	8 397 188	8 824 714	9 318 916	9 841 517
TEOM	17 543 452	17 904 001	18 439 960	19 160 569	19 613 605	20 250 814	20 633 560

Source : Regards + états 1259TEOM

L'augmentation de nos produits fiscaux est uniquement due à la dynamique de nos bases.

## La loi de finances 2021 et la réforme fiscale mettent à mal cette dynamique

- **Le transfert de produit net de TVA aux EPCI (réforme TH) :**

A partir du 1<sup>er</sup> janvier 2021, le produit de TH sur les résidences principales ne sera plus perçu. En remplacement, une fraction de produit net de TVA nationale est transférée aux EPCI (égal au produit des bases nettes définitives TH de 2020 x taux TH 2017), majoré d'une moyenne triennale des rôles supplémentaires et de la compensation TH reçue en 2020.

- **Abaissement du seuil de plafonnement des entreprises (CFE+CVAE) à la valeur ajoutée de 3% à 2%**

- **Valeurs locatives des établissements industriels divisées par 2** (Plan de relance, baisse des impôts de production)

## Impact de la réforme TH sur nos recettes fiscales 2021 et à venir

	Ressources avant réforme (2020)	Ressources après réforme (2021)
Produit TH Résidences principales + compensation	11 828 000	
+ Produit TH Résidences secondaires	8 527 000	8 527 000
<b>Produit TVA transféré</b>		<b>11 828 000</b>
<b>Produit TOTAL</b>	<b>20 355 000</b>	<b>20 355 000</b>

Alors que notre produit et les compensations de TH progressaient de :

Evolution nominale	2017/2016	2018/2017	2019/2018	2020/2019
Produit et compensation TH	+ 4,4 %	+ 2,4 %	+ 2,1 %	+ 2,0 %

Evolution	2021/2020	Estimée de 2022 à 2026
TVA transférée	0,00 %	1,75 % par an

Quid de l'évolution du produit de TVA, basé sur la consommation ?

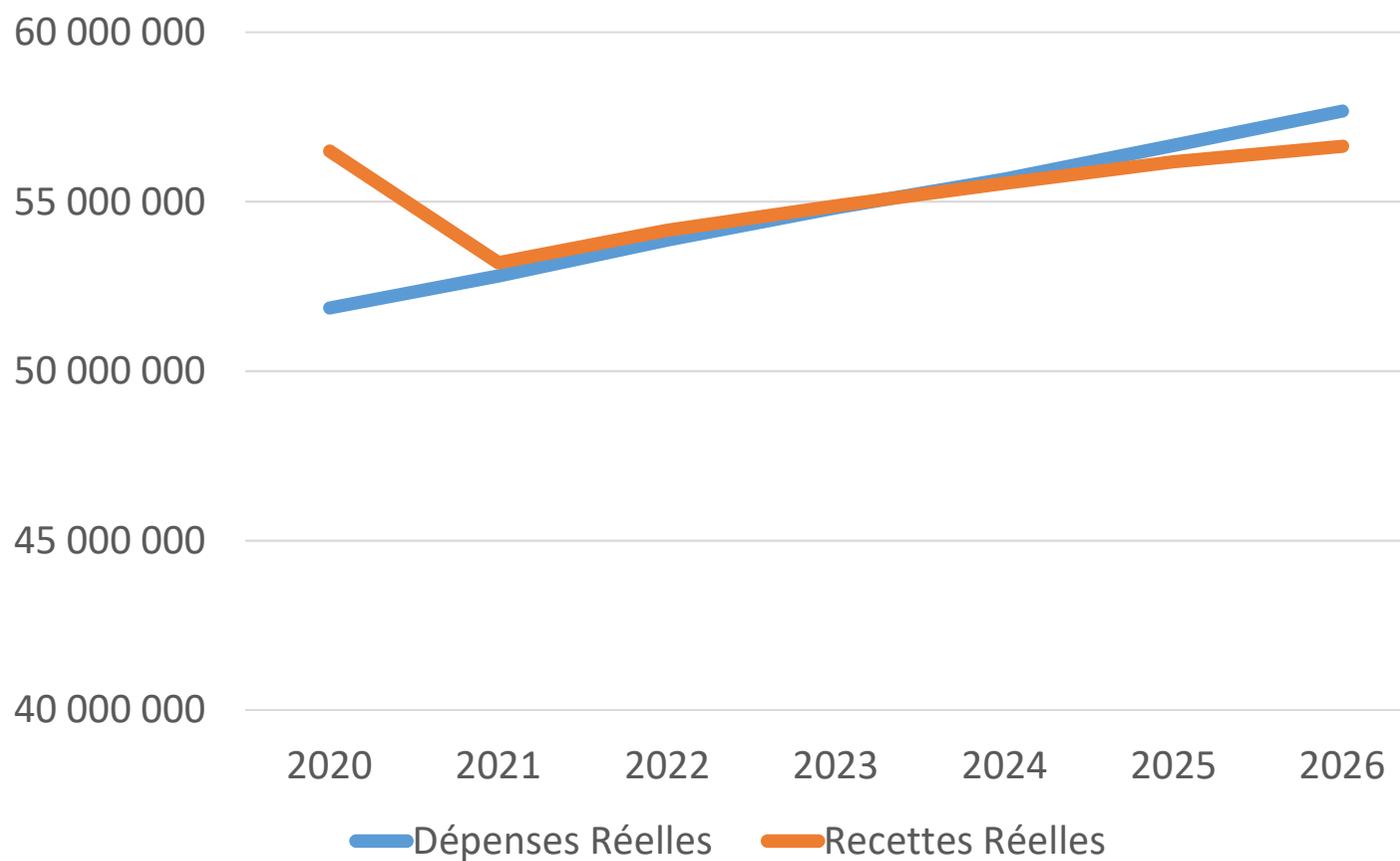
## Des postes budgétaires impactés par la crise sanitaire

