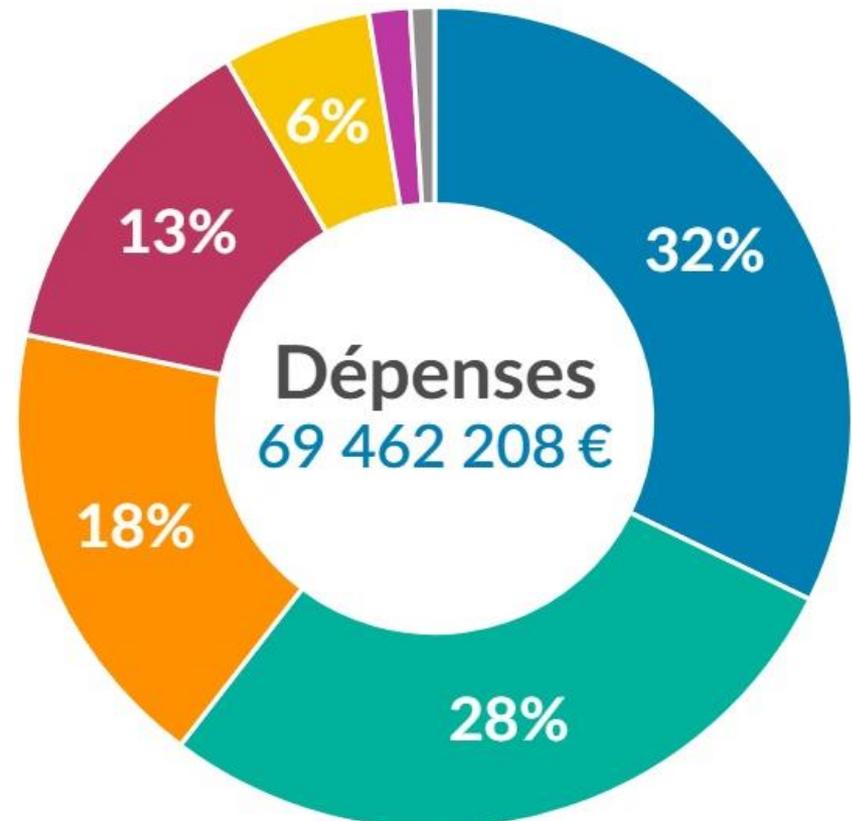
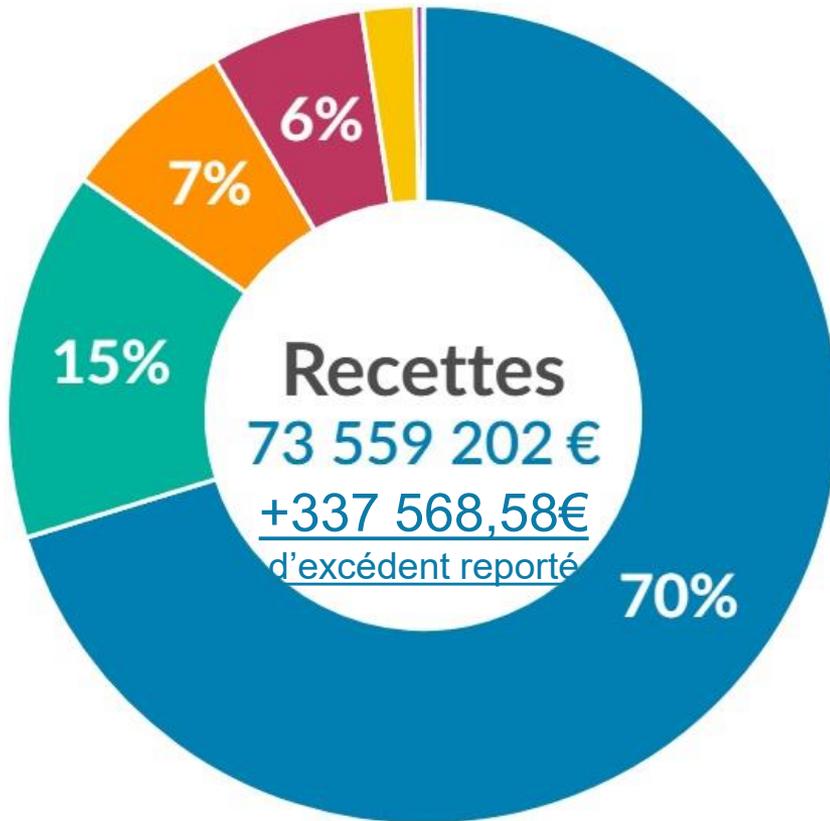


# Question n°7



**Adoption du Compte Financier Unique 2024  
du Budget Principal et des Budgets Annexes**

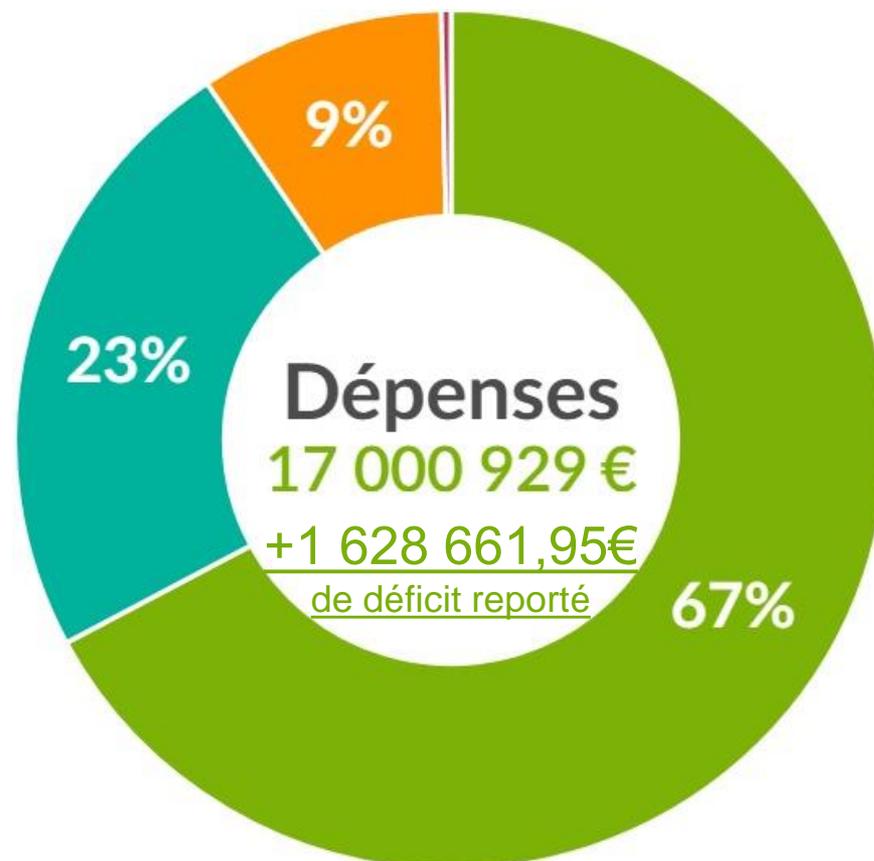
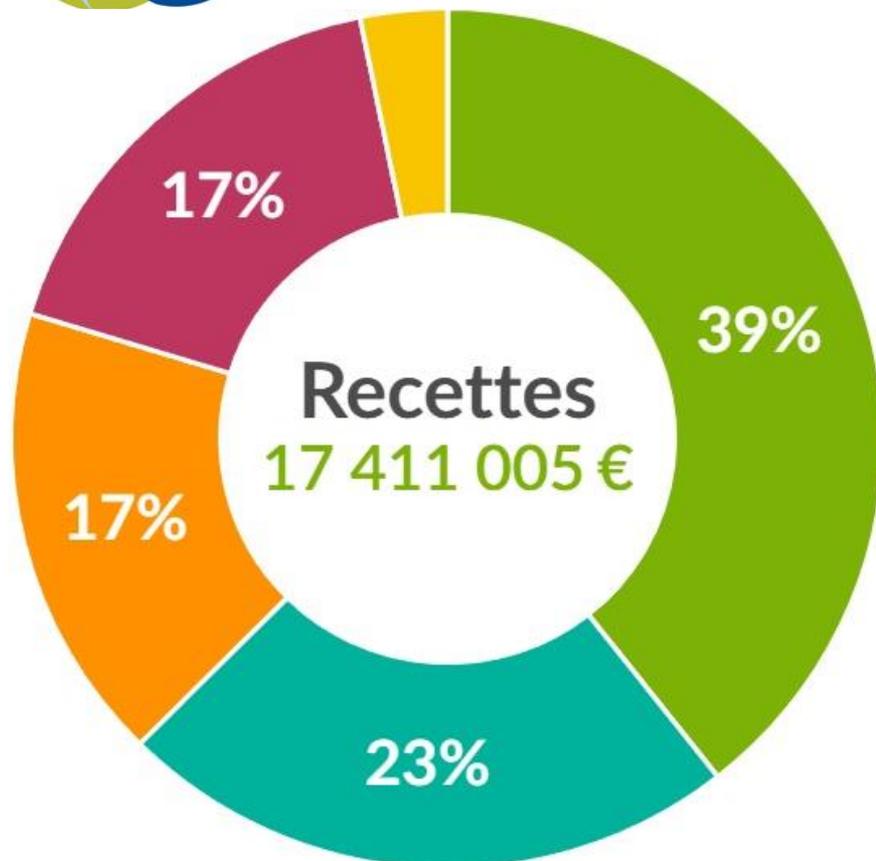
## Fonctionnement



|  |   |
|--|---|
| <b>Impôts et taxes :</b><br>51 620 720 €             | <b>Autres recettes réelles :</b><br>4 388 694 € |
| <b>Dotations et participations :</b><br>10 732 996 € | <b>Recettes d'ordre :</b><br>1 517 284 €        |
| <b>Produits des services :</b><br>5 068 527 €        | <b>Produits des cessions :</b><br>230 981 €     |

|  |  |
|--|--|
| <b>Charges de personnel :</b><br>22 401 520 €    | <b>Charges gestion courante :</b><br>9 349 246 € |
| <b>Atténuation de produits :</b><br>19 560 404 € | <b>Dépenses d'ordre :</b><br>3 991 541 €         |
| <b>Charges générales :</b><br>12 402 497 €       | <b>Interêts d'emprunts :</b><br>1 108 769 €      |
|  | <b>Autres dépenses réelles :</b><br>648 231 €    |

## Investissement



|   |   |
|---|---|
| ■ Dotations et subventions :<br>6 855 794 € | ■ Excédents de fonct capitalisés :<br>2 973 957 € |
| ■ Recettes d'ordre :<br>4 019 699 €         | ■ Autres recettes réelles :<br>561 555 €          |
| ■ Emprunt :<br>3 000 000 €                  |   |

|   |   |
|---|---|
| ■ Dépenses d'équipement :<br>11 422 585 €   | ■ Dépenses d'ordre :<br>1 545 442 €     |
| ■ Remboursement du capital :<br>3 972 375 € | ■ Autres dépenses réelles :<br>60 527 € |

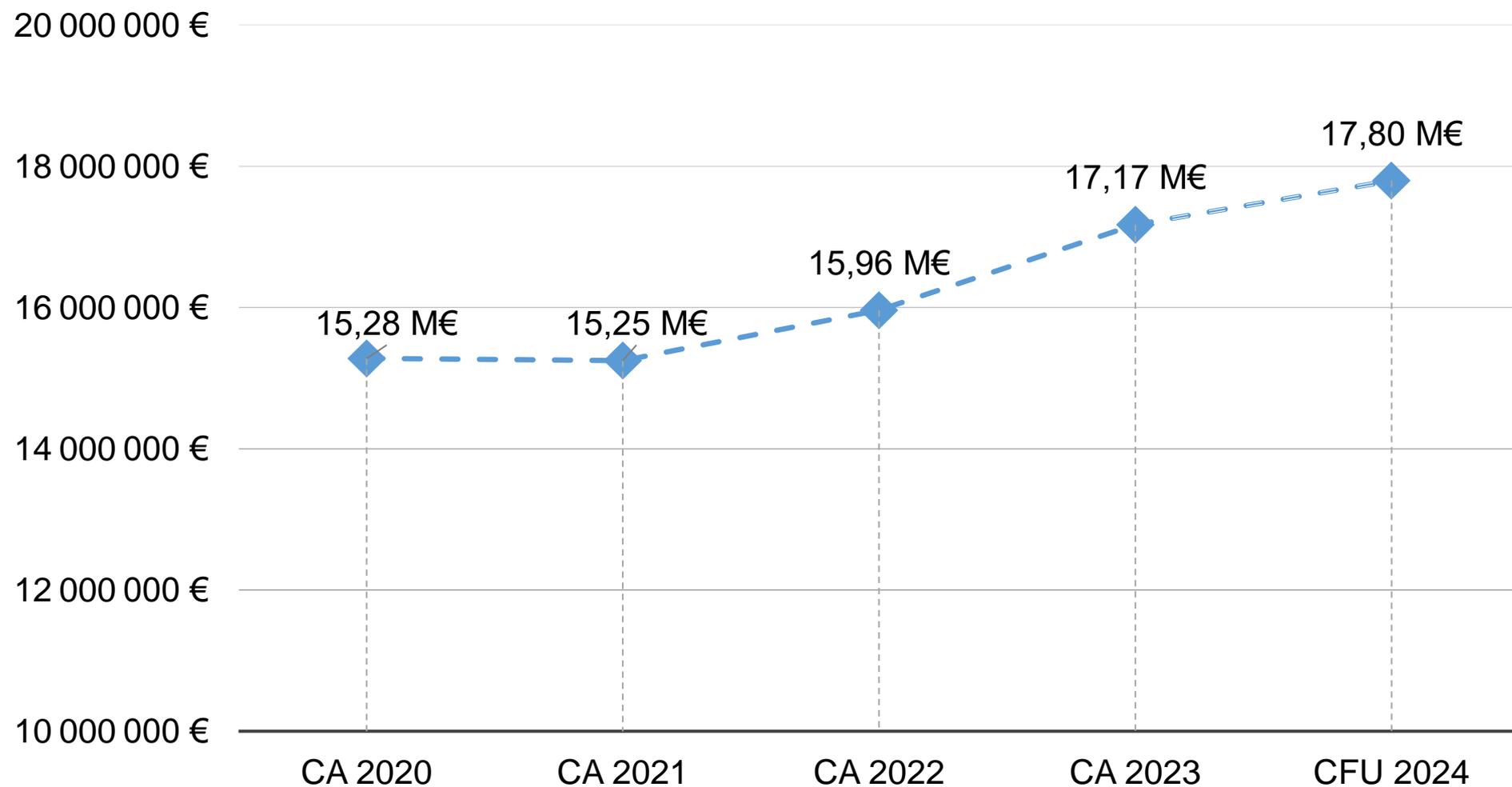
## Evolution des recettes réelles de fonctionnement

|   | CA 2023                | CFU 2024   |
|---|------------------------|--|
| Atténuation de charges                          | 71 991,69 €            | 109 109,74 €   |
| Produits des services                           | 4 592 948,86 €         | 5 068 527,15 €                                       |
| Impôts et taxes                                 | 50 534 685,72 €        | 51 620 720,73 €                                      |
| Dotations et participations                     | 10 444 867,13 €        | 10 732 996,37 €                                      |
| Autres produits de gestion courante             | 795 526,13 €           | 227 548,35 €   |
| Produits spécifiques                            | 22 790,00 €            | 301 277,66 €   |
| Reprises amort., dépréciations, provisions      | 700 000,00 €           | 3 981 738,39 €<br>dont 3,4 M€ versés au BA Capucière |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>67 162 809,53 €</b> | <b>72 041 918,39 €</b>                               |

## Evolution des dépenses réelles de fonctionnement

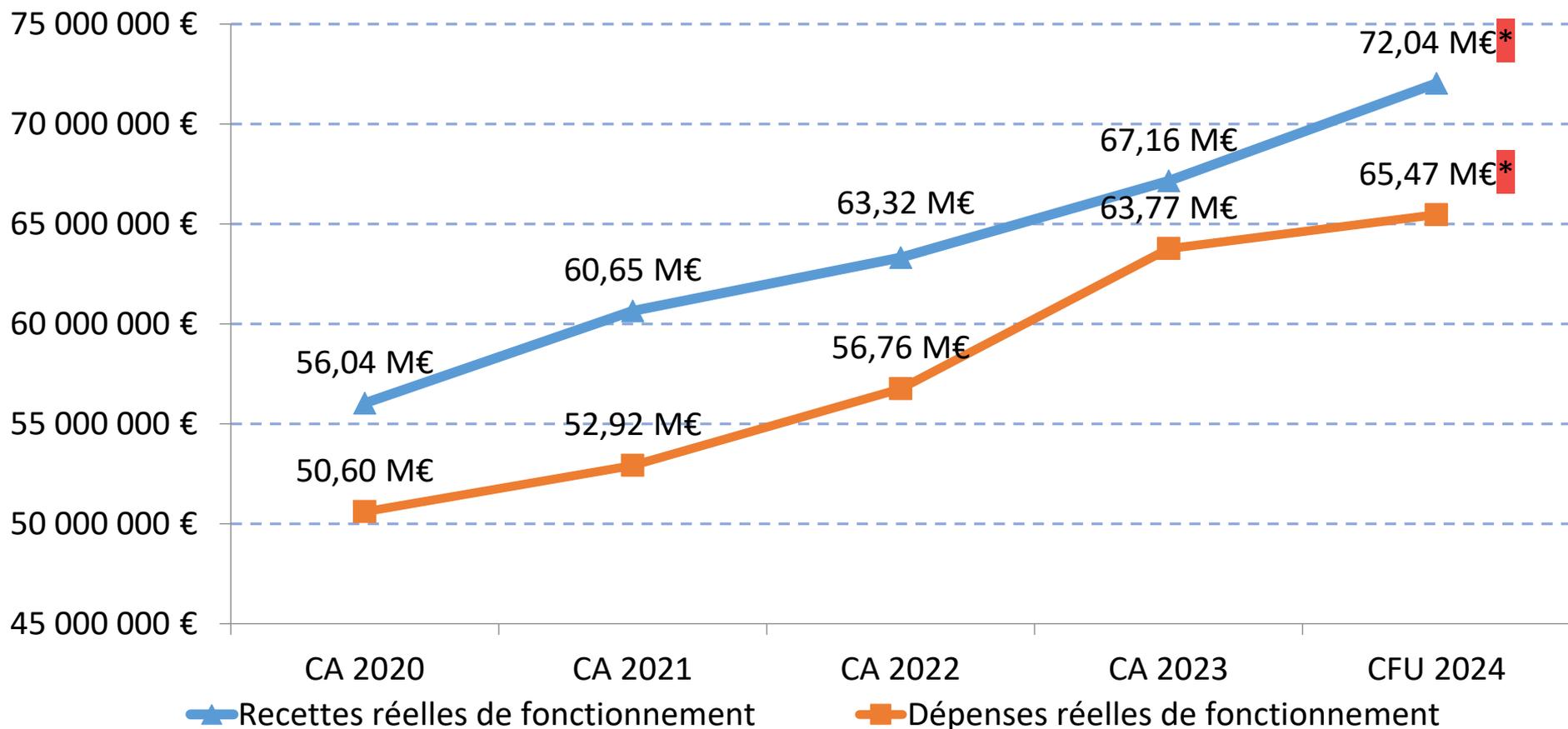
|   | CA 2023   | CFU 2024   |
|---|---|--|
| Charges à caractère général                     | 12 068 305,72 €   | 12 402 497,25 €                                      |
| Charges de personnel                            | 21 593 637,87 €   | 22 401 520,05 €                                      |
| Atténuation de produits                         | 19 161 514,00 €   | 19 560 404,22 €                                      |
| Autres charges de gestion courante              | 7 999 655,41 €<br>dont 2M€ versés au BA Méditerranéenne | 9 349 246,70 €<br>dont 3,4 M€ versés au BA Capucière |
| Charges financières                             | 949 691,99 €  | 1 108 769,86 €                                       |
| Charges spécifiques                             | 71 355,65 €   | 1 228,25 €   |
| Dotations aux provisions                        | 1 922 038,39 €  | 647 000,00 €   |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>63 766 199,03 €</b>                                  | <b>65 470 666,33 €</b>                               |

## Evolution des charges nettes de personnel



## Evolution des dépenses et recettes réelles

**\*Versement de 3,4 M€ au BA Capucière en 2024**



## Evolution de l'Épargne Brute (sans retraitement 2023)

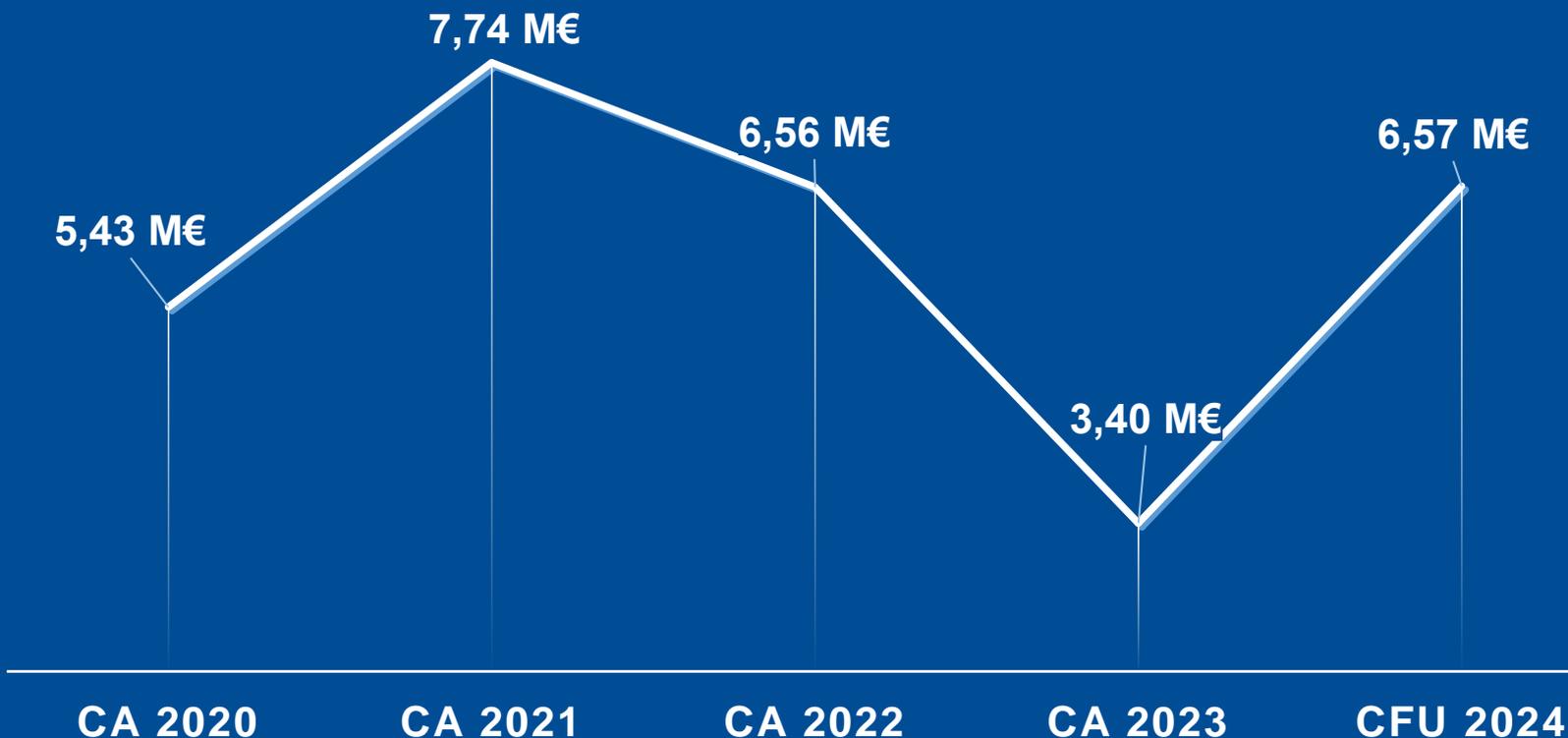
10 000 000 €

8 000 000 €

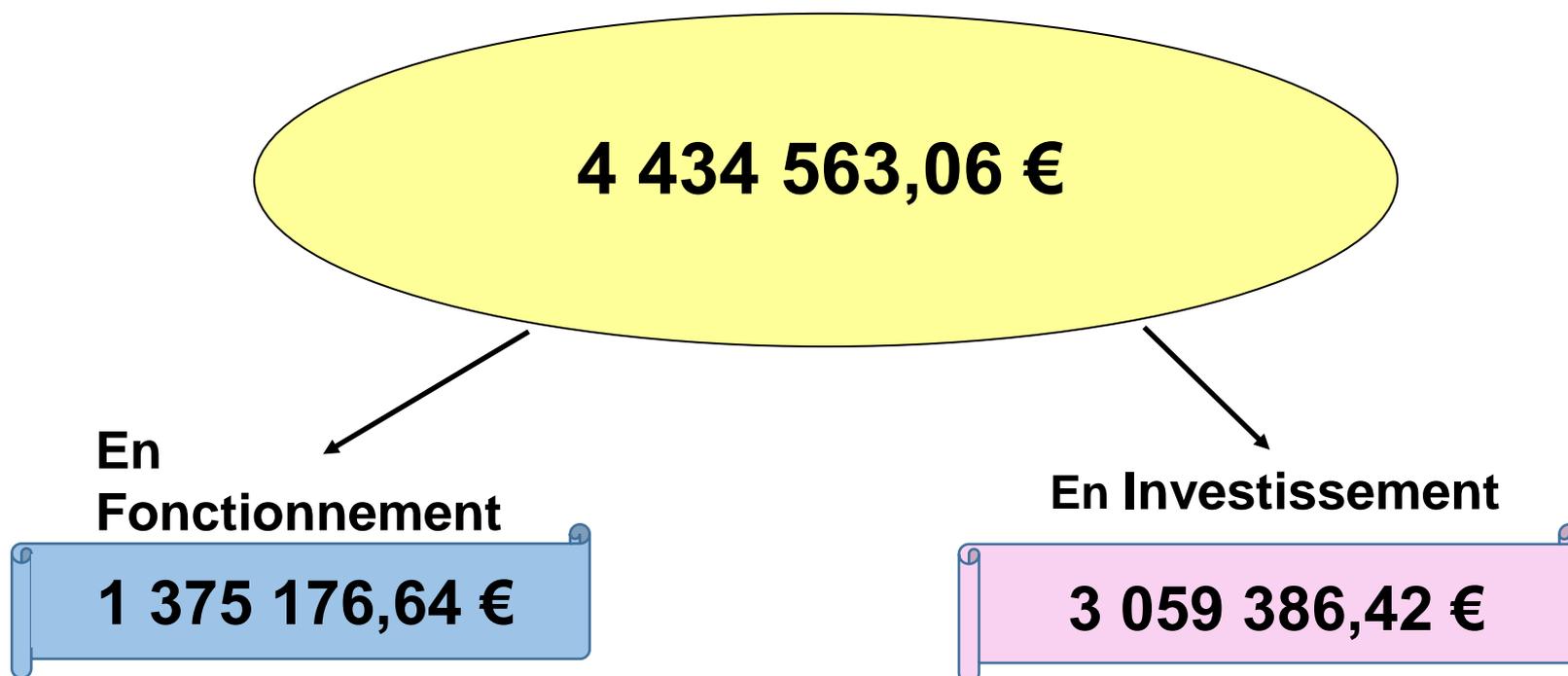
6 000 000 €

4 000 000 €

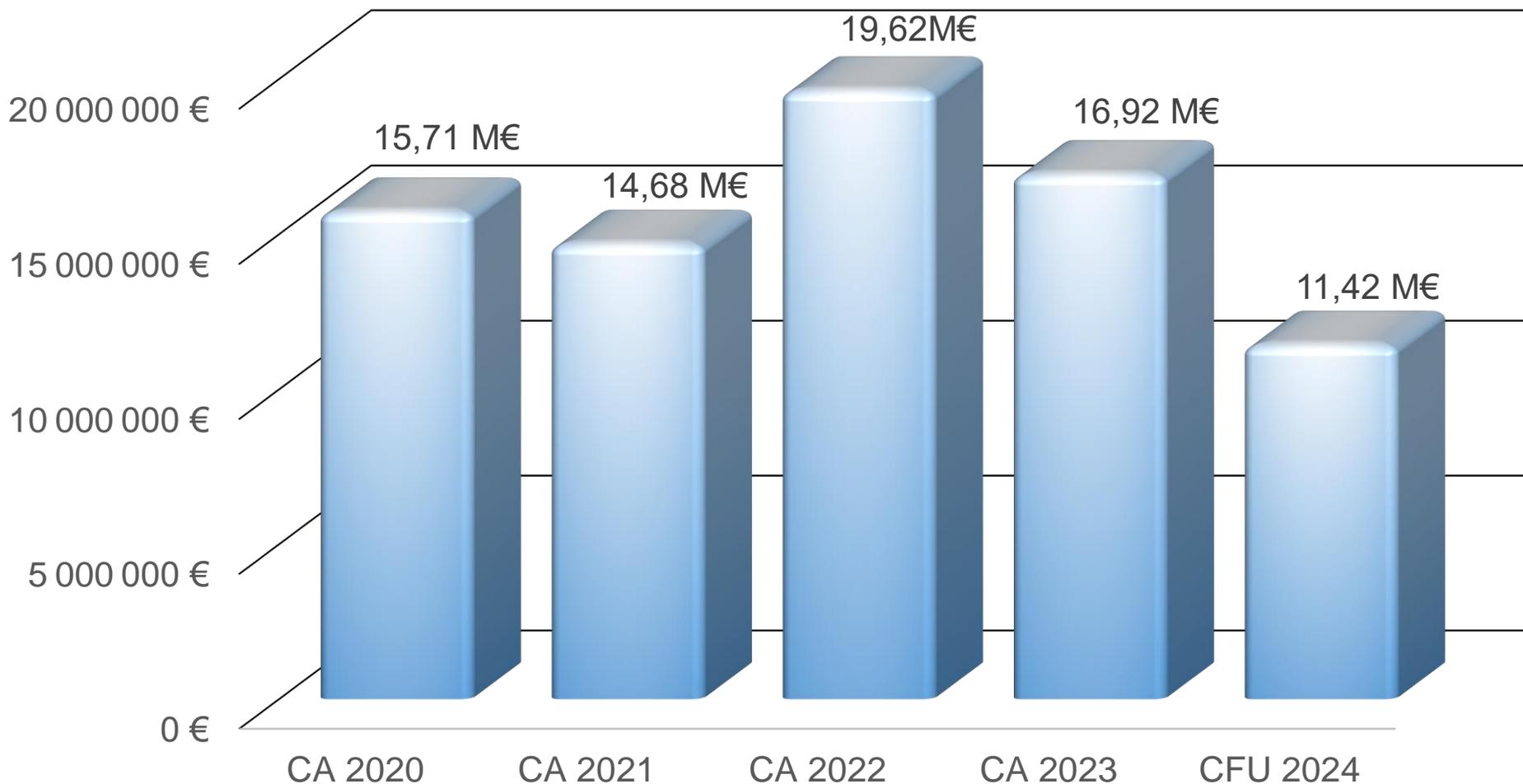
2 000 000 €



## Résultats du Compte Financier Unique 2024 (Reprise effectuée au BS 2025)



## Evolution des dépenses d'équipement

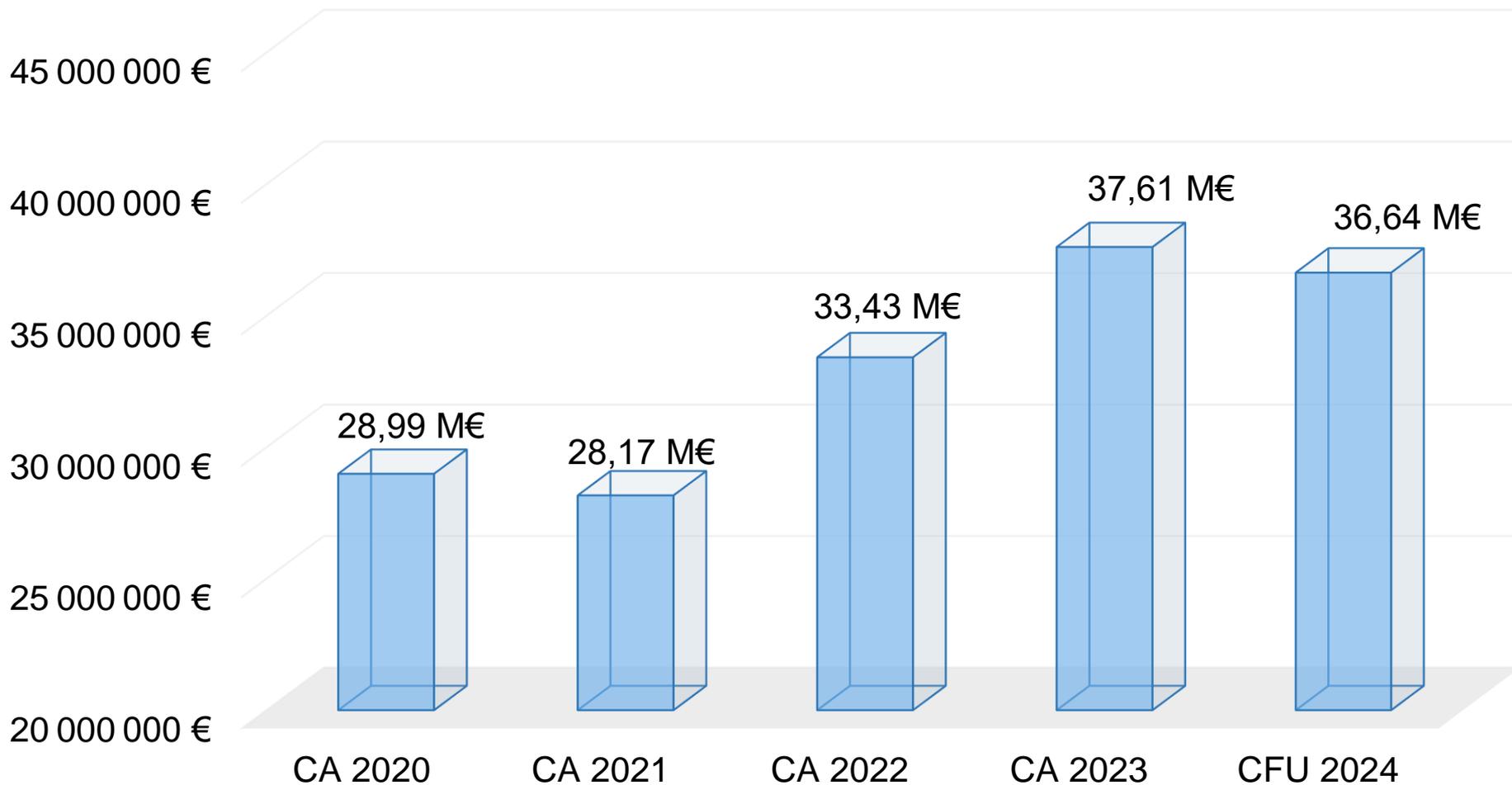


## Les chiffres de 2024 à retenir...

### **11,42 M€ de dépenses d'équipement et 5,68 M€ de subventions, dont :**

- ✓ Compétence « Habitat » : 3,44 M€ de fonds de concours versés dont 2,15 M€ pour le compte de l'Etat, 81 787 € de la Région 1,21 M€ de la CAHM et *2,05 M€ de recettes perçues*
- ✓ 1,38 M€ pour les travaux des PAEHM
- ✓ 917 596 € pour les acquisitions et les travaux des locaux commerciaux
- ✓ 579 168 € pour la fromagerie de Castelnaud
- ✓ 562 919 € de subventions d'équipement versées aux communes
- ✓ 325 800 M€ pour le Bâtiment Grand Clavelet (Bagnas) et *478 344€ de subventions perçues*
- ✓ 269 432 M€ pour le Château Laurens et *826 936 € de subventions perçues*
- ✓ 207 748 € pour le Pôle d'Échange Multimodal d'Agde, et *198 119 € de subventions perçues*

## Evolution de l'encours de dette



## Zoom sur la dette au 31/12/2024

Emprunt de 3 M€ mobilisé et 4,1M€ contracté en 2024

Encours de la dette du budget principal  
au 31 /12 /2024 : 36 640 565,62 €

Capacité de désendettement à 5 ans et 7 mois  
et durée de vie résiduelle moyenne de 12 ans et 7 mois

77 % de l'encours indexé sur taux fixes  
(23 % taux variables)

100 % de l'encours est classé en catégorie 1A de la Charte  
Gissler

## Les chiffres de 2024 à retenir...

### **2 494 140 € de dépenses d'équipement :**

- ✓ 1,6 M€ pour la protection du grau d'Agde avec la fabrication des modules (2<sup>ème</sup> phase du dispositif innovant PEGASE), pour la côte ouest et Vias avec la mise à l'eau d'une ligne de l'atténuateur expérimental S-Able
- ✓ 300 182 € pour les projets de digues pour la protection contre les inondations de Bessan, Pézenas, Portiragnes, ainsi que la réalisation de travaux pour traiter des problématiques urgentes sur les digues de Florensac et Cazouls d'Hérault
- ✓ 241 301 € d'acquisition et de renouvellement de matériel et véhicules

## Les chiffres de 2024 à retenir...

**745 130 € d'acquisitions, de travaux  
d'aménagement et d'études sur les parcs  
d'activités, dont :**

- ✓ 522 424 € au Hameau Agricole de Montagnac
- ✓ 160 922 € PAE La Capucière/Héliopôle à Bessan
- ✓ 23 832 € PAE Le Puech à Portiragnes
- ✓ 16 290 € PAE La Méditerranéenne à Agde
- ✓ 12 372 € PAE Le Roubié à Pinet
- ✓ 9 290 € au Hameau Agricole de Saint Thibéry

## Les chiffres de 2024 à retenir...

**3 221 220 € de dépenses d'équipement et 686 059 € de subventions pour :**

- ✓ Le raccordement de la Commune de Portiragnes au réseau de la CABM
- ✓ Le renouvellement du conduite AEP du Chemin des moulins à Nézignan l'évêque
- ✓ La reprise des branchements de la Rue des Tamaris à Pomérols
- ✓ La requalification de l'avenue de Verdun à Pézenas
- ✓ La reprise de l'adduction du Château d'Eau de Castelnau de Guers
- ✓ L'aménagement du forage du moulin de la Plaine à St Pons de Mauchiens

## Les chiffres de 2024 à retenir...

**2 934 032 € de dépenses d'équipement et 184 858 € de subventions pour :**

- ✓ La réhabilitation du réseau d'eaux usées de l'avenue Jean Jaurès à Florensac
- ✓ Les travaux de requalification du Boulevard de la Lisse à Saint Thibéry
- ✓ Le remplacement du système d'aération de la station d'épuration de Nézignan l'évêque
- ✓ L'extension du réseau de l'impasse des Miquicoles en Agde
- ✓ Le réaménagement et la requalification de l'espace urbain en entrée de Lézignan la Cèbe
- ✓ L'extension de l'avenue du Canal du Midi à Portiragnes

## Les chiffres de 2024 à retenir...

- ✓ La CAHM a consacré 4,11 M€ au fonctionnement de ce service public
- ✓ Un Versement Mobilité de 3 068 708 € (2 957 134 € de l'ACOSS et 111 574 € de la MSA)
- ✓ Participation du budget principal de 889 518,74 €
- ✓ 60 735 € perçu au titre de la Dotation Générale de Décentralisation (organisation des transports urbains)