



## Rapport synthétique du CA 2024 et du BP 2025

### 1 -Présentation de la Communauté de Communes

La Communauté de Communes a été créée en 2002 et poursuit son processus de développement depuis par des transferts réguliers de compétences et par des programmes d'investissement et de développement économique.

Elle est composée de cinq communes (Beaucaire, Bellegarde, Fourques, Jonquières-Saint-Vincent et Vallabrègues) pour une population totale de 31 942 habitants (population totale au 01/01/2025) , soit + 0.72 % par rapport à 2024

Outre les compétences obligatoires (Aménagement de l'espace communautaire, Développement économique, GEMAPI, gens du voyage et la Collecte et le traitement des déchets ménagers) la Communauté de Communes exerce également les compétences politique du logement, Tourisme, Infrastructures portuaires, Propreté Urbaine, Patrimoine, Musée, Ville d'Art et d'Histoire, Relais d'Assistant(e)s Maternel(le)s et Lieux d'Accueil Parents Enfants, Randonnées, Pistes Cyclables, Eclairage Public, Voirie d'intérêt communautaire, équipements sportifs et culturels d'intérêt communautaire , Réseau très haut débit, Maison France Services, Maisons Médicales, etc..

Le Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF) 2024 est de 41.11%

### 2 - Situation de la dette au 01.01.2025

Les encours de dette et profil d'extinction sont les suivants :

<b>Ports</b>	345 059 €	1 <sup>ère</sup> baisse de l'annuité en 2026 et solde en 2038. En fin de concession la totalité de la charge de la dette aura été remboursée ou provisionnée.
<b>Environnement</b>	1 032 746 €	En cours, diminution de la charge à compter de 2028
<b>Siège</b>	16 312 054 €	
<b>Emprunts garantis</b>	7 433 579 €	Garanties au titre de la compétence logement. Compte tenu de la durée des prêts, cet encours de dette a une extinction longue (2065)

La totalité des emprunts de la CCBTA est scoriée GISSLER 1A soit absence de taux structurés, d'emprunts toxiques, risques de change...

### **3 - Situation de la Communauté de Communes en termes de ressources humaines**

La CCBTA compte 75 agents publics dans ses effectifs, 61 fonctionnaires et 14 contractuels (11 CDD et 3 CDI). Un fonctionnaire occupe un poste à temps non complet (28/35<sup>ème</sup>), un contractuel (28/35<sup>ème</sup>) et un contractuel à (17.5/35<sup>ème</sup>).

Au 01.01.2025, la répartition des postes pourvus par catégorie hiérarchique est la suivante :

La catégorisation est la suivante	01/01/2025	01/01/2024	01/02/2023	01.01.2022	01.01.2021
Cadre A Administrateur territorial DGS	1	1	1	1	1
Cadre A Attaché/Ingénieur/EJE (dont 11 contractuels)	14	11	10	8	7
Cadre B Rédacteur/Technicien/assistant de conservation du patrimoine	9	9	9	7	6
Cadre C	51	52	49	52	56
<b>TOTAL</b>	<b>75</b>	<b>73</b>	<b>69</b>	<b>68</b>	<b>70</b>

### **4 - Orientations en matière de fiscalité, tarification, subventions, attribution de compensation et Dotation de solidarité communautaire**

Le taux unique de CFE (ex Taxe Professionnelle) est de 33,22 % depuis la création de la Communauté de Communes en 2002. Il est proposé de laisser ce taux à ce niveau.

La taxe d'habitation a été affectée à la CCBTA en 2011, avec un taux de 10,44 %. Depuis ce taux n'a pas évolué, elle ne concerne plus que les résidences secondaires

La taxe foncière bâtie et la taxe GEMAPI en vue de financer la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations n'ont pas été instituées par la CCBTA.

La taxe foncière non bâti additionnelle a été transférée à la CCBTA en 2011 au taux de 2,73 %. Et ce taux n'a pas évolué depuis.