- **Dépenses de fonctionnement impactées à la hausse** : achat de matériel de protection, prime COVID...
- **Non éligibilité aux compensations de l'Etat**, en particulier sur les pertes très significatives de taxe de séjour ( environ 1.6 Millions d'Euros sur 2020 )
- **Soutien au secteur touristique** : délibération en 2020 pour dégrever de 2/3 du montant de CFE les entreprises éligibles (- 870 k€ sur le budget 2021)
- **Soutien à l'activité économique** : participation de 400 k€ (5 € par habitant) au fonds L'OCCAL de la Région pour soutenir le tourisme, le commerce et l'artisanat (200 k€ en 2020 et 200 k€ en 2021)

**De plus, la crise économique en cours empêche toute progression des ressources fiscales** (voire des baisses ponctuelles pour la CVAE) **et crée des incertitudes sur certaines** (Versement Mobilité, Taxes de Séjour...).

Dans le même temps, interrogations quant à des contributions à des organismes extérieurs.

## Prospective 2020-2026 : évolution des dépenses et recettes



## Les objectifs pour 2021

- Maintenir la capacité d'investissement de la CAHM pour réaliser le Programme Pluriannuel d'Investissement 2020/2026
- Optimiser les ressources d'investissement externes en particulier les subventions
- Garantir un bon niveau d'épargne nette et donc d'autofinancement tout en intégrant la réforme de la fiscalité

## Recettes de fonctionnement

- Perte de CFE : impact sur le budget 2021 du dégrèvement CFE de 2020 pour 836 423 €
- Perte de 1,1 M€ sur la TEOM pour financer le retour de la compétence des encombrants au SICTOM au 1<sup>er</sup> Juillet 2021 conformément aux préconisations de la CRC
- Panier fiscal modifié du fait de la réforme : produit TVA transféré → perte du pouvoir de taux (TH) et gel du produit sur 2021

## Recettes de fonctionnement

- Recommandations de la CRC dans son rapport provisoire :  
*« La réforme de la fiscalité locale réduira les marges de manœuvre de la CAHM, en substituant à la taxe d'habitation une recette de TVA sans pouvoir de taux. La CAHM conservera cependant la faculté d'instaurer une part intercommunale de taxe foncière sur les propriétés bâties. »*
- Il est proposé la mise en place d'un taux sur le Foncier Bâti de 2,75%, ce qui générerait un produit de 3,58 M€ pour la CAHM et garantirait un bon niveau d'épargne nette.

