BÉDARIEUX

Conseil municipal
3 décembre 2024

BEDARIEUX.fr

BÉDARIEUX

BÉDARIEUX

Présentation du rapport d'orientation budgétaire 2025

BEDARIEUX.fr

BÉDARIEUX

BÉDARIEUX

Analyse des comptes 2024

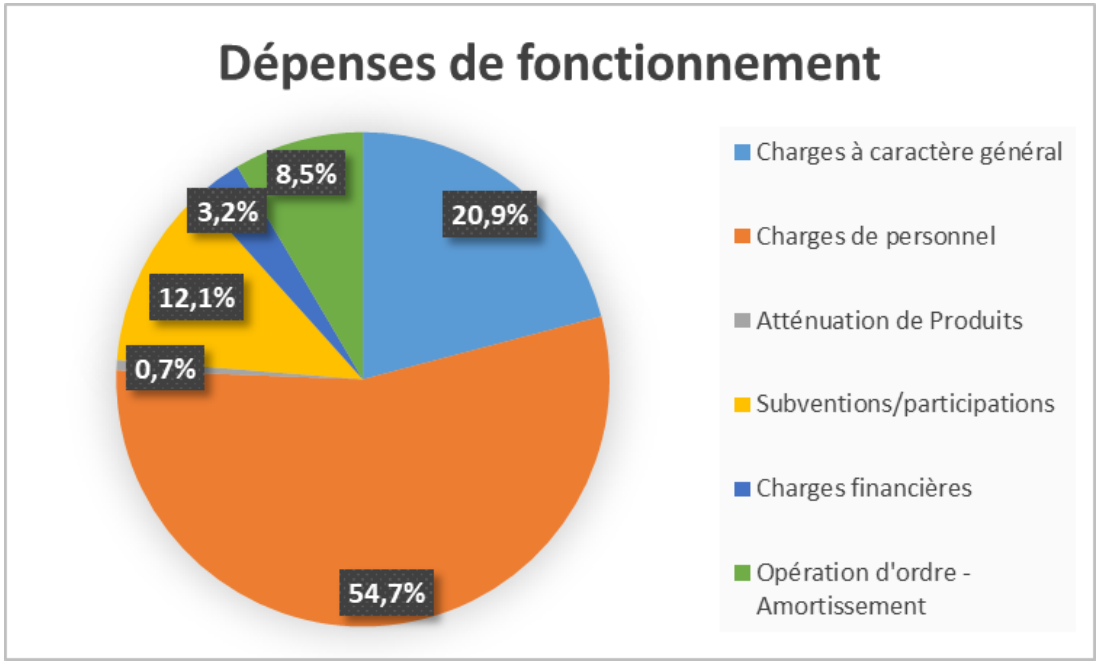
Nb :L'ensemble des montants indiqués ci-dessous sont des estimations calculées au plus juste de la situation financière au 31/12/2024

BÉDARIEUX

Analyse des comptes 2024

- ✓ En 2024, les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 8 230 139 € et les recettes de fonctionnement à 8 784 632 €.
- ✓ La commune dégage donc un excédent de fonctionnement de 554 493 € en 2024.
- ✓ Autre indicateur important, la solvabilité de la commune, mesurée par sa capacité de désendettement. Elle est de **6,83** ans pour 2024.
- ✓ Cela signifie que si la commune arrêtait d'investir et utilisait la totalité de son excédant pour rembourser sa dette, elle mettrait seulement 6,83 ans pour rembourser l'intégralité des emprunts souscris. Signe de l'existence de marges de manœuvre concernant l'endettement de la commune.

