

BÉDARIEUX

# Conseil municipal 5 décembre 2023

BEDARIEUX.fr



## Présentation du rapport d'orientation budgétaire 2024



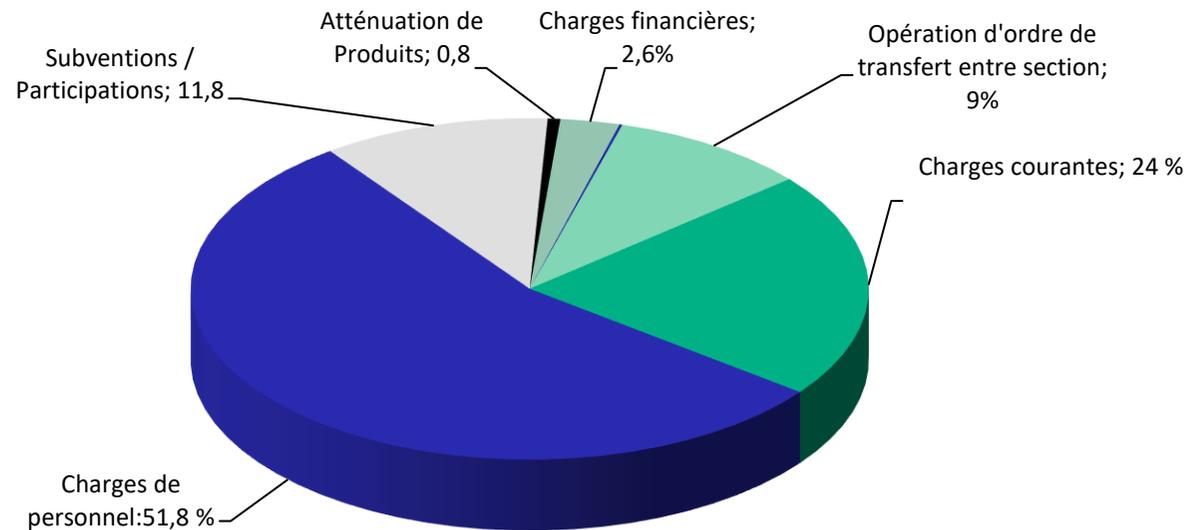
# Analyse des comptes 2023

*Nb :L'ensemble des montants indiqués ci-dessous sont des estimations calculées au plus juste de la situation financière au 31/12/2023*

# Analyse des comptes 2023

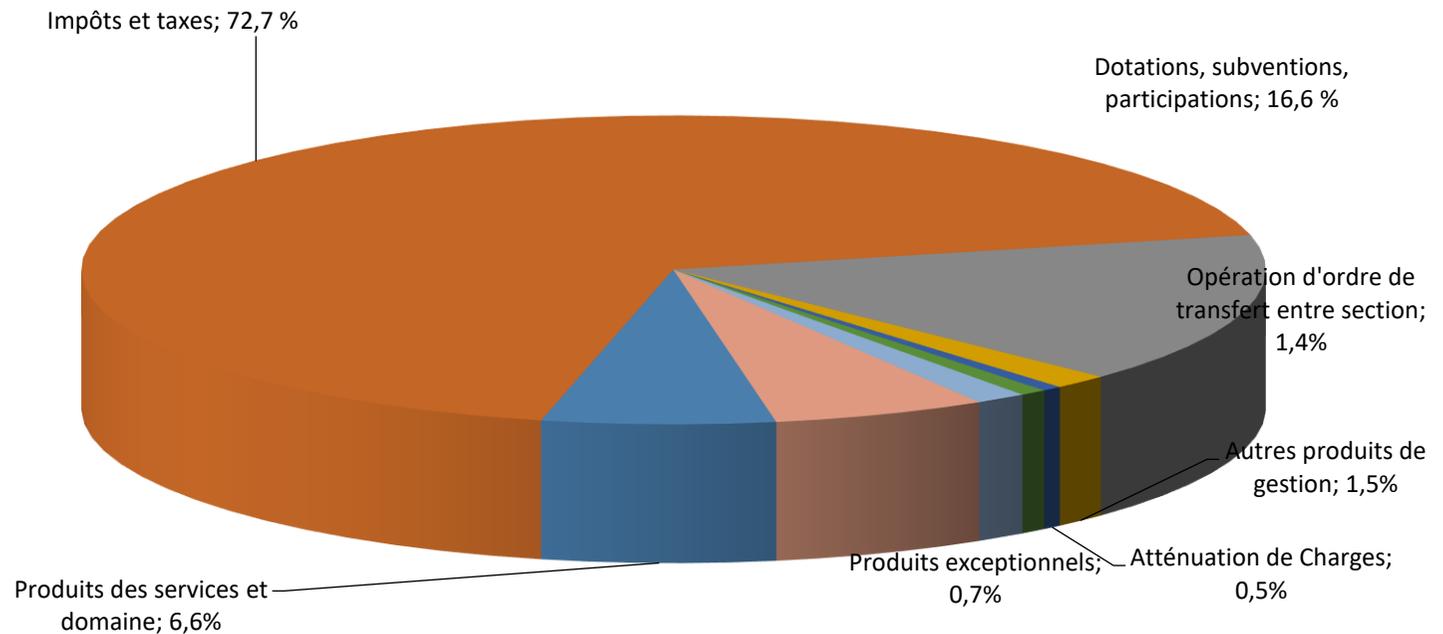
- ✓ En 2023, les dépenses de fonctionnement se sont élevées à **8 259 493 €** pour des recettes de fonctionnement de **8 775 362 €**
- ✓ La commune dégage donc un excédent de fonctionnement de **515 869 €** en 2023.
- ✓ Autre indicateur important, la solvabilité de la commune, mesurée par sa capacité de désendettement. Elle est de **7,86 ans** pour 2023.
- ✓ Cela signifie que si la commune arrêta d'investir et utilisait la totalité de son excédant pour rembourser sa dette, elle mettrait seulement **7,86 ans** pour rembourser l'intégralité des emprunts souscrits. Signe de l'existence de marges de manœuvre concernant l'endettement de la commune.

# Analyse des comptes 2023 : les dépenses de fonctionnement



- ✓ Les charges courantes représentent 24 % de la section de fonctionnement en hausse de 23 %.
- ✓ La masse salariale connaît une diminution ponctuelle de 0,35 %.
- ✓ Le chapitre 65 est en légère augmentation.

# Analyse des comptes 2023 : les recettes de fonctionnement



- ✓ Concernant les recettes, elles sont constituées en grande partie par le produit des impôts et taxes (72,6 %) qui ont connu une augmentation de **8,87 %** suite à la revalorisation des bases par l'Etat et aux différents permis délivrés.
- ✓ La DGF a connu une hausse de **3,11 %** bien inférieure à l'inflation.

# Analyse des comptes 2023 : l'épargne

- ✓ L'épargne est composée de l'excédent de fonctionnement auquel s'ajoute la dotation aux amortissements (727 000 €), qui est *de facto* une épargne obligatoire

	2020	2021	2022	2023 <i>prévision</i>
Recettes réelles de Ft.	7 816 293 €	8 138 900 €	8 362 768 €	8 775 362 €
Dépenses réelles de Ft.	6 519 761 €	6 909 588 €	7 096 416 €	7 532 493 €
Epargne	1 296 532 €	1 229 312 €	1 266 352 €	1 242 869 €
Pourcentage d'évolution	/	- 5,18 %	+ 3,01 %	-1,85 %

- Malgré le contexte inflationniste la commune réussie à maintenir son niveau d'épargne depuis le début du mandat, preuve d'une gestion rigoureuse.

# Analyse des comptes 2023 : l'épargne

- ✓ La différence. Un bon indicateur qui permet d'apprécier la santé financière de la commune est le taux d'épargne : excédent fonctionnement / recettes réelles de fonctionnement
- ✓ Le seuil d'alerte concernant le taux d'épargne brute est de moins de 10% :

Année	2020	2021	2022	2023
%	17 %	15,79 %	14,99 %	14,16 %

# Analyse des comptes 2023 : l'investissement

Les dépenses sont constituées par :

Annulations titres		53 527 €
Remboursement des emprunts (capital) (chap 16)		808 000 €
Etudes et logiciels	(chap 20)	112 386 €
Subventions équipement versées	(chap 204)	333 055 €
Acquisitions foncières et matériels	(chap 21)	1 215 122 €
Travaux	(chap 23)	321 000 €
Comptes de tiers		57 053 €
Opération ordre entre section	(chap 040 + Chp 041)	115 991 €

Soit un total de dépenses de 3 016 134 €

Les recettes sont constituées par :

Le FCTVA	(chap 10)	196 646 €
Subventions	(chap 13)	291 891 €
Emprunt	(chap 16)	1 200 000 €
Opération ordre entre section		813 934 €

Soit un total de recette de 2 502 471 €

✓ Le résultat prévisionnel de la section d'investissement est donc de - 513 663 €

# Analyse des comptes 2023 : l'investissement

- ✓ Parmi les principales dépenses d'investissements 2023 on peut souligner :
  - Frais d'études/architectes pour les travaux de la salle familiale et du centre de loisirs
  - Les cours des écoles Langevin Wallon I et Jacques Prévert
  - La réfection de la place du marché
  - La rénovation de la passerelle
  - Travaux structurels Eglises Saint Alexandre et Saint Louis
  - La participation à la concession du quartier Saint-Louis
  - L'acquisition d'une balayeuse
  - Modernisation de l'éclairage public

# Analyse des comptes 2023 : l'endettement

- ✓ Le Calcul de l'Épargne Brute : Recettes Réelles de fonctionnement – dépenses Réelles de fonctionnement, y compris les charges financières. Le résultat de ce calcul est le solde disponible pour le remboursement du Capital de la dette et le financement des investissements.

	2020	2021	2022	2023
<b>Epargne</b>	1 296 532 €	1 229 312 €	1 266 352 €	1 242 869 €

Année	2020	2021	2022	2023
<b>Encours des emprunts</b>	6 932 453 €	6 246 959 €	9 343 407€	9 770 735 €
<b>Encours de dette par habitant</b>	1201 €	1 318 €	1619 €	1670 €
<b>Encours de dette/ Epargne brute EBF</b>	5,32 ans	4,82 ans	7,45 ans	7,86 ans
<b>Frais financiers/ Encours de dette</b>	2,9 %	3,0 %	2,50 %	2,50 %

# Analyse des comptes 2023 : l'endettement

La solvabilité de la commune, mesurée par la capacité de désendettement (rapport Encours de dette / Epargne brute), est satisfaisante en 2022 puisqu'elle s'établit à 7,86 années.

Capacité de désendettement : moins de 8 ans : **zone verte** ; entre 8 et 11 ans : **zone médiane** ; entre 11 et 15 ans : **zone orange** ; plus de 15 ans : **zone rouge**

La légère augmentation de la capacité de désendettement de la commune fait suite à un recours à l'emprunt d'un montant de 1,20 millions d'euros en 2023 (auquel il faut déduire 0,808 millions de remboursement en capital),

L'encours de la dette reste donc maîtrisé, un encours nécessaire compte tenu de notre programme ambitieux pour la commune et le contexte économique.

A titre d'exemple, l'endettement par habitant des communes voisines ou de taille similaire :



BÉDARIEUX

VG

Lamalou les Bains : 2 056 €

Gignac : 1871 €

Pézenas 2 004 €

Bédarieux : 1 670 €

# Analyse des comptes 2023 : résultat de clôture

- ✓ Le résultat de clôture est le résultat consolidé de l'année budgétaire et des années antérieures. Celui-ci ne peut être en déficit de plus de 10 % du budget. Le résultat de clôture 2023 est positif pour la 3<sup>ème</sup> année consécutive. Néanmoins ce résultat sera minoré lors des deux prochaines années avec les investissements à venir.
- ✓ Objectif fin de mandat : résultat de clôture positif.

RESULTAT CLOTURE	2019	2020	2021	2022	2023
Fonctionnement	824 614 €	1 121 834 €	629 311 €	702 374 €	1 218 243 €
Investissement	-1 307 973 €	-1 981 371 €	-595 439 €	1 368 464 €	830 910 €
Total	<b>-483 359 €</b>	<b>-859 537 €</b>	<b>33 872 €</b>	<b>2 070 838 €</b>	<b>2 049 153 €</b>





# Structure et évolution des effectifs

# Structure et évolution des effectifs

✓ Au 30/11/2023, la commune compte 112 agents :

- 71 agents titulaires
- 3 agents stagiaires en cours de titularisation
- 32 agents contractuels
- 6 agents en CDI

La masse salariale connaît en 2023 une baisse ponctuelle de 0,35 %.

En 2024 nous prévoyons une hausse de la masse salariale augmentée de 5,3 % justifiée par les facteurs suivants :

- Points indices (5 points au 1er janvier) + GVT : 81 000 €
- Salaires sur 12 mois cadres recrutés en cours de 2023 : 55 000 €
- PM complète en 2024 : 30 000 €
- Espace de vie sociale : 25 000 €
- Prime exceptionnelle pouvoir d'achat : 30 000 €

2021	2022	2023	2024
4 088 000 €	4 312 000 €	4 289 000 €	4 520 000 €

# Structure et évolution des effectifs

- ✓ En 2024 la masse salariale brute de la commune représente 47 % des dépenses de fonctionnement.
- ✓ Cependant, si nous tenons compte des recettes liées à la refacturation du personnel au budget annexe eau, le remboursement du personnel mis à disposition à la Communauté de Grand Orb et le remboursement des assurances statutaires nous avons un total de recettes de 400 000 €.
- ✓ La masse salariale nette de la commune pour 2024 est donc de 4 120 000 € soit 43 % des dépenses de fonctionnement.





# Orientations budgétaires proposées

# Orientations budgétaires

## Fonctionnement

Voici pour 2024 les projections concernant la section de fonctionnement :

- ✓ Maintien du chapitre 011 charges à caractère général
- ✓ + 5,31 % de masse salariale
- ✓ Diminution des charges exceptionnelles

Des dépenses de fonctionnement qui s'élèvent en 2024 à 9 564 000 €.

Soit une hausse de 137 900 € (+ 1,46 %) minime compte tenue de l'inflation à 4 % prévue l'année prochaine.

- Objectif : maintenir une qualité de service et un niveau satisfaisant d'épargne pour continuer à investir.



# Plan pluriannuel d'investissement Et principaux projets 2024



# Des opérations d'investissement qui se déclinent en 4 axes :

Axe 1 : De la réhabilitation à la restructuration : vers une offre attractive de l'habitat en centre-ville

Axe 2 : Rendre la ville agréable avec des espaces publics repensés

Axe 3 : Poursuivre la mise à niveau et le développement des équipements publics

Axe 4 : Préserver notre environnement

# Axe 1 : Développer l'offre d'habitat

2020-

Programme d'aide « toitures et façades »

2016-2027

RHI du quartier Saint Louis (concessionnaire  
Territoire 34)

2024-

OPAH RU sur le centre ville dans le cadre  
de PVD

2024 -

Tranche 3 - ZAC des Capitelles – 90 lots



# Axe 1 : Développer l'offre d'habitat : la ZAC

Ce projet est porté par le groupe SM, est prévu en 4 phases :

- ✓ 90 lots à bâtir, parcelle moyenne 430 m<sup>2</sup>
- ✓ 1 lot social avec 10 à 12 logements (bailleur non encore choisi)
- ✓ Volonté de favoriser la récupération d'eau de pluie / eaux grises



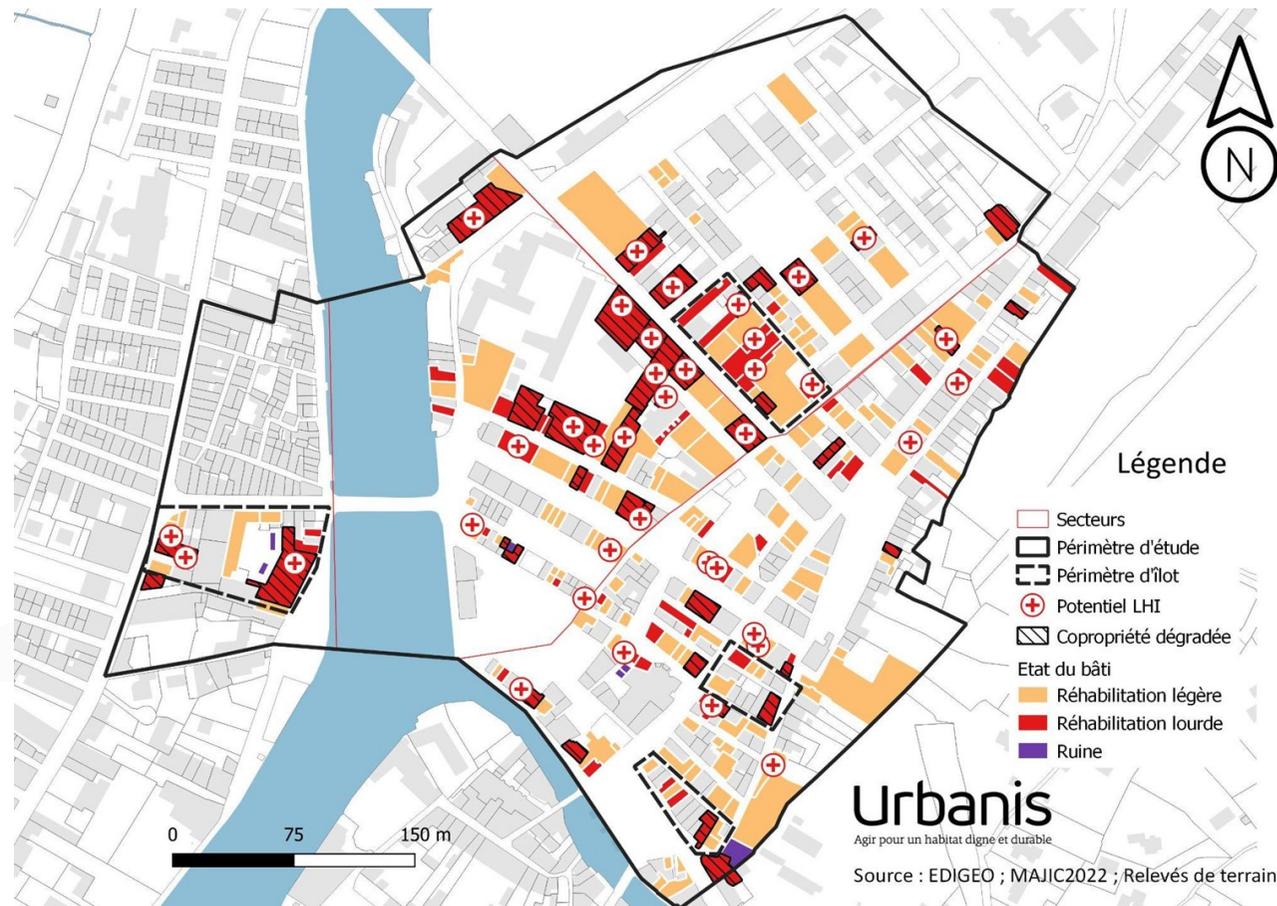
Phase APS

# Axe 1 : Développer l'offre d'habitat : OPAH RU

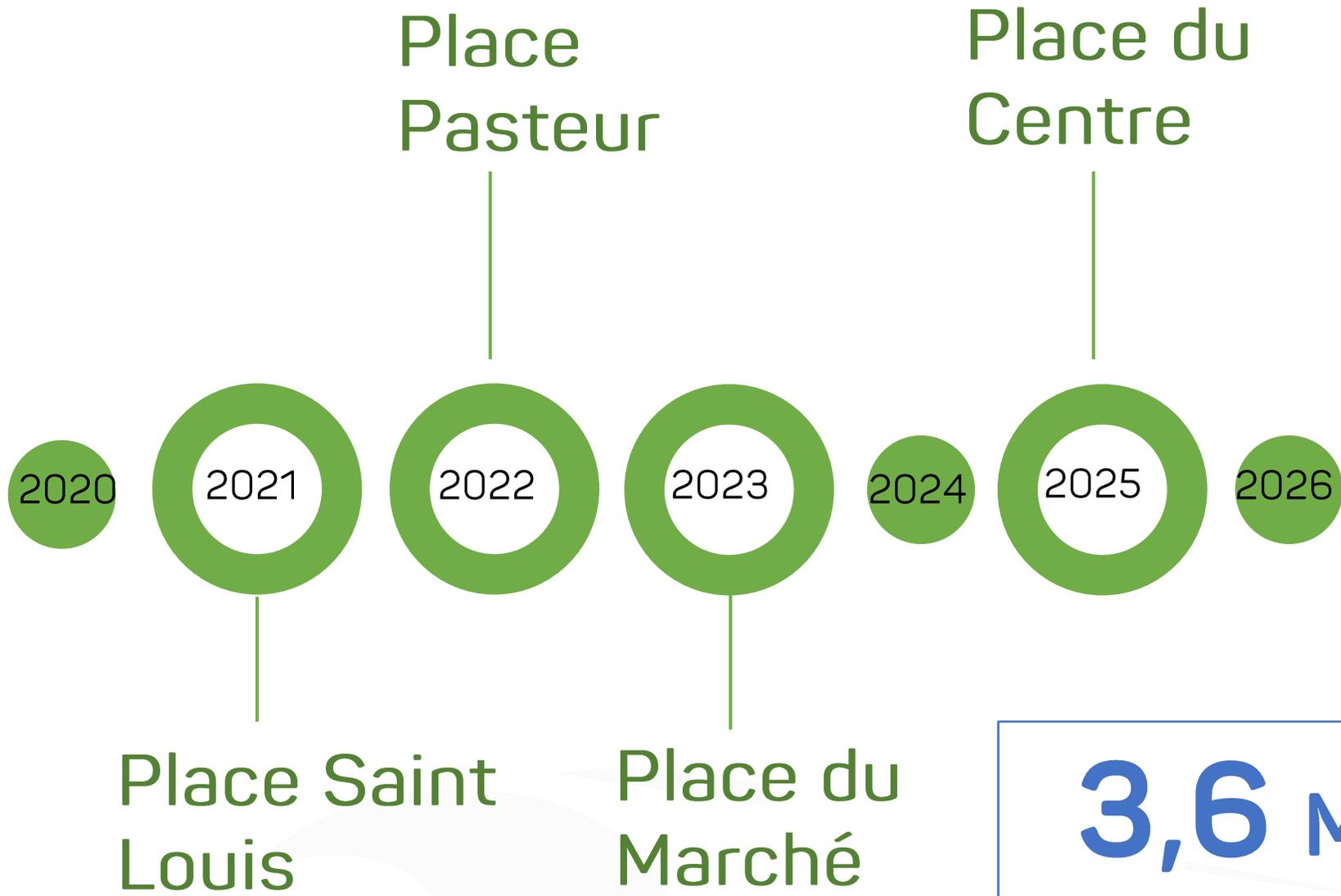
Etude pré opérationnelle de l'OPAH RU en cours. Les objectifs sont d'aider les propriétaires occupants, bailleurs, copropriétés en souffrance. Au total seront traités 160 logements.

Calendrier : 2024 – 2029

Financement total 5 M€ dont 0,9 M € ville de Bédarieux



# Axe 2 : Rendre la ville agréable avec des espaces publics repensés



**3,6 M€**  
pour les espaces  
publics

# Saint-Louis : l'îlot Orb Sud

- ✓ Après les démolitions un immeuble porté par Hérault Logement sera construit avec 17 appartements avec stationnement (LLS avec une offre seniors). Mais aussi 2 maisons de ville avec garage et loggia : LLS avec option d'achat



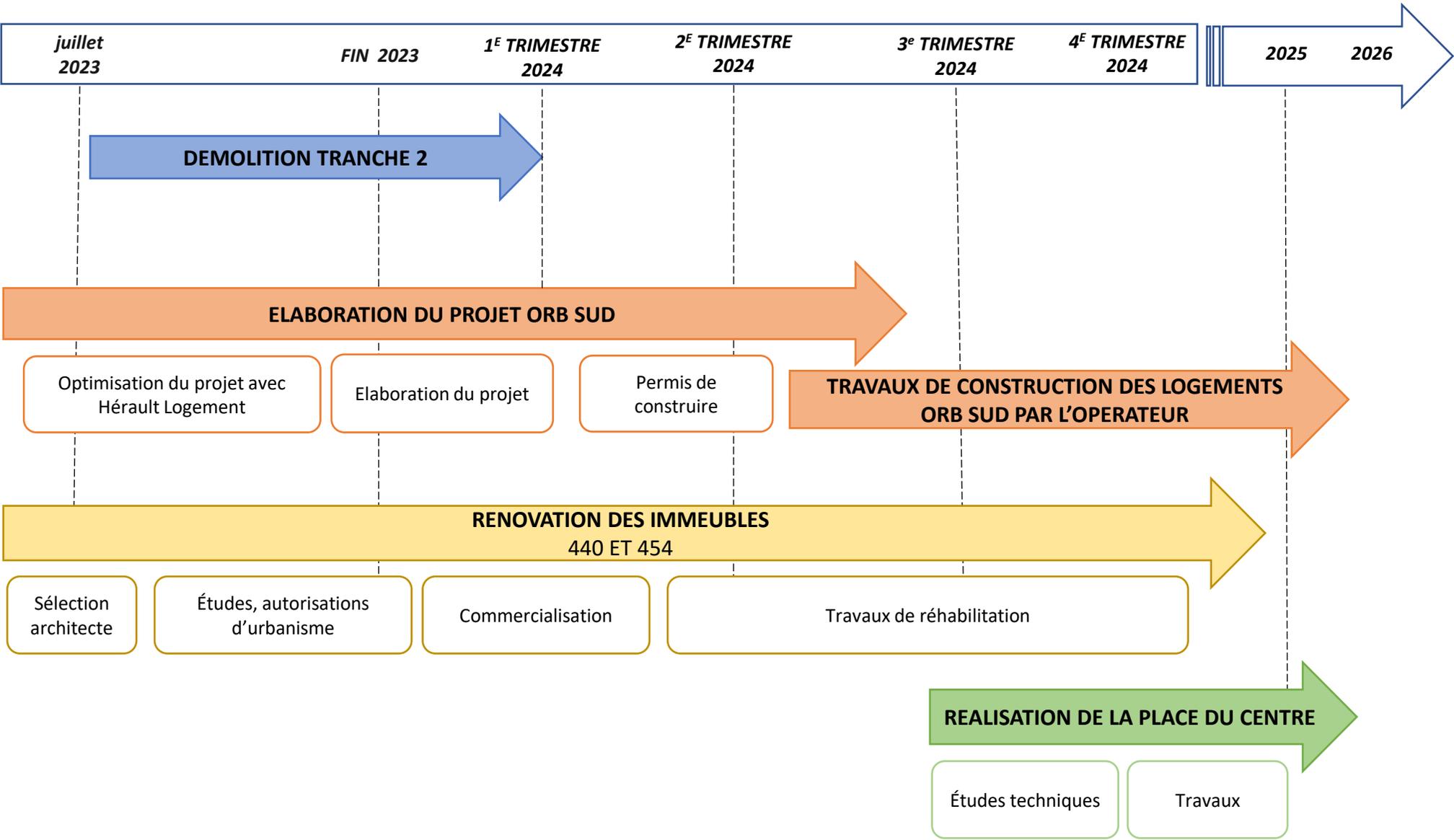
# Saint-Louis : l'îlot Orb Sud



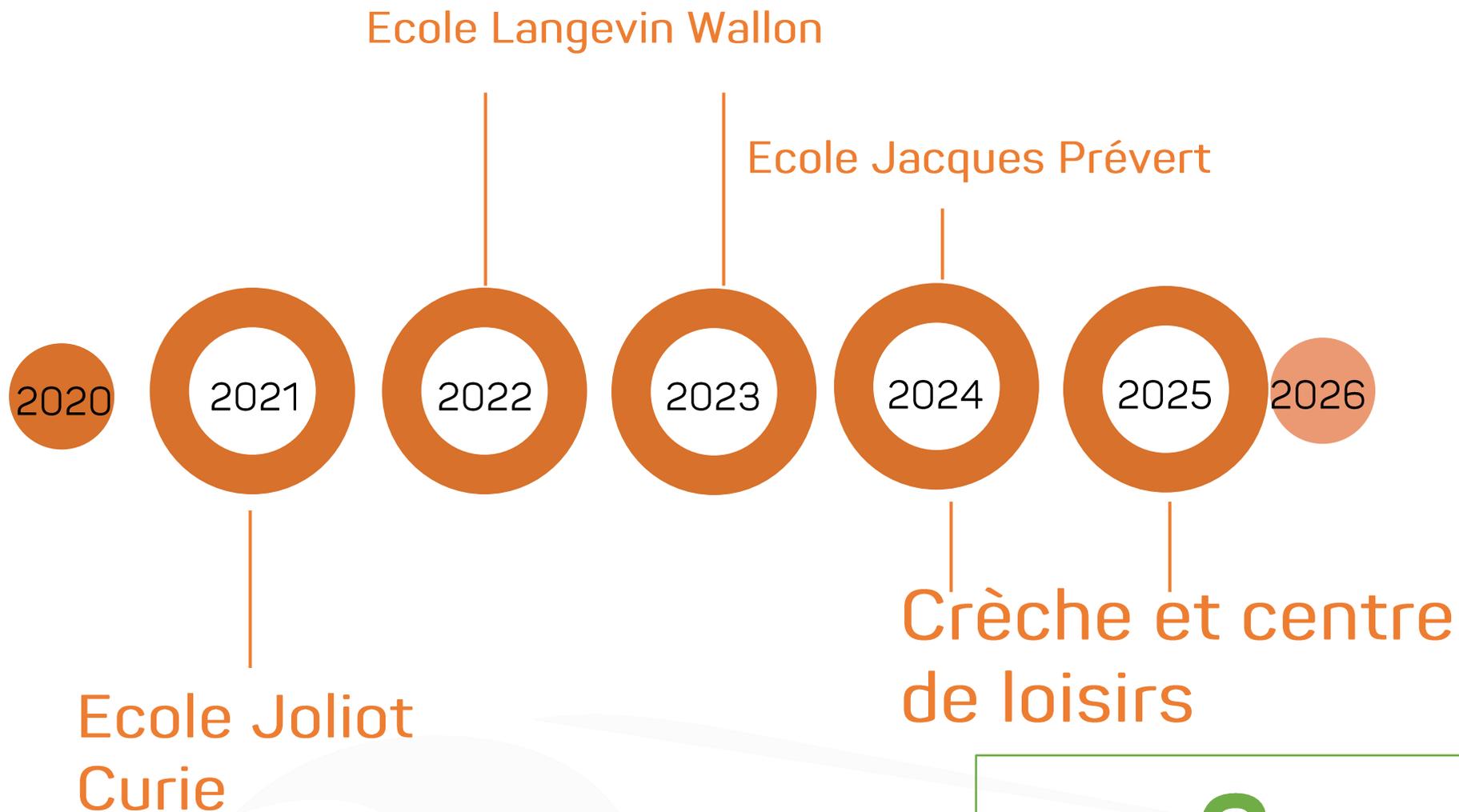
Les démolitions de l'îlot Orb Sud sont en cours.



# Saint-Louis : l'îlot Orb Sud



# Axe 3 : Poursuivre la mise à niveau et le développement des équipements publics : la jeunesse



+ de **3M€**  
pour la jeunesse

# Reconstruction du centre de loisirs 1,6 M€



# Reconstruction du centre de loisirs 1,6 M€



# Reconstruction du centre de loisirs 1,6 M€



150 m<sup>2</sup> de salles d'activités  
80 m<sup>2</sup> de restaurant  
Dortoirs  
Cuisine  
Bureau direction



# Rénovation et extension de la crèche

- ✓ La ville de Bédarieux soutient l'accueil collectif des enfants de 0 à 3 ans depuis 1987 à travers la crèche gérée par l'association Nuage et Polochon. Un nouveau bâtiment a été construit en 2006 pour accueillir le multi-accueil collectif.
- ✓ La nouvelle configuration permettra de créer 2 places supplémentaires permettant d'accueillir jusqu'à 6 enfants.
- ✓ La réorganisation de l'espace permettrait également de réduire les frais de personnel en regroupant les enfants sur les temps du matin et du soir quand ils sont beaucoup moins nombreux, tout en préservant la qualité de l'accueil.
- ✓ Le coût total de cette opération est de 150 000 €
- ✓ Un financement CAF à hauteur de 70 % a été obtenu.
- ✓ Travaux 2024/2025

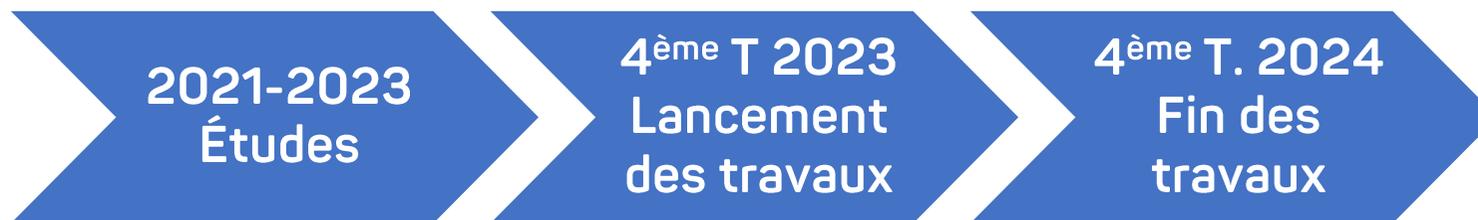


# Nouvelle salle familiale 2023-2024

- ✓ L'objectif de cette salle est de permettre aux habitants des Bédarioux de disposer d'un lieu pouvant accueillir tout type de fêtes familiales : mariages, baptêmes, soirées, repas familiaux...



# Nouvelle salle familiale 2023-2024



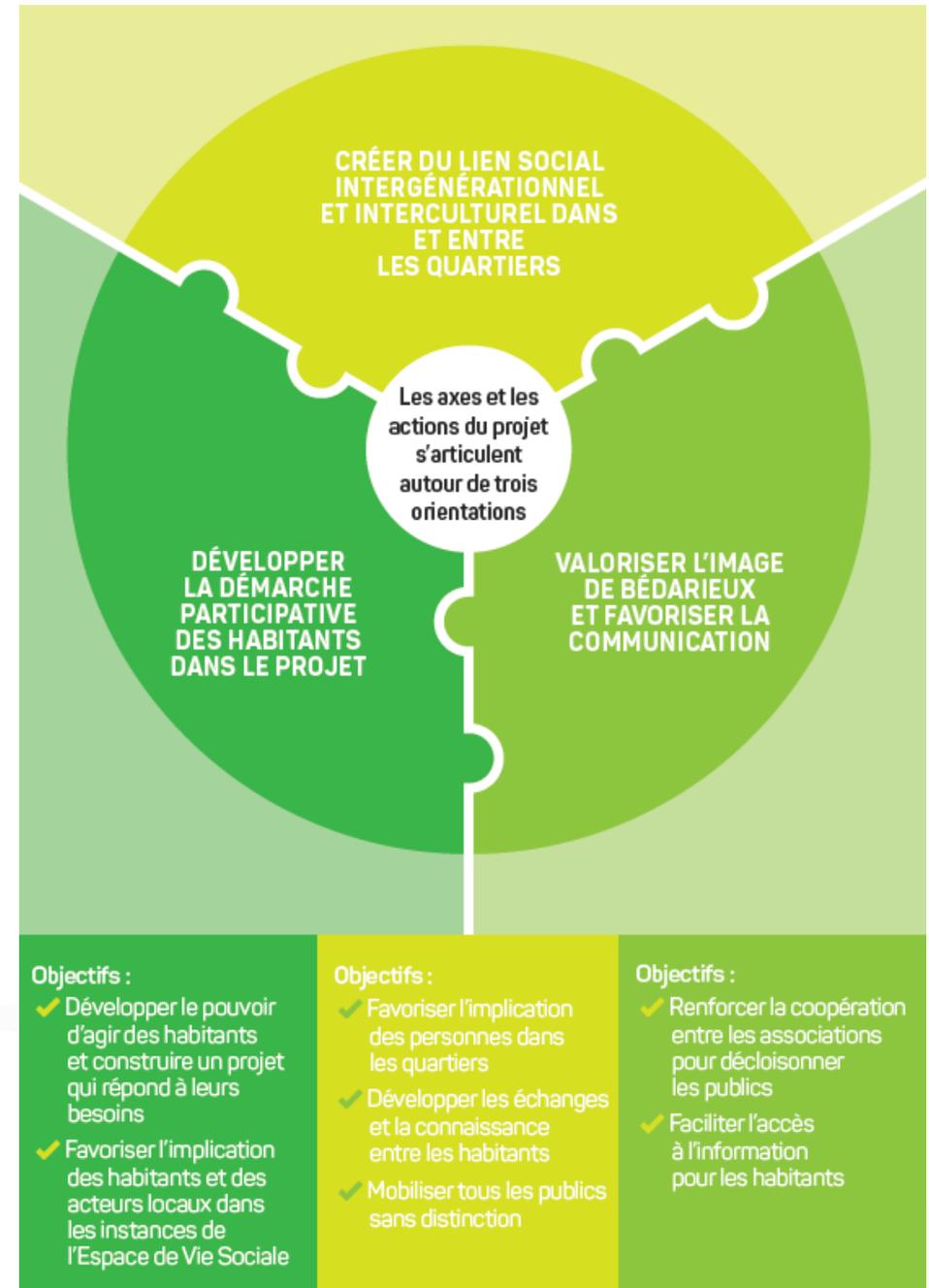
Capacité 120 personnes assises

Coût 1,5M€ | Reste à charge  
commune 55 %



# Création d'un espace de vie sociale

- ✓ L'EVS lancé le 1<sup>er</sup> décembre est une structure de proximité et d'animation ouverte à tous, l'EVS est un lieu de rencontres et d'échanges qui favorise la participative active des habitants et des familles afin d'encourager le mieux vivre ensemble.
- ✓ Il s'installera au Pavillon des vins après travaux.
- ✓ Le coût total de cette opération est de 180 000 €
- ✓ Un financement CAF à hauteur de 70% va être demandé début 2024.



# Pont de la Barque

- ✓ Suite à l'épisode climatique du 16 septembre, de nombreux embacles sont venus gravement endommager le pont de la Barque.
- ✓ Monsieur le Préfet est venu rencontrer les Maires le 9 octobre et les a assuré du soutien de l'Etat, un dossier DSEC a été déposé.
- ✓ Les études rendues début novembre ont chiffré les travaux à **400 000 €**.
- ✓ Lors du vote du budget un plan de financement Etat / Département / Région à hauteur de 80 % vous sera proposé.



# Mise en conformité eau et ass. Camp Esprit la Bastide

- ✓ Ce projet était inscrit aux BP eau et assainissement pour 2023 dans l'attente des subventions de l'agence de l'eau. Le chantier vient de débuter.
- ✓ Pour rappel le coût de l'opération est donc de à 708 000 € subventionné à 66,81 %, une convention de co-maîtrise d'ouvrage a été signé avec la commune de Villemagne.
- ✓ Cela signifie que Bédarieux porte juridiquement et techniquement l'opération pour les deux communes.
- ✓ Concernant la répartition financière elle est de 100% par la ville de Bédarieux concernant l'eau et à 50/50 pour l'assainissement.

Travaux	Montant Total de l'opération	Subvention Agence de l'Eau	Taux d'aide	<b>GLOBAL</b>	<b>Bédarieux</b> Participation	<b>Villemagne</b> Participation
EAU POTABLE	348 000 €	238 000 €	68,39%	<b>110 000 €</b>	110 000 €	- €
ASSAINISSEMENT	360 000 €	235 000 €	65,28%	<b>125 000 €</b>	62 500 €	62 500 €
<b>TOTAL</b>	<b>708 000 €</b>	<b>473 000 €</b>	66,81%	<b>235 000 €</b>	<b>172 500 €</b>	<b>62 500 €</b>

# Culture et Patrimoine

## ✓ Médiathèque :

- Renouvellement du fonds : 25 000 €

## ✓ Espace la Tuilerie :

- Travaux mise aux normes : 80 000 €



## ✓ Eglise Saint Alexandre:

- Après le balcon de l'orgue en 2023 pour 86 000 €

poursuite des études concernant les futurs travaux sur la charpente



# Sécurité

- ✓ La police municipale va changer un de ses deux véhicule.
- ✓ 25 000 € d'investissements sont prévus pour le remplacement de caméras et l'installation de système verbalisateur sur les lieux de dépôts sauvages.



# Financements des opérations

- ✓ Il est important de souligner le soutien essentiel des partenaires :  
Europe, Etat, Région, Département, CCGO pour mener à bien les projets.
- ✓ Comme le montre les éléments ci-dessous la commune bénéficie d'une aide conséquente de ses partenaires :

Opération	Coût HT	Subventions notifiées	% de subvention notifiées	Subv. demandées	% total
Salle familiale	1 250 000 €	390 000 €	31 %	309 000 €	55 %
Centre de loisirs	1 391 000 €	367 500 €	26 %	734 470 €	80 %
Crèche	125 000 €	86 000 €	68 %	-	68 %
Camp esprit - Bastide	708 000 €	473 000 €	66 %		66 %
EVS	150 000 €	-	-	105 000	70 %
Pont de la Barque	320 000 €	-	-	256 000	80 %