## Dépenses de fonctionnement

- Augmentation des charges à caractère général de 6,1 % s'expliquant en partie par l'harmonisation de la gestion du cadre de vie (propreté, voirie) sur l'ensemble des communes littorales à compter du 1<sup>er</sup> juin 2021
- Evolution nette du chapitre des charges de personnel de + 1,23 % soit 189 624 €

	Prévu 2020	Prévu 2021
Dépenses	18 950 000 €	19 630 000 €
Recettes	3 571 800 €	4 062 176 €
<b>Coût net</b>	<b>15 378 200 €</b>	<b>15 567 824 €</b>

- Baisse de 85 000 € soit -10 % des charges financières grâce à une gestion dynamique de la dette, de faibles taux d'intérêt, le transfert de deux emprunts au budget annexe GIGAMED et fin de trois contrats de prêts

## Dépenses de fonctionnement

**Diminution du chapitre 65, avec :**

- Baisse de la contribution à l'aéroport – 247 409€
- Suppression de la contribution au SMO Port Fluvial, en raison de sa dissolution
- Fin de la DSP de la gestion des aires d'accueil GDV, reprise en régie

## Les Propositions d'investissement pour 2021

**Maintien d'un niveau élevé d'investissement : 20,5 M€ sur le budget principal avec un recours limité à l'emprunt de 4,7M€**

Nos priorités d'investissement :

- Culture et sport
- Patrimoine et archéologie
- Eau, Assainissement, Pluvial et DECI
- Environnement
- Système d'Information et Numérique
- Développement Economique
- Agriculture, Production et Gestion de l'Espace
- Habitat et Cœur de ville
- Cadre de vie
- Transports

## Les propositions pour le budget 2021

### CULTURE ET SPORT



#### NOUVELLE PISCINE INTERCOMMUNALE PÉZENAS



EIFAGE EIFAGE KINÉROP ASSOCIATION ENGIE ENGIE

**Requalification de la piscine de Pézenas : 5M€ de travaux avec 2,5M€ de subventions**

### PATRIMOINE ET ARCHEOLOGIE



#### Château Laurens :

- Fin de la restauration : **1,3M€**
- Aménagement du Parc : **1,75M€**

Valorisation numérique des sites archéologiques : 60 000 €



## Les propositions pour le budget 2021

### EAU, ASSAINISSEMENT, PLUVIAL ET DECI

- **EAU**: 5.4M€ de dépenses d'équipement, notamment pour des travaux de renouvellement, de renforcement et d'extension de réseaux d'eau potable
- **ASSAINISSEMENT** : 6M€ de dépenses d'équipement, notamment pour réhabiliter des réseaux, des postes de refoulement et réutiliser des eaux traitées.
- **PLUVIAL ET DECI** : 736 000 € pour le schéma directeur et la réhabilitation du patrimoine existant



## Les propositions pour le budget 2021

### ENVIRONNEMENT

En 2021, sont prévus plus de **2,8 M€** sur les projets

Poursuite des opérations engagées :

- **Protection du littoral : 1,8 M€** pour Vias Ouest, le Grau d'Agde et Portiragnes
- **Epanchoirs (Canal du Midi) : 30 000 €** de travaux de sécurité



## Les propositions pour le budget 2021

### ENVIRONNEMENT

#### Digues : 980 000 €

- . Bessan : 250 000 €
- . Portiragnes plage : 296 000 €
- . Pézenas : 208 000€ (digue et travaux d'urgence)
- . St Thibéry : 114 000€
- ...