## 5 - Présentation agrégée des budgets lors du CA 2024 :

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	30 776 665.01	16 199 113.14	10 291 233.12	4 286 318.75
RECETTES	30 776 665.01	13 121 123.92	4 542 132.63	13 113 408.46
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
DEPENSES	38 887 492.04	30 379 283.69	0	8 508 208.35
RECETTES	44 004 836.46	41 832 341.61	0	2 172 495.85
<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>	69 664 157.05	46 578 396.83	10 291 233.12	12 794 527.10
<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>	74 781 501.47	54 953 464.53	4 542 132.63	15 285 904.31

Source : Maquette CA 2024 Budget principal – Annexe IV. D10

## 6 - PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES

### PRESENTATION AGREGEE DES BP

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)
<b>INVESTISSEMENT</b>	
DEPENSES	23 787 764,97
RECETTES	23 978 054,82
<b>FONCTIONNEMENT</b>	
DEPENSES	30 730 642,03
RECETTES	33 766 208,84
<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>	<b>54 518 407,00</b>
<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>	<b>57 744 263,66</b>

## 7 - Bilan CA 2024 du budget principal

RESULTAT FONCT	DF	16 656 946,89
	RF	20 733 576,39
	Résultat de l'exercice 2024	4 076 629,50
	résultat antérieur reporté 002	6 325 405,06
	Résultat de clôture	10 402 034,56
RESULTAT INVEST	DI hors RAR et hors 001	7 226 911,67
	RI	6 282 012,57
	Résultat de l'exercice 2024	- 944 899,10
	résultat antérieur reporté 001 RECETTES	320 210,78
	Résultat de clôture	- 624 688,32
	RAR RECETTE	4 480 417,63
	RAR DEPENSE	10 090 723,59
	Bilan RAR	- 5 610 305,96
	RESULTAT GLOBAL CUMUL	- 6 234 994,28

Résultat d'investissement	- 624 688,32
Bilan RAR	- 5 610 305,96
Total deficit- Besoin de financement	- 6 234 994,28
Affectation de résultat	6 234 994,28
Excédent disponible 002 BP 2025	4 167 040,28

## 8 - Epargne brute/ nette et Capacité de désendettement de la ccpta Budget Principal

### Au Compte administratif 2024 :

Capital restant dû siège : 16 312 054 € = A

Recettes réelles 2024 = 20 669 354 €

Dépenses réelles 2024 : 15 750 503 €

Epargne brute = 4 918 851 € = B

Epargne nette = épargne brute – capital des emprunts = 3 234 347 €

**Capacité de désendettement : A / B = 3.31 ans** ( sans prise en compte du résultat reporté année antérieure )

### Au Budget Primitif 2025 :

Capital restant dû au 01/01/2025 : 16 312 054 € = A

Dépenses réelles de fonctionnement hors autofinancement et amortissements = 16 766 689€

Recettes réelles de fonctionnement hors excédent reporté et recettes d'ordre = 19 735 679 €

Epargne brute : 2 968 990 € = B

Epargne nette = 1 259 280 €

**Capacité prévisionnelle de désendettement = A / B = 4.52 années**

## 9 - Analyse des ressources et charges :

Les budgets annexes SPANC, Très haut débit et Ports de plaisance équilibrent leur fonctionnement avec leurs recettes propres.

Le SPANC n'a pas d'investissement.

Le très haut débit assume ses propres investissements

Les Ports bénéficient de fonds de concours pour investissement depuis le budget principal ( projet de port à Fourques en l'absence de recettes ) , la charge financière est intégrée à cette analyse via ce budget principal .

Les budgets relatifs aux zones d'activité économiques sont des budgets de stock et ne rentrent pas en compte dans cette présentation simplifiée.

Le budget annexe environnement est scindé en deux parties :

Une consacrée aux déchets ménagers intégralement financée par la taxe ordures ménagères.

L'autre concerne la propreté urbaine financée à 100% par le budget principal tant en fonctionnement qu'en investissement, les flux financiers sont pris en compte par ce budget et intégrés par cette voie à cette analyse synthétique

### Ressources :

Les produits sont les suivants :

**C 70 / Produits du domaine** : musées, camping-car, refacturation de frais :

173 610 € au CA 2024 et 166 520 € au BP 2025

### c/73 Impôts et taxes

Compensation CVAE, TH, TP et FPIC 7 635 374 € au CA et 7 731 873 € au BP

Impôts directs CFE essentiellement 5 394 400 € au CA et 5 075 318 € au BP

Taxe sur surfaces commerciales TASCOM, Impôts sur réseaux et énergie IFER et taxe de séjour (tourisme) 1 491 807 € au CA et 1 430 537 € au BP

Rappel de produits fiscaux 119 204 € au CA

### c/74 dotations et participations

DGF 1 539 721 € au CA et 1 510 000 € au BP

Subventions de fonctionnement (OPAH, MFS ,PVD ) 281 816 € au CA et 101 500 € au BP ( non réception des arrêtés attributifs )

Compensation réforme TP, TH : 3 594 109 € au CA et 3 430 931 € au BP

### C75 / autres produits :

355 623 € au CA et 248 000 € au BP ( 2024 : recettes exceptionnelles liée à un contentieux marché)

On constate une stabilité des produits entre le réalisé 2024 et le prévu 2025, prévisions prudentes de recettes sur 2025 . La notification des produits définitifs par la DDFIP a été reçue et les produits ont été intégrés dans le BP 2025.

## **Charges :**

### **C/011 frais généraux :**

Energie, contrats de prestations et sous-traitants, entretien matériels, terrains, bâtiments , éclairage, publications, honoraires ... 1 778 736 € au CA 2023 et 1 928 912 € au BP

### **c/012 : frais de personnel**

1 707 435 € au CA et 2 067 666 € au BP ( postes vacants en 2024 pourvus en 2025 , et 2 recrutements)

### **c/014 Reversements aux communes et FPIC**

6 830 327 € au CA et 6 778 410 € au BP

### **c/023 autofinancement de l'investissement : 2 725 463 € au BP**

### **c/042 amortissements**

906 444 € au CA et 1 368 722 € au BP

### **C/65 autres charges**

Versements indemnités des élus, SDIS ( 1.4 M€) , SCOT, Démoustication, symadrem ( gemapi 0.36 M€) ) , subvention à office du tourisme ( 0.56 M€) , associations ( 0.2 M€ )

5 106 042 € au CA et 5 664 302 € au BP

Dont les charges du service PU et divers avec 2 135 294 € au CA et 2 520 878 au BP ( évolution des coûts et renforcement des équipes de propreté urbaine)

### **c/ 66 frais financiers**

321 202 € au CA et 276 299 € au BP

### **c/68 Provisions**

5 100 € au CA et 37 000 € au BP (provision concernant une créance douteuse de taxe de séjour)

## **10 - Investissement**

### **La communauté ne pratique pas les AP/CP**

Principales opérations menées en 2024 et 2025

- OPAH Rénovation Urbaine subventions sur les 5 communes .
- Cofinancement du pôle d'échange multimodal à Beaucaire
- Voirie ZAE salicorne,
- Subventions d'équipements versées aux budgets annexes
- Création aire de camping car à vallabrègues
- Vestiaires du stade à Bellegarde,
- Immeuble place Raymond VII : mise hors d'eau hors d'air en lien avec l'UDAP. Finalisation du programme et préparation lancement opération
- Château de Beaucaire travaux d'amélioration et mise en sécurité
- Via Rhôna Beaucaire Fourques
- Préparation de la via Rhôna bellegarde st gilles /pont d'Espeyran en lien avec VNF le CD 30 et la commune de St Gilles Travaux à compter d'aout 2025

- Déploiement d'un « programme vélo » (labélisation du territoire, entretien des itinéraires vélos, étude pour de nouvelles voies cyclables, mise en place d'arceaux...)
- Etudes techniques et maîtrise d'œuvre Abbaye St Roman.
- Installation d'unités de production photovoltaïque sur les bâtiments communautaires selon possibilités techniques.
- Préparation du dossier de camping-cars pour Fourques
- Contrat local salle de spectacles à Beaucaire validation APS et dépôt du permis faits en 2024 , lancement APD et DCE pour lancement appel d'offres
- Contrat local : Place st Vincent et ilot de la cure et rue de l'église à Jonquières st vincent
- Contrat local : opération efficacité énergétique à Fourques et actions du PCAET
- Contrat local : entrée Est et piste cyclable à bellegarde
- Aménagement du presbytère à Vallabrègues
- Recyclerie communautaire
- Construction de 6 ateliers relais au total (2 sur la ZA de Vallabrègues et 4 dans 2 bâtiments à jonquières St Vincent) pour accueillir des entreprises. Ces bâtiments, à vocation artisanale accueilleront également un plateau de bureaux sur le toit ce qui permettra de proposer une offre de locaux complémentaires à l'offre existante sur le territoire. Ce projet est mené dans une logique de densification afin de limiter la consommation foncière et l'étalement urbain
- Construction d'un centre de soin non programmé à Bellegarde (structure intermédiaire entre la médecine générale et les services d'urgences surchargés).
- Poursuite et amplification d'attribution de subventions pour mise aux normes assainissement non collectif, maintien à domicile, précarité énergétique, façades, circuits courts, commerces, immobilier d'entreprises, actions en lien avec OPAH RU. Ces actions concourent directement à l'amélioration du cadre de vie, des conditions de vie de nos concitoyens et au maintien et développement de l'activité économique.

...