Analyse des comptes 2024 : les dépenses de fonctionnement

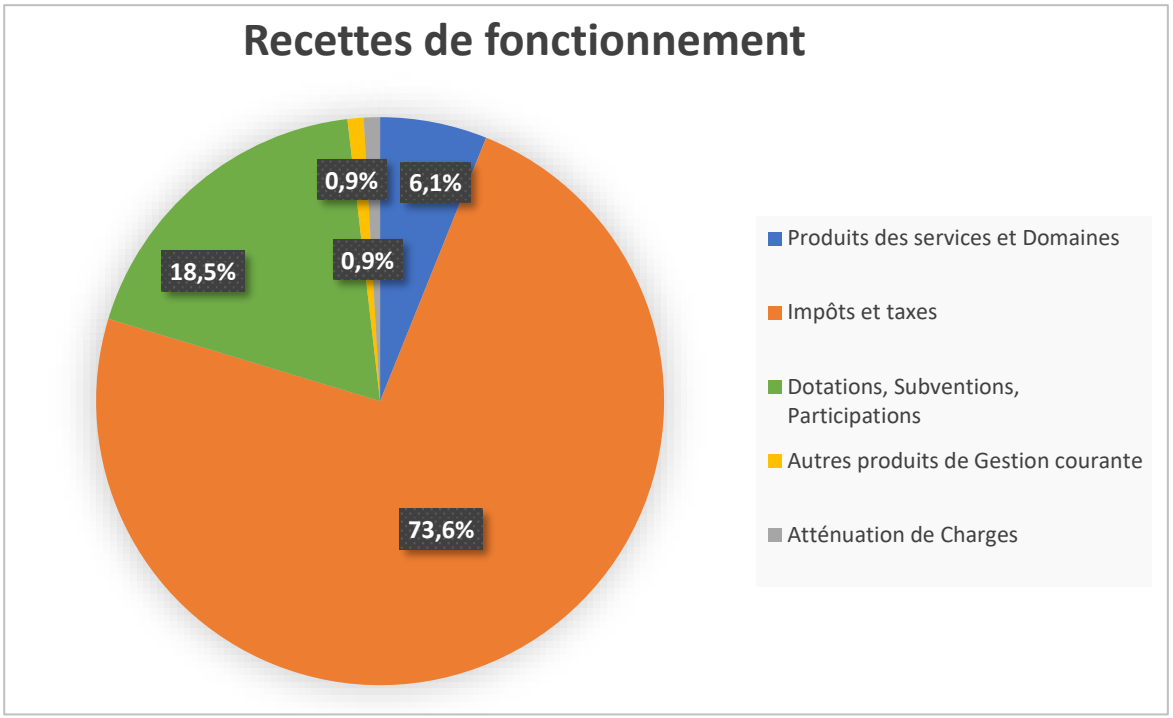


Les charges courantes représentent 20,9 % de la section de fonctionnement et sont maitrisées malgré la hausse du coût de l'énergie.

La masse salariale connait une augmentation maitrisée de 5 % comme annoncé lors du DOB pour 2024 (voir chapitre ci-après).

Les subventions et participations restent à un niveau élevées.

Analyse des comptes 2024 : les recettes de fonctionnement



- ✓ Les recettes, sont constituées en grande partie par le produit des impôts et taxes (73,6 %). A noter une diminution de 57% des droits de mutations suite à l'arrêt du marché immobilier. Cette diminution avait été anticipé dans la construction du budget 2024,
- ✓ Concernant la DGF, elle a connu en 2024 une hausse de 3,11 %.

BÉDARIEUX

VG

Analyse des comptes 2024 : l'épargne

BÉDARIEUX

✓ L'épargne est composée de l'excédent de fonctionnement auquel s'ajoute la dotation aux amortissements (700 000 €), qui est *de facto* une épargne obligatoire

	2021	2022	2023	2024*
Recettes de Ft.	8 138 900 €	9 102 950 €	8 938 001 €	8 804 632 €
Dépenses réelles de Ft.	6 800 703 €	7 734 472 €	7 307 597 €	7 520 139 €
Epargne	1 338 197 €	1 368 478 €	1 630 404€	1 284 493 €

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

BÉDARIEUX

VG

Analyse des comptes 2024 : 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% :

2021	2022	2023	2024
16,4 %	15 %	18,1 %	14,6 %

Analyse des comptes 2024 : l'investissement

BÉDARIEUX

Les dépenses sont constituées par :

Remboursement des emprunts (capital)	(chap 16)	797 000 €
Etudes et logiciels	(chap 20)	61 370 €
Subventions équipement versées	(chap 204)	37 300 €
Acquisitions foncières et matériels	(chap 21)	788 500 €
Travaux	(chap 23)	1 674 600 €
Divers écrits comptables	(chap 040 + Chp 013)	187 500 €
Autres immobilisation	(chap 27)	437 120 €

Soit un total de dépenses de 3 983 390 €

Les recettes sont constituées par :

Le FCTVA	(chap 10)	375 873 €
Excédent antérieur	(chap 10)	650 247 €
Subventions	(chap 13)	298 800 €
Emprunt	(chap 16)	1 050 000 €
Opération ordre entre section		900 000 €

Soit un total de recette de 3 274 920 €

- ✓ Le résultat de la section d'investissement est donc de – 708 470 en 2024 auquel se déduira 18 913 € de RAR (dépenses et/ou recettes engagées mais non mandatées) soit un résultat de la section d'investissement négatif de 689 557 €,

BÉDARIEUX

VG

Analyse des comptes 2024 : l'investissement

✓ **Parmi les principales dépenses d'investissements 2024 on peut souligner :**

- Salle Joséphine Baker : 758 000 €

- Centre de loisirs 430 000 €

- Participation à la concession du quartier Saint-Louis 374 000 €

- Frais d'études/architectes : 100 000 €.

