



BÉDARIEUX

Annexe A

**RAPPORT D'ORIENTATION  
BUDGETAIRE  
2018**

- Introduction
- Situation financière
- Prospective 2018



**Grand Orb**

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES EN LANGUEDOC

## INTRODUCTION

La présentation d'un Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB) est obligatoire. Il a pour but d'informer les élus ainsi que l'ensemble des citoyens sur la situation financière de la collectivité et sur ses orientations générales à court, moyen et long terme.

C'est donc un moment important qui au-delà de son formalisme, permet de débattre sur les questions essentielles liées à l'action municipale.

Le contexte national nous le connaissons. Depuis plusieurs années, les collectivités sont soumises à une politique de rigueur ; qui s'apparente d'ailleurs d'avantage à de l'austérité qu'à la nécessité d'une bonne gestion des finances locales.

Pendant 4 ans nous avons subi une succession de baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement. Baisse qui a amputé nos recettes d'une façon significative.

Cette année la Dotation Globale de Fonctionnement n'est pas touchée mais par contre, la réforme de la Taxe d'Habitation ; même si elle peut paraître favorable aux contribuables, et même si l'Etat s'engage à la compenser dans sa totalité ; n'est pas sans poser problème.

En effet, elle remet en cause l'autonomie financière des collectivités, donc leur capacité de faire des choix tant dans le fonctionnement qu'en investissement.

De plus, on peut douter de la volonté, et peut être surtout, de la capacité des finances de l'Etat de compenser intégralement cette perte de recettes.

A tous ces éléments, il faut ajouter la fin des contrats aidés qui, même si ce n'était pas la panacée, permettait à des jeunes et moins jeunes de réintégrer le monde du travail et, pour certains, de rebondir professionnellement.

Enfin, le pouvoir d'achat des français étant en crise il est très difficile d'augmenter les impôts locaux. Un tel tableau pourrait conduire si on n'y prend garde, à se complaire dans le déclinisme, le pessimisme ou autre forme de populisme qui immobilisent et empêchent de réfléchir sur la complexité du monde. Ce n'est pas notre façon de voir les choses. Nous devons trouver des contre-feux et inventer de nouvelles formes de gouvernance.

Car il ne faut jamais oublier qu'en tant qu'élus nous devons travailler, quelles que soient les circonstances, pour développer notre territoire et aider nos concitoyens à améliorer leur mieux vivre et le-vivre ensemble.

La situation financière qui vous est présentée dans ce document prend en compte tous ces paramètres. Une situation financière tendue mais toujours saine qui nous oblige à rechercher toute forme d'économie et de rationaliser nos services publics tout en maintenant leur qualité.

Ce n'est pas facile et cet exercice ne peut aboutir qu'avec la complicité et l'engagement du personnel. C'est pour cette raison d'ailleurs que nous avons stagiairisé/titularisé sept personnes entre 2017 et ce début d'année (Mathilde DOREL, Maria BODSON, Audrey LIOTTÉ, Chrystelle CUTILLAS, Tony BAPTISTE, Julien TENZA, Thomas LANCUENTRO). C'est un juste retour d'un service rendu par un personnel de qualité et engagé.

Bien sûr, cela ne peut se faire aussi qu'avec la complicité de l'ensemble des élus. Complicité ne veut pas dire que nous soyons d'accord sur tout mais que nous avons la volonté, malgré nos différences, malgré même parfois des divergences, de travailler pour le bien public.

Nous ne nous servons pas de la Mairie pour faire une tribune politique mais pour rassembler, sur des valeurs essentielles, qui sont les notre à savoir les valeurs de solidarité, et plus généralement, les valeurs issues des Lumières : laïcité, tolérance, liberté, lutte contre toute forme de racisme et d'antisémitisme.