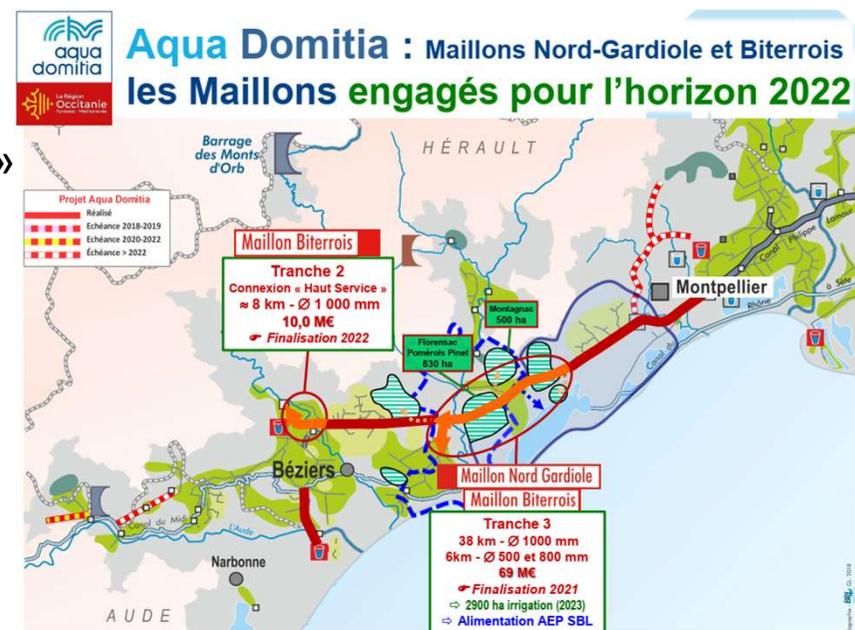
#### Acquisitions de matériels techniques : 319 480 €

## Les propositions pour le budget 2021

### ENVIRONNEMENT

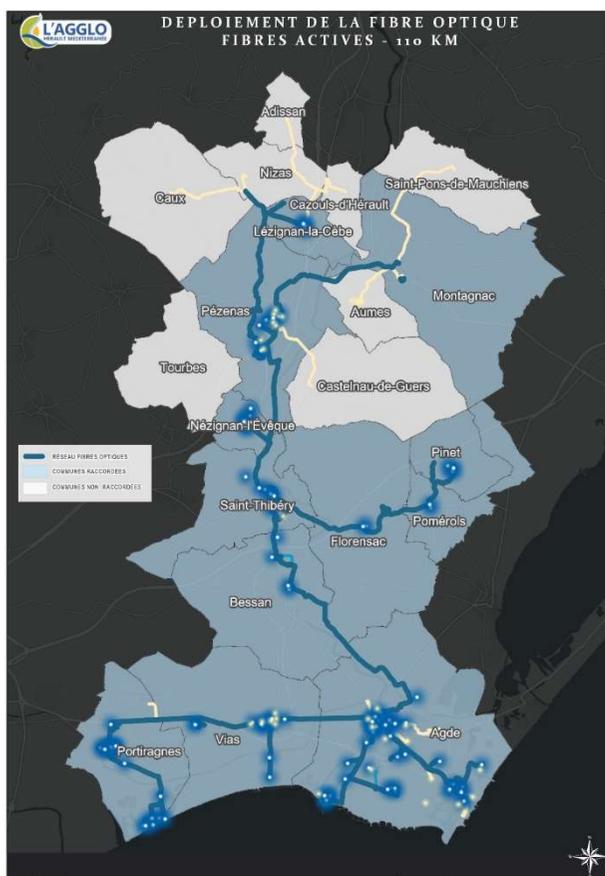
Aqua Domitia «Maillons Nord-Gardiole et Biterrois »

Participation 2021 aux travaux : **804 400 €**



## Les propositions pour le budget 2021

### SYSTEMES D'INFORMATION ET NUMERIQUE



- Finalisation de la 3<sup>ème</sup> phase de déploiement de la fibre optique des communes : 440 000 €
- Projets d'infrastructures : évolution de la téléphonie IP et infrastructure sécurisée pour 52 000€
- Renouvellement du matériel : 156 000€
- Modernisation des outils métiers : 107 000€

### DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE



#### Parcs d'Activités Economiques :

##### ZAC La Capucière à Bessan :

**1 M€** de travaux correspondant à la fin de l'aménagement et **200 000 €** d'acquisitions. Premières recettes significatives issues du programme de commercialisation

##### PAEHM Le Roubié à Pinet :

**100 000 €** de fin de travaux

##### PAEHM Jacques Cœur à Montagnac :

**100 000 €** d'études techniques et réglementaires

##### PAEHM La Méditerranéenne à Agde :

**970 000 €** de travaux de démolition, **341 000 €** d'acquisitions foncières.

##### PAEHM Extension la Source :

**100 000 €** d'études

Entretien et modernisation des PAEHM : **800 000 €** de travaux

### DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE



Les pépinières Gigamed de Bessan et Gigamed Explore à Saint-Thibéry sont opérationnelles en 2021, avec 14 entreprises installées.