Agrandissement de la crèche : 132 000 €

Opération Rue Souyris : 120 000 €

Travaux divers de voirie : 100 000 €

Travaux divers bâtiments (Appartement médecin, écoles…) : 100 000 €

Travaux de mise aux normes de la Tuilerie : 60 000 €

Achats de véhicules : 50 000 €

Analyse des comptes 2024 : 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.
- ✓ La section d'investissement est logiquement en déficit compte tenu du niveau d'investissement de la commune pour cette année et de la non-perception de plusieurs subventions.
- ✓ Néanmoins, le résultat de clôture 2024 est positif pour la 4ème année consécutive. Ce résultat positif permettra de financer les opérations d'investissement de 2025.

Résultat de clôture	2020	2021	2022	2023	2024*
Fonctionnement	1 121 834 €	629 311 €	702 374 €	1 702 112 €	2 287 796 €
Investissement	- 1 981 371 €	- 595 439 €	1 368 464 €	648 361 €	- 689 557 €
Total	- 859 537 €	33 872 €	2 070 838 €	2 350 471 €	1 597 909 €

Analyse des comptes 2024 : l'endettement

BÉDARIEUX

- ✓ Le Calcul de l'Epargne 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.

	2021	2022	2023	2024
Epargne	1 338 197 €	1 368 478 €	1 630 404€	1 284 493 €

Année	2021	2022	2023	2024
Encours des emprunts	9 343 407 €	9 770 735 €	9 012 357 €	8 775 922 €
Encours de dette par habitant	1 619 €	1670 €	1 527 €	1487 €
Encours de dette/ Epargne brute EBF	6,98 ans	7,14 ans	5,53 ans	6,83 ans
Frais financiers/ Encours de dette	4.00 %	2,9 %	2,5 %	2,70 %

BÉDARIEUX

VG

Analyse des comptes 2024 : l'endettement

BÉDARIEUX

La solvabilité de la commune, mesurée par la capacité de désendettement (rapport Encours de dette / Epargne brute), est satisfaisante en 2024 puisqu'elle s'établit à **6,83 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 commune a souscrit 550 000 € de nouvel emprunt en 2024 sur le budget général correspondant à un RAR de l'emprunt de 2023. Cela permet de baisser notre niveau d'endettement cette année.

A noter qu'apparaitra au compte administratif une recette d'emprunt de 500 000 € supplémentaire correspondant à un crédit à court terme servant à faire l'avance de trésorerie des opérations en cours. Ce type de crédit ne rentre pas dans le calcul de l'endettement de la commune.

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

BÉDARIEUX

VG

BÉDARIEUX

Structure et évolution des effectifs

BÉDARIEUX

Structure et évolution des effectifs

✓ Au 31/11/2024, la commune compte 112 agents :

- 76 titulaires (+5)
- 3 stagiaires titularisation
- 30 contractuels
- 3 CDI

✓ Il était annoncé lors du DOB 2024 une hausse de la masse salariale de 5,3%, celle-ci sera finalement de 5,1 %. Elle s'explique par plusieurs facteurs :

- Points indices (5 pts au 1er janvier) + GVT : 81 000 €
- Salaires sur 12 mois cadres recrutés en cours de 2023 : 55 000 €
- Remplacements divers et renforcements ponctuels: 30 000 €
- Espace de vie sociale : 25 000 €
- Prime exceptionnelle pouvoir achat : 30 000 €

2022	2023	2024	2025
4 304 000 €	4 282 000 €	4 500 000 €	4 590 000 €

Structure et évolution des effectifs

- ✓ En 2024 la masse salariale <u>brute</u> de la commune représente **55 %** 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 420 000 €.

- ✓ La masse salariale <u>nette</u> de la commune pour 2024 est donc de 4 080 000 € soit **50 %** des dépenses de fonctionnement.

- ✓ Concernant les projections pour 2025 il est prévu une **hausse limitée à 2%** pour une masse salariale brute de 4 590 000 €. Cela s'explique par le GVT et la mise en place de la participation employeur à la prévoyance.