## SITUATION FINANCIERE

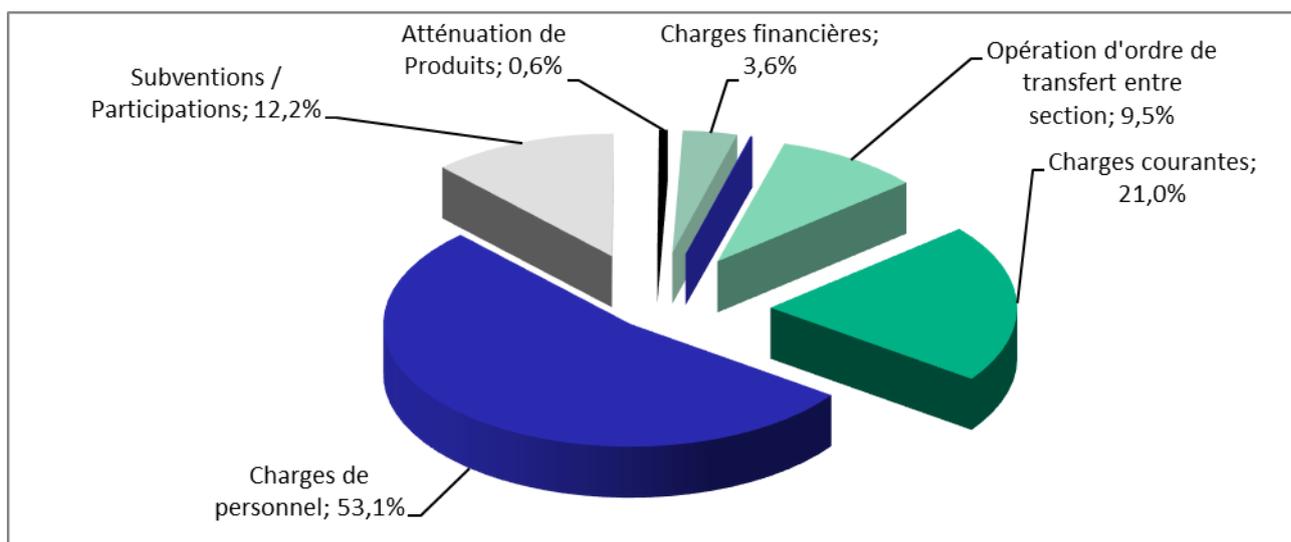
Le document qui vous est présenté comprend trois parties :

- L'analyse des comptes administratifs 2017 :

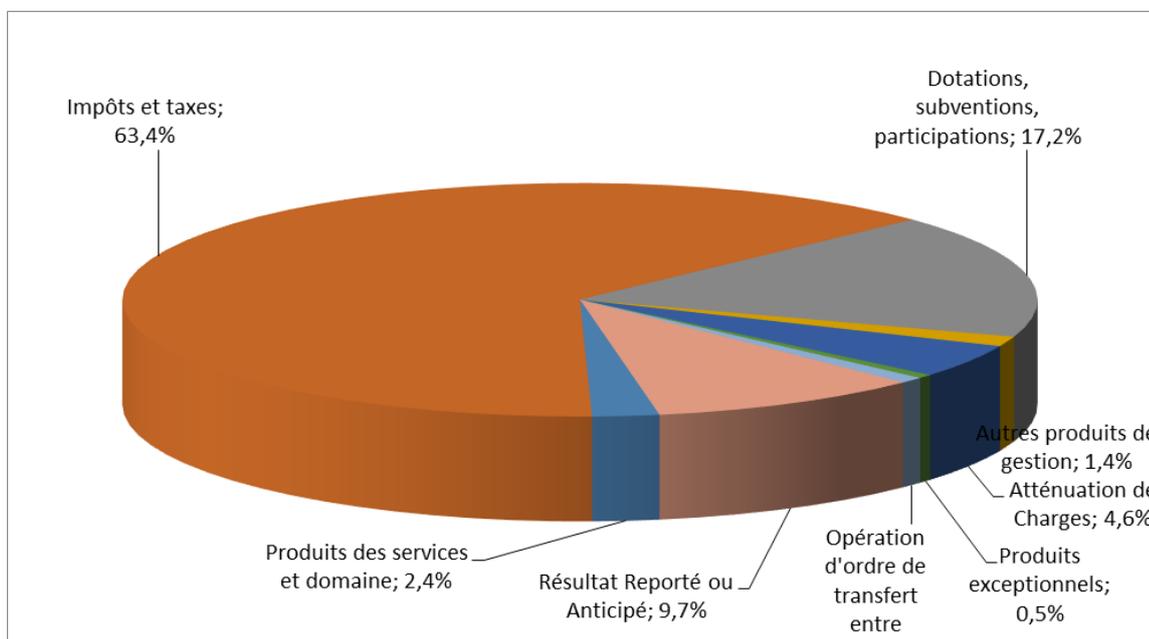
En 2017, les dépenses de fonctionnement se sont élevées à **7 684 488 €** pour des recettes de fonctionnement de **9 300 050 €**.