**Aides à l'immobilier pour l'implantation des entreprises : 180 000 €**

## Les propositions pour le budget 2021

### AGRICULTURE, PRODUCTION ET GESTION DE L'ESPACE



**Mangez  
Local !**  
c'est **bon, sain  
et responsable**

- Chèvrerie à Saint-Pons de Mauchiens : 40 000 €
- Hameau Agricole de Montagnac : 30 000 €
- Restauration balisage signalétique Sentier de la Grande Maire de Portiragnes : 50 000 €

## Les propositions pour le budget 2021

### HABITAT ET CŒUR DE VILLE

Actions Cœur de Ville à Agde dans le cadre de la Politique de Ville :

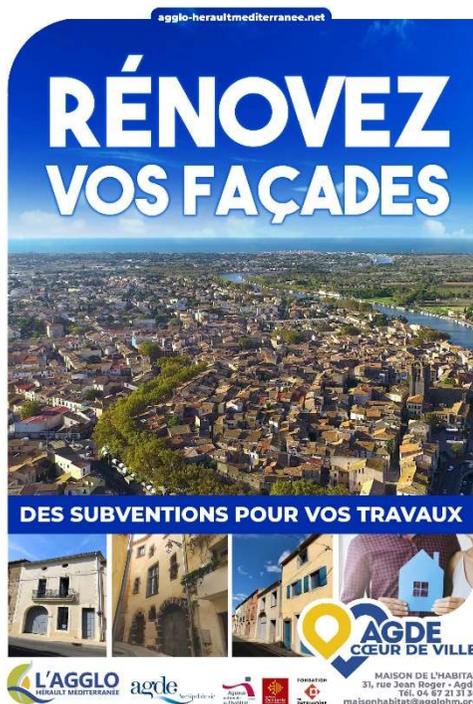


- **Salle pluriactivités : 300 000 €** avec **125 000 €** de subventions
- **Maison des projets : 680 000 €**, avec **325 000 €** de financement

et lancement des appels à candidature pour la réhabilitation des ilots Brescou et Notre Dame

## Les propositions pour le budget 2021

### HABITAT ET CŒUR DE VILLE



Amélioration de l'habitat dans le cadre des politiques contractuelles :

**775 000 €** de l'agglo qui génèreront **3,080 M€** d'investissements.



## Les propositions pour le budget 2021

### CADRE DE VIE

Entretien des Bâtiments et Acquisitions de matériels :



- Entretien et restauration des bâtiments et équipements intercommunaux : 800 000 €  
(dont Centre Technique de Pomérols)

- Poursuite du programme de renouvellement et modernisation du matériel et acquisition d'une laveuse de voirie avec cuve de 3 000 litres : 480 000 €

## Les propositions pour le budget 2021

### CADRE DE VIE

Dispositifs d'aide aux projets communaux et fonds pour la restauration du patrimoine :



- reconduction de l'enveloppe des **fonds de concours aux communes** : 300 000 € BP + 268 000€ RàR

- maintien d'une enveloppe spécifique annuelle pour la **restauration des espaces verts hors régie** : 100 000 €



- enveloppe annuelle pour la **restauration du « petit patrimoine »** : 45 000 €

### TRANSPORTS



**3,6M€** de dépenses de fonctionnement pour la délégation de service public et la restructuration du réseau de bus.

En investissement, **90 000 €** sont prévus

Développement du réseau cyclable et mise en accessibilité des arrêts de bus : réalisation de travaux en partenariat avec les communes : **240 000 € BP** + 160 000 de RàR



## Les propositions pour le budget 2021

### TRANSPORTS

- Pôle d'Échange Multimodal (PEM) à Agde : 242 430 €



- Participation Ligne nouvelle Montpellier – Perpignan :  
333 333 €

## **Les propositions pour le budget 2021**

**Soit des dépenses d'équipement de 38,4 M€  
tous budgets confondus**