BÉDARIEUX

Orientations budgétaires proposées

BÉDARIEUX

FB

Orientations budgétaires
Fonctionnement

Voici pour 2025 les projections concernant la section de fonctionnement :

- Maintien du chapitre 011 charges à caractère général
- 2 % de masse salariale
- Maintien du niveau des subventions

➢ Objectif : maintenir la qualité de service et un niveau satisfaisant d'épargne pour continuer à investir malgré des finances publiques mises en mal et des hypothèses de croissance incertaines.

BÉDARIEUX

Plan pluriannuel d'investissement

Et principaux projets 2025

BÉDARIEUX

FB

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

Axe 1 : Proposer de l'habitat dans un cadre de vie préservé

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

Axe 3 : Développer des services et équipements publics de qualité

Axe 4 : Préserver notre environnement

Axe 1 : Développer l'offre d'habitat

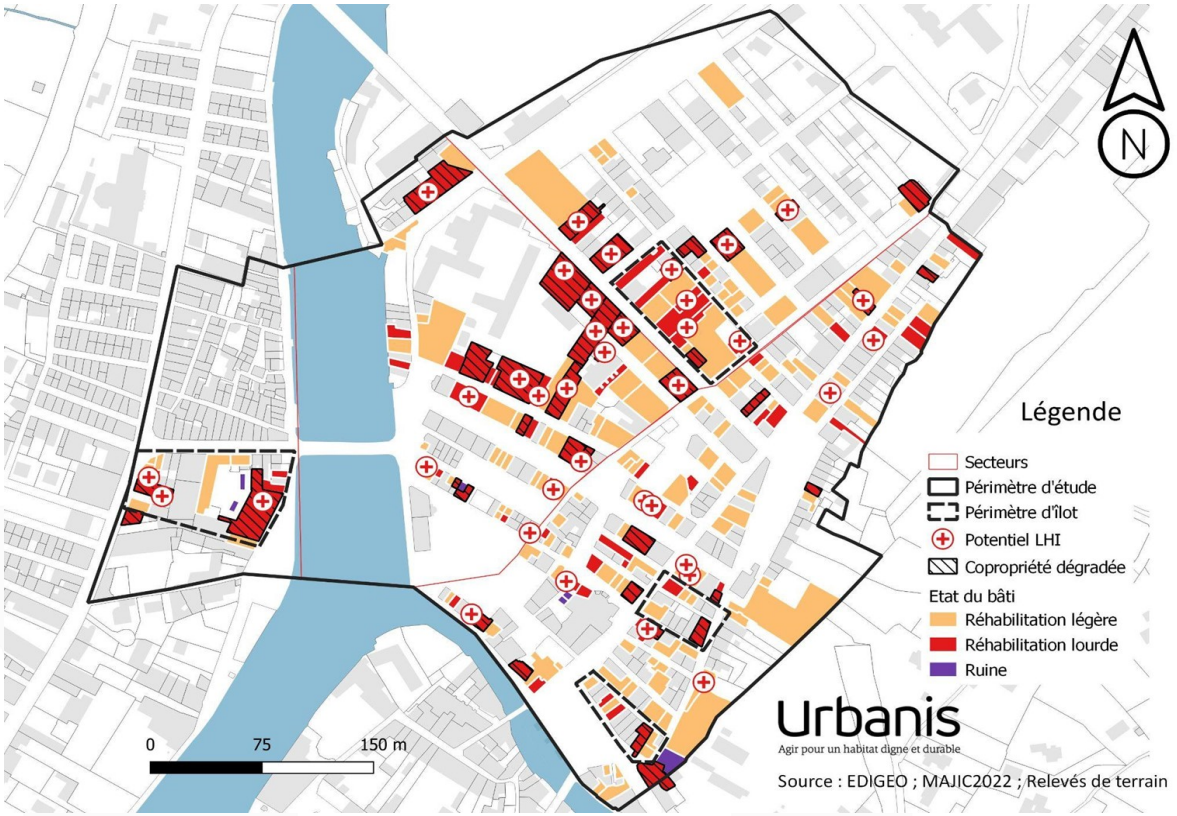
2020-	Programme d'aide « toitures et façades »
2016-2027	RHI du quartier Saint Louis (concessionnaire Territoire 34)
2024-	OPAH RU sur le centre ville dans le cadre de PVD
2024 -	Tranche 3 - ZAC des Capitelles – 90 lots

Axe 1 : Développer l'offre d'habitat : 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 0,8 M € ville de Bédarieux



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

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

- ✓ 80 lots à bâtir, parcelle moyenne 430 m²
- ✓ 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

BÉDARIEUX

MT

Axe 1 : Développer l'offre d'habitat : Saint-Louis

Sur le quai, un immeuble de 17 logements et parking sera construit par Hérault Logement

Début 2025 : démolitions de deux immeubles supplémentaires donnant sur l'avenue Blanqui

BÉDARIEUX

MT

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

BÉDARIEUX

FB

Axe 2 : Rendre la ville agréable avec des espaces publics repensés : le futur Saint-Louis

BÉDARIEUX

Axe 2 : Rendre la ville agréable avec des espaces publics repensés : le futur Saint-Louis

BÉDARIEUX

BÉDARIEUX
MT

Axe 2 : Rendre la ville agréable : Rue de la République

BÉDARIEUX

- 2024-2025 : Diagnostic urbain et commercial
- 2025-2026 : Définition du projet – recherche de financements
- 2026- : Phase opérationnelle

BÉDARIEUX

FB

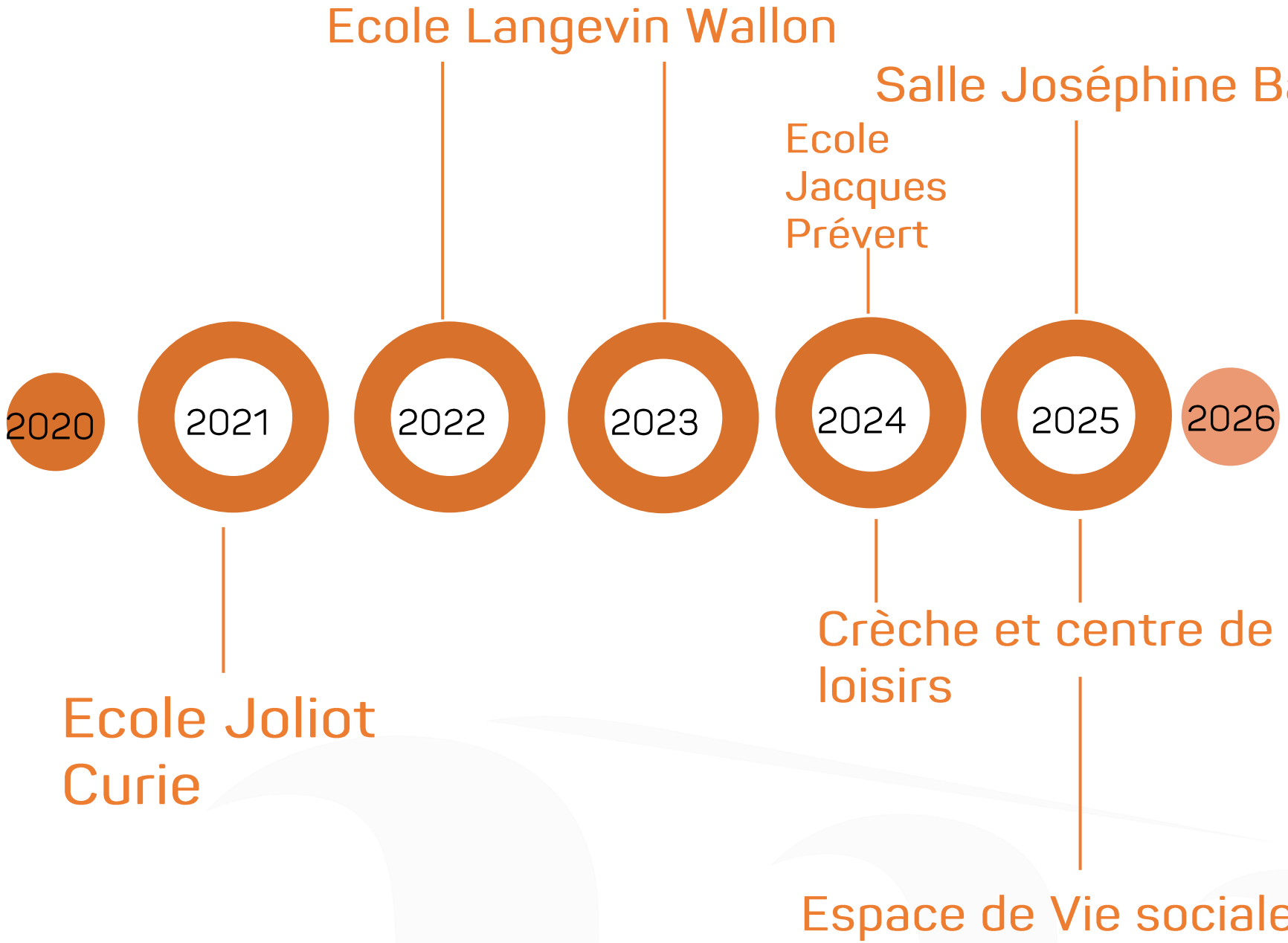
Axe 2 : Rendre la ville agréable : Rue de la République

- ✓ Transformer cet axe de passage en lieu de vie :
- ✓ Plus de places pour les piétons, végétalisation ….
- ✓ Espaces de convivialité
- ✓ Marché couvert ?
- ✓ Et ? Réflexion et consultation des usagers

BÉDARIEUX

FB

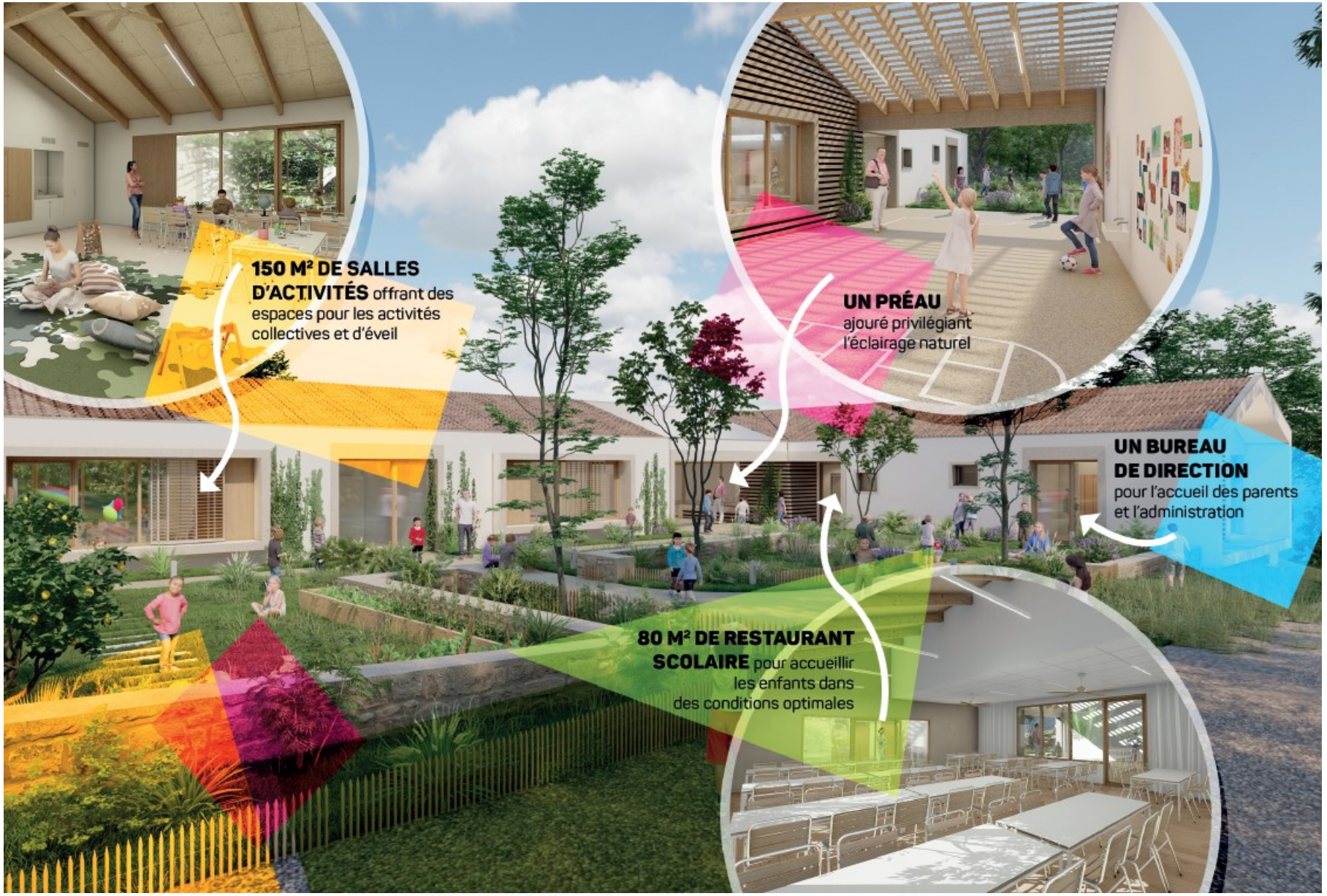
Axe 3 : Développer des services et équipements publics de qualité



BÉDARIEUX

BT

Axe 3 : Reconstruction du centre de loisirs 1,75 M€



BÉDARIEUX

BÉDARIEUX
BT

Axe 3 : Reconstruction du centre de loisirs 1,75 M€

Livraison juin 2025

Axe 3 : Nouvelle salle Joséphine Baker : février 2025

2021-2023
Études

Janvier 2024
Lancement
des travaux

février 2025
Fin des
travaux

Capacité 120 personnes assises

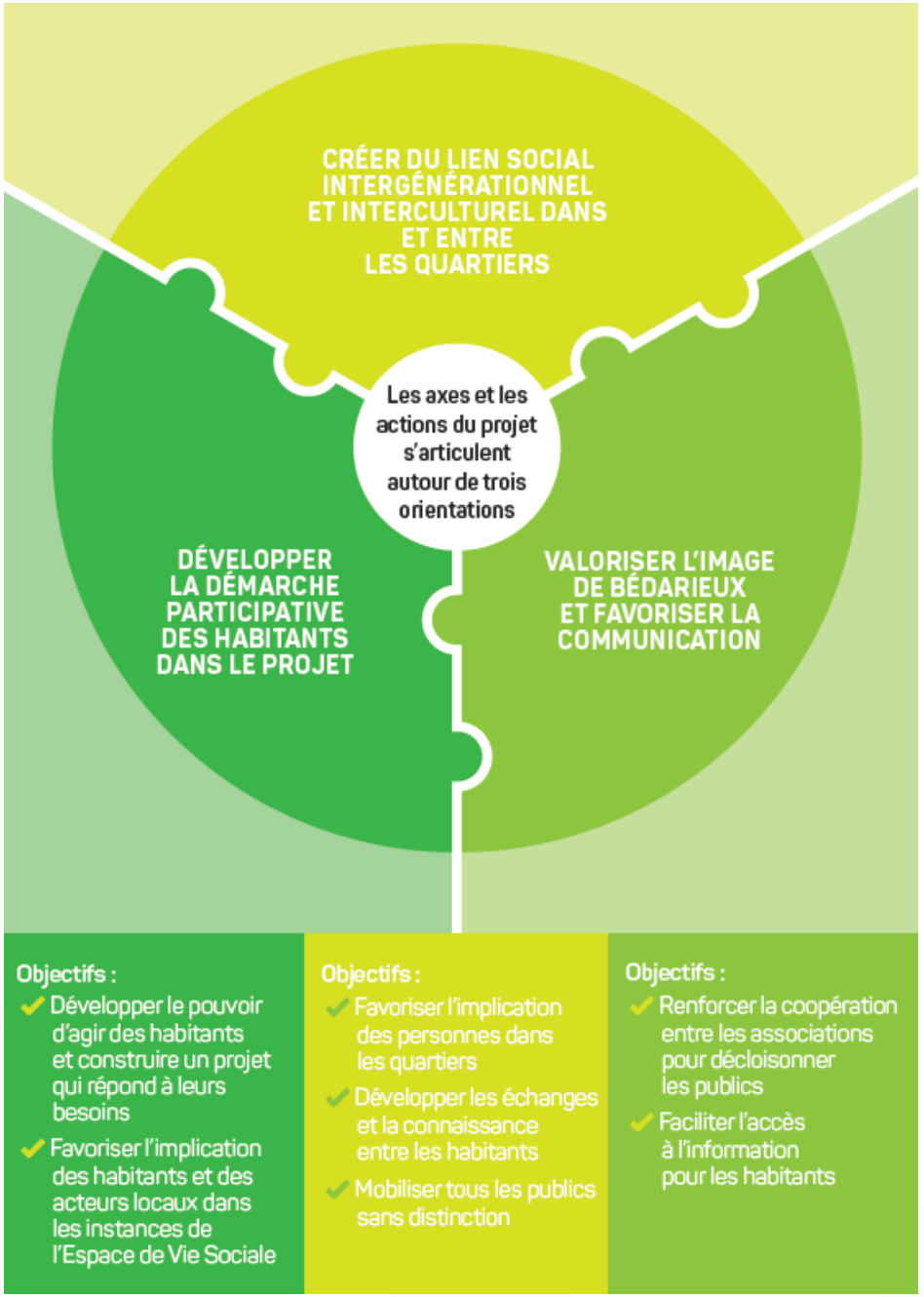
Coût 1,6M€ | Reste à charge commune 50 %

BÉDARIEUX

BC

Axe 3 : Travaux de l'espace de vie sociale

- ✓ Lancé le 1er décembre 2023, 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.
- ✓ Comme annoncé lors du DOB 2024, les travaux du pavillon des vins débuterons début 2025 pour une installation définitive avant l'été,
- ✓ Le coût total de cette opération est de 150 000 €
- ✓ Un financement CAF à hauteur de 70% sera obtenu



BÉDARIEUX

BÉDARIEUX

EC

Axe 4 : Préserver notre environnement :Pont de la Barque

- ✓ Suite à l'épisode climatique du 16 septembre 2023, de nombreux embacles sont venus gravement endommager le pont de la Barque.
- ✓ Les études rendues début novembre 2023 ont chiffré les travaux à **400 000 €**.
- ✓ Grace au soutien de l'Etat et du Conseil Départemental les travaux pourront avoir lieu à l'été 2025.

BÉDARIEUX

BÉDARIEUX

GM

Axe 4 : Préserver notre environnement :

Énergies renouvelables

2022 : dojo

2025 :salle familiale, centre de loisirs

Végétalisation des cours d'écoles et des espaces publics

Axe 4 : Préserver notre environnement :

Plan 1000 arbres

Extinction de l'éclairage public

Axe 4 : Préserver notre environnement : la ressource en eau

- ✓ L 'effondrement des débits et de la disponibilité des ressources en eau nous amène à l'identification de deux besoins :

1- L'urgence: proposer un complément rapide pour assurer la continuité du service de distribution d'eau durant cet été

→ Remise en service du forage de Camp Esprit – depuis juillet 2024

→ Connection au Syndicat Mare et Libron Interconnexion- depuis juillet 2024

2- La nécessité de trouver une ressource alternative pérenne.

Ingénierie Hérault

→ Recherche en eau engagée avec Hérault Ingénierie – horizon 2026

- ✓ Alluvions de l'Orb
- ✓ Aquifère du Lias secteur Joncasse

BÉDARIEUX

FB

Coût de ces projets : 1,365 millions d'euros

BÉDARIEUX

Complément de production avec Camp Esprit :

Etudes, essais	55 000 €
Travaux d'équipements du forage (pompage, unité de traitement)	605 000 €

Interconnexion Mare et Libron : 295 000 €

Recherche nouvelle ressource : 410 000 €

Total : 1 365 000 €

⚠ Ce montant ne comprend pas les infrastructures futures !

Subventions demandées : agence de l'eau RHÔNE MÉDITERRANÉE CORSE établissement public de l'État — Département Hérault

BÉDARIEUX

FB

BÉDARIEUX

Culture et Patrimoine

✓ Médiathèque :

- Renouvellement du fonds : 25 000 €

✓ Travaux de l'EVS:

- Remise en valeur du pavillon des vins, bâtiment de valeur patrimoniale adossé à l'hospice Saint-Louis

✓ PA Cot : FONDATION DU PATRIMOINE

- Restauration d'œuvres de Pierre-Auguste Cot

✓ Eglise Saint Alexandre:

- Poursuite des études

BÉDARIEUX

JPC

Sécurité

- ✓ 30 000€ d'investissements sont prévus pour le remplacement de caméras et l'installation d'un système de lecture de plaques d'immatriculation au Rond-Point « de Peugeot »

- ✓ Renouvellement des équipes suite à deux départs en retraite en 2025.

Financements des opérations

- ✓ Il est important de souligner le soutien essentiel des partenaires : Europe, Etat, Région, Département, CAF, CCGO pour mener à bien les projets.
- ✓ Comme le montre les éléments ci-dessous la commune bénéficie d'une aide conséquente de ses partenaires malgré le contexte économique défavorable qui touche les fonds de l'Etat ou encore le CD34 :

Opération	Coût HT	Subventions notifiées	% de subvention notifiées	Subv. demandées	% total
Salle Joséphine Baker	1 350 000 €	665 000 €	50 %		50 %
Centre de loisirs	1 460 000 €	745 000 €	51 %		51 %
Sécurisation ressource en eau	1 365 000€	368 000€	27 %	955 000 €	96 %*
EVS	150 000 €	-	-	105 000 €	70 %
Pont de la Barque	330 000 €	237 000 €	72 %		72 %

** dérogation préfectorale à la limite de 80%*

BÉDARIEUX

FB