La répartition des dépenses de fonctionnement s'établit de la manière suivante :

### FONCTIONNEMENT



Les recettes sont constituées en grande partie par le produit des impôts et taxes (63.4%) et des dotations et subventions (17.2%).



La différence entre les dépenses et les recettes fait donc apparaître :

**un excédent 2017 de 1 615 562 €.**

Pour rappel, il était de :

<b>Evolution des Résultats</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Résultat de clôture en Fonctionne ment	<b>1 265 525</b>	<b>931 389</b>	<b>880 914</b>	<b>811 408</b>	<b>2 144 309*</b>	<b>1 824 999</b>

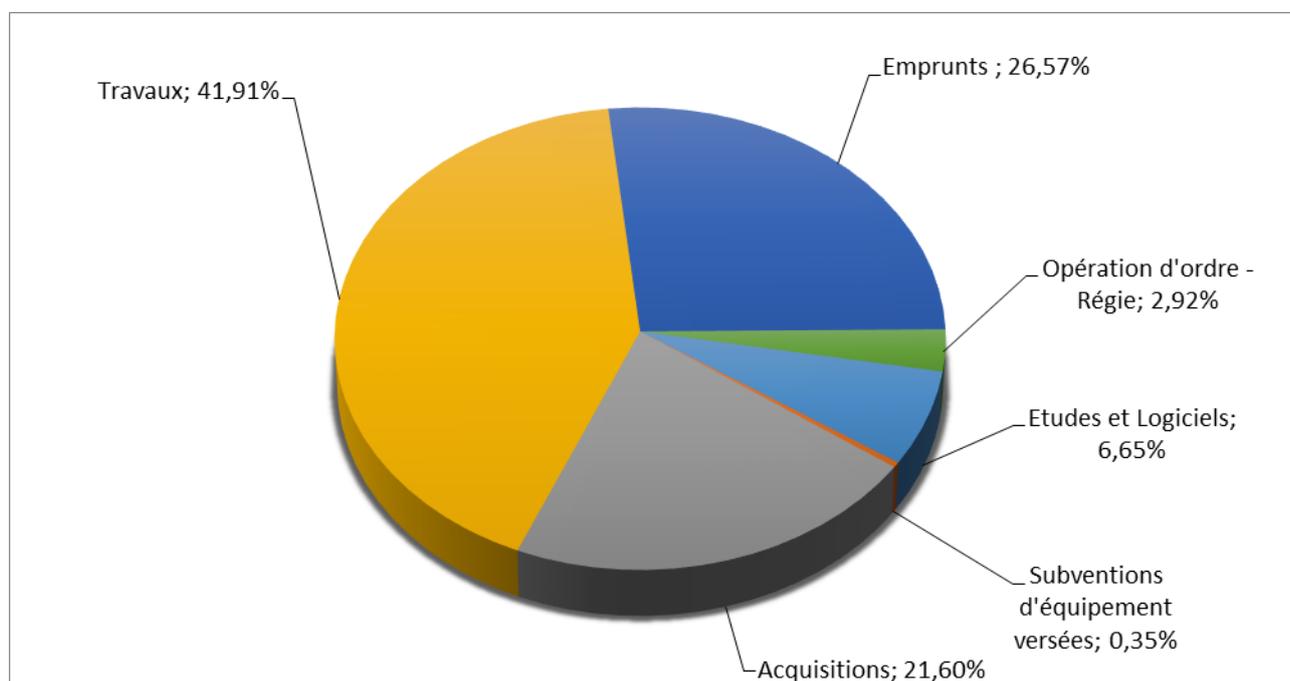
\* Remboursement des assurances suite à la catastrophe soit 600 000 € sur le budget général

## INVESTISSEMENT

### Les dépenses d'investissement se décomposent de la façon suivante :

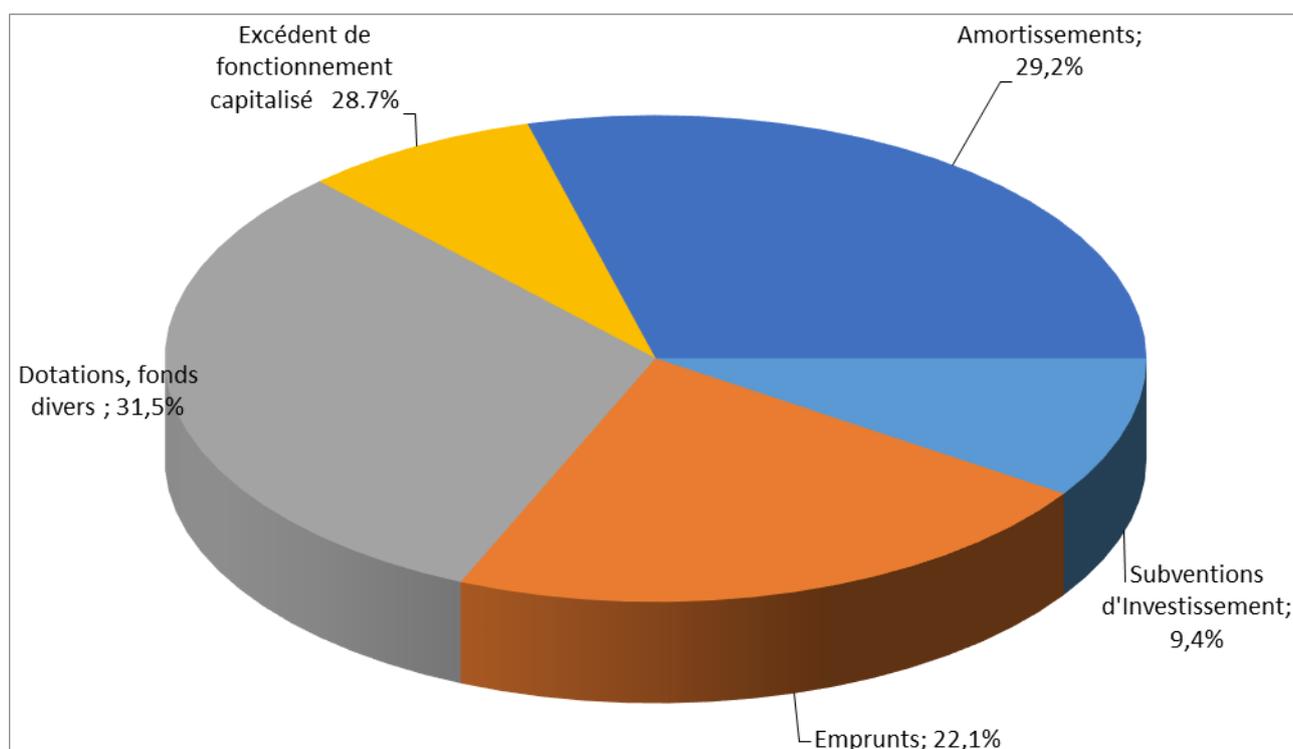
Remboursement des emprunts (capital)	727 223 €
Acquisitions foncières et matériels	591 009 €
Travaux	1 146 810 €
Etudes et logiciels	182 002 €
Subventions équipement versées	9 549 €
Opération ordre entre section (Régie)	79 981 €

**Pour un montant total de 2 736 574 €**



**Les recettes sont constituées par :**

Dotations	246 668 €
Opération Ordre (Amortissements)	731 000 €
Subventions	297 153 €
Emprunts	700 000 €
Excédent capitalisé	924 999 €
<b>Pour un montant total de</b>	<b>2 900 821 €</b>



**Contrôle de l'équilibre budgétaire :**

FCTVA et TLE	247 668 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	924 999 €
Opération ordre (amortissement, cessions)	731 000 €
Capital des Emprunts	- 727 223 €
	<b>1 176 444 €</b>

L'équilibre budgétaire est respecté puisque les ressources propres internes et externes couvrent largement le capital des emprunts remboursé.

## **RESULTAT**

Les dépenses d'investissement s'élèvent à	<b>2 736 574 €</b>
et les recettes à	<b>2 900 821 €</b>

Compte tenu du solde d'exécution négatif 2016 reporté de 789 728 €, la section d'investissement **est déficitaire de - 625 481 €.**

Avec les restes à réaliser au 31 décembre 2017 (ce sont les dépenses engagées mais non mandatées et les recettes certaines mais non perçues à cette date), le résultat cumulé en investissement pour l'année 2017 est un **déficit de - 836 853 €.**

Ce déficit d'investissement est toutefois largement couvert par l'excédent de fonctionnement généré en 2017 **(1 615 562 €)**

**Le résultat global de clôture de l'exercice 2017**  
(Fonctionnement + Investissement)

est donc un **excédent réel de 778 888 €**

- L'analyse de l'endettement de la commune :

Le niveau d'endettement de la commune doit s'apprécier au regard de la capacité de la collectivité à rembourser sa dette.

- **La Capacité de désendettement**, égale au rapport entre le stock de dette et l'Épargne Brute. Ce ratio théorique mesure la durée (en années) nécessaire pour rembourser la totalité de la dette.

### **Evolution de notre Epargne brute**

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.

2013	2014	2015	2016	2017
1 484 135 €	1 197 523 €	2 389 727 €	1 318 911 €	1 366 581 €

### ENCOURS DE LA DETTE

Année	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Encours des emprunts</b>	<b>9 216 482</b>	<b>8 219 118</b>	<b>7 835 009</b>	<b>7 483 832</b>	<b><u>7 439 369</u></b>
Encours de dette par habitant (soit 6 571 h Insee 2015)	1 373	1 196	1 192	1 175	1 132
Encours de dette/ Epargne brute EBF	6,21	6,86	3,78	5,67	5,44
Frais financiers/ Encours de dette	3,97 %	4,36 %	4,00 %	4,00 %	4,00 %

La solvabilité de la commune, mesurée par la capacité de désendettement (rapport Encours de dette / Epargne brute), est satisfaisante en 2017 puisqu'elle s'établit à **5,44 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.**

Fin 2016 (données Trésorerie Bédarieux), ce stock de dette est conforme à la norme des communes de même strate au niveau régional et départemental, mais est élevé comparativement au niveau national :

Bédarieux :	1 192 € / habitant (année 2016)
Département :	1 310 € / habitant (année 2016)
Région :	1 059 € / habitant (année 2016)

- Les perspectives du budget 2018 en fonctionnement et en investissement.

Ces perspectives reposent sur quatre grands principes :

- 1) Pas d'augmentation des impôts locaux
- 2) Encadrement très strict des dépenses de fonctionnement
- 3) Maintien de la qualité de services publics municipaux
- 4) Continuation de notre politique d'investissement en faveur de notre ville et mise en place d'équipements attractifs

Là encore, dans un souci de transparence, le projet du nouveau cinéma sera présenté dans le cadre d'un budget annexe afin que les choses soient claires en ce qui concerne son coût tant à l'investissement qu'ensuite en fonctionnement.

## PROSPECTIVE 2018

Comme il l'est indiqué en première partie de ce document, la situation financière de Bédarioux, et d'ailleurs de l'ensemble des collectivités, nécessite d'agir sur l'ensemble des dépenses de fonctionnement.

Ainsi, l'ensemble des dépenses, ont fait l'objet d'un examen minutieux et rigoureux. Des choix ont été opérés, nécessaires au maintien de l'équilibre budgétaire.

### L'impact de la loi des finances 2018

Entre 2013 et 2017, la commune a vu la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) passer de 1 408 589 € (en 2013) à 504 852 € (en 2017), soit pratiquement une baisse de 2/3.

C'est considérable et il ne faut pas être un grand mathématicien pour comprendre qu'un tel phénomène impacte forcément le quotidien de la collectivité, de ses services et donc de la population.

Nous avons fait des efforts pendant toute cette durée, et il ne faut pas se le cacher, nous atteignons aujourd'hui les limites d'une telle politique.

Nous avons très peu de marge d'économie si on maintient la qualité, et c'est notre vœu, des services.

### Orientations budgétaires proposées

- **Maintenir le taux de fiscalité** : la collectivité a fait le choix de ne pas recourir à une augmentation des taux depuis 2012
- **Poursuivre la décélération des charges à caractère général** : diminution de l'ordre de 1% par rapport au budget primitif 2017
- **Contenir les charges de personnel**
- **Maîtriser les charges de gestion courante** : ce poste de dépense est également soumis à un examen minutieux et l'engagement de la collectivité envers le monde associatif est réaffirmé par un maintien des aides directes aux associations et les aides matérielles.

- **Diminuer les charges financières** : l'encours de dette permettrait de prévoir une diminution des intérêts de la dette de 1%

### **En investissement :**

#### En grands travaux

**Il est proposé** pour le budget 2018, en premier lieu, de terminer ou mettre en œuvre les opérations qui ont été engagées sur le budget 2017 et qui devraient donc voir leur réalisation dès cette année. Il s'agit :

- Modernisation de l'hôtel de ville et de l'annexe du poste de police rue de la République dont les travaux vont commencer dès la fin du Printemps
- La démolition de la barre de la rue dans le quartier Saint Louis, qui se fera, c'est sûr, cette année enfin !
- La création de la place Paul RABAUT suite à la démolition des immeubles de la rue des Aires
- La rénovation de toutes les places
- L'extension du Campotel. Les nouveaux bâtiments seront disponibles dès l'été 2019.
- Et bien sûr, la création du cinéma. La réalisation démarrera en fin d'année pour recevoir son premier public avant la Noël 2019.
- La rénovation de la structure extérieure de la Halle des Sports

#### Investissements récurrents

- Entretien des bâtiments communaux
- Entretien de l'éclairage Public
- Entretien de la voirie

Pour mener à bien ces opérations, en dehors des restes à réaliser en dépenses et en recettes 2017, il est proposé 1 827 648 € de dépenses nouvelles sur la base d'un emprunt de 500 000 € hors cinéma qui fera l'objet d'un budget annexe et qui aura donc son propre financement.

A ces investissements il faut ajouter les investissements privés :

- les travaux de l'IME La Salette ont commencé depuis janvier. Il accueillera les élèves pour la rentrée scolaire en septembre 2020.
- la médecine du travail au PRAE Cavaillé Coll
- l'agrandissement de l'usine Paul BOYÉ
- L'inauguration de l'entreprise FERRINI
- La reprise des locaux « LAG »

- Les travaux du lycée professionnel menés par la région continue cette année encore et se poursuivent en 2019/2020. C'est la totalité du Lycée professionnel qui est reconstruit. Bel effort de la Région.

- La deuxième tranche du lotissement des Capitelles accueille déjà les premières maisons. Seize lots ont été vendus sur vingt.

Pour rappel, 2017 a vu la réalisation de :

- Jardin des plantes que nous avons inauguré dernièrement et qui rencontre un vif succès.
- La démolition de la Rue des Aires
- La réhabilitation complète du pont de la Barque.
- Les travaux de modernisation de la piscine municipale.
- La création d'un centre médical du Docteur BARRIOT (quatre cabinets)
- Le fleurissement et l'entretien quotidien de la Ville
- La mutualisation de la saison culturelle avec la Communauté de communes Grand Orb
- L'acquisition de neuf véhicules électriques

Egalement, l'augmentation des effectifs scolaires à la rentrée 2017.

L'action municipale ne peut se résumer en quelques pages. Aussi, nous joignons au présent document une rétrospective de l'année 2017.



## RETROSPECTIVE : QUELQUES ELEMENTS DE 2017 !

MOIS	DATE	MANIFESTATION
JANVIER	11	Les forces de vives du territoire réunies à La Tuilerie pour les vœux du Maire et Président de la Communauté de communes
	27	Flavia Coelho enflamme La Tuilerie lors de la clôture du 1er festival Objectifs Sud 100 % latino qui remporte un grand succès
	31	Réussite pour le 1er Forum pour l'emploi et la formation organisé par Grand Orb, le Pôle emploi et le Club des ambassadeurs. 25 entreprises présentes, 2 centres de formations, 80 emplois proposés et plus de 500 visiteurs étaient présent à la salle Léo Ferré
	Durant le mois	- Grand Orb sécurise les berges du Vèbre à Bédarieux dans le cadre de travaux d'entretien et d'aménagement des cours d'eau du territoire - 21ème édition du Tournoi de sport adapté avec 150 judokas avec pas moins de 25 délégations venues de 4 régions
FEVRIER	01	Les aînés conviés par la municipalité à La tuilerie pour les vœux 2017
	03	- Le directeur régional des affaires culturelles Occitanie accueilli à Bédarieux par le maire. Laurent Roturier déjà bien au fait de la dynamique culturelle de la ville a pu apprécier les projets à venir et apporté son soutien. - Le Conseil Municipal des Jeunes participe à la 3ème édition du concours « Pocket Film 2017». - La commercialisation de la seconde tranche du quartier des Capitelles comprenant 20 lots à bâtir est lancée
	16	- Le train mobilise les élus, les usagers et les cheminots en présence de Jean-Luc Gibelin, vice-président de la Région Occitanie en charge des transports - Le Lycée des métiers Fernand Léger accueille pendant 5 semaines l'artiste plasticien Olivier Keuchel. Pendant sa résidence, il installe son atelier d'artiste au sein de l'établissement scolaire, et échange au quotidien avec les élèves autour de la création artistique
	21	Antoine Martinez et son bureau municipal rencontrent l'Harmonie Bédaricienne, le Centre d'Etude Polyphonique et Organistique (CEPO), les Amis des Trois Orgues et le Groupe Polyphonique Notre-Dame
	24	Ouverture des Eco-dialogues Grand Orb à La Tuilerie à Bédarieux. Une édition sur le thème de « l'économie circulaire et solidaire »
	28	Le Colonel Doose à Bédarieux pour faire le point sur l'action de la communauté de brigades de gendarmerie avec les maires du territoire
	MARS	08
	14	Au Conseil municipal, le maire présente un programme ambitieux de revitalisation du cœur de ville
	17	Le Directeur régional adjoint de la SNCF reçu à Bédarieux pour réfléchir au raccordement de la voie verte à la gare de Bédarieux
	26	Bédarieux fait son carnaval !

MOIS	DATE	MANIFESTATION
AVRIL	18	- Le Conseil Municipal décide de ne pas augmenter les impôts. - Dans le cadre du programme de revitalisation du cœur de ville, la municipalité revoit et améliore son fleurissement
	Durant le mois	- Christophe Blayac, psychologue, s'installe à la Maison Médicale - Des élèves de primaire rencontrent des Bédariens ayant vécu la Seconde Guerre Mondiale
MAI	01	Bédariens fête le retour des beaux jours avec sa traditionnelle Foire de Printemps
	05	Le Groupe Valeco, Bédariens et Grand Orb inaugurent la centrale solaire des Terres Rouges
	08	Le Conseil municipal commémore le 72ème anniversaire de la capitulation de l'Allemagne nazie
	09	Le dispositif de la zone bleue est mis en place. Le stationnement reste gratuit, les automobilistes doivent désormais apposer un disque bleu sur leur pare-brise.
	20	La Maison des Arts ouvre ses portes pour le Nuit des Musées
	28	Grand Orb organise la Fête des activités de pleine nature à La Tuilerie
	29	La Polyclinique des 3 Vallées présente ses services et ses projets à la population
Durant le mois	Les services techniques terminent les travaux de réhabilitation de la piscine municipale avant son ouverture estivale. En deux ans, la piscine municipale aura ainsi été totalement modernisée	
JUN	14	Marcus Malte, lauréat du Prix Femina 2016, est invité à la Médiathèque pour rencontrer les lecteurs
	16	L'Espace d'Art Contemporain rend hommage à Henri Cueco, décédé il y a quelques mois. Son fils inaugure son exposition
	17	La Communauté de communes Grand Orb organise « Les cuisines dans la rue »
	27	340 000€ de subventions aux associations sont votées au Conseil Municipal
	Durant le mois	Un local d'information sur les actions de revitalisation est rénové rue de la République. La municipalité multiplie les actions pour embellir la ville.
JUILLET	01	Le Chai Christine Cannac organise son salon des vins nature
	13	Bédariens est en fête avec le traditionnel feu d'artifice, suivi d'un bal avec l'orchestre Les Méditerranéens
	19	La Communauté de communes Grand Orb et le syndicat des vins de la Haute Vallée de l'Orb, organisent « Le mer à la montagne »
	20	Le Festival Radio France propose un concert de musique classique à La Tuilerie
	21 et 22	La 2 <sup>ème</sup> édition du festival « Au coin de la vigne » remporte un franc succès
	25 et 26	la ville accueille des groupes traditionnels de Lituanie et de Bosnie-Herzégovine dans le cadre du 29 <sup>ème</sup> festival Folklore du Monde
	Durant le mois	Un chantier jeunes est organisé par le service Politique de la ville et le Conseil Citoyen pour rénover le mobilier de l'école Langevin Wallon

MOIS	DATE	MANIFESTATION
AOÛT	19	La ville commémore le 73 <sup>ème</sup> anniversaire de la libération de Bédarieux et des Hauts Cantons
	Durant le mois	- Pour sa 6 <sup>ème</sup> édition, le festival Voix d'Orgues propose des spectacles inédits, notamment les marionnettes de Taïwan - Les services techniques profitent des vacances scolaires pour effectuer des travaux de maintenance dans les écoles
SEPTEMBRE	03	La compagnie de danse « Contraste » présente son spectacle « Souvenirs dansants » réalisé avec des habitants autour de souvenirs de Bédarieux
	09	Le Forum des Associations bat son record d'affluence
	15	Une conférence donnée par l'association Résurgences inaugure les Journées Européennes du Patrimoine
	21	La ville remet les prix du concours des jardins et balcons fleuris. Au total, 1 000€ de cadeaux ont été attribués aux gagnants
	23	Le Conseil Citoyen Bédarieux organise une nouvelle journée de nettoyage des berges de l'Orb
	27	Le Pont de la Barque rouvre à la circulation après plusieurs semaines de travaux
	29	La ville accueille la 1 <sup>ère</sup> Fête des Vendanges et de la Bière organisée par les villes jumelles, Bédarieux, Hérépian, Lamalou les bains, et le comité de jumelage
	Durant le mois	- Les effectifs scolaires sont en nette hausse dans les écoles primaires. - Pierre Fournier, proviseur du collège et lycée Ferdinand Fabre, dévoile les nouveautés de son établissement : l'ouverture d'une section technologique ST2S (Sciences et Technologies de la Santé et du Social) et la mise en place d'une option facultative « Sports de pleine nature » - La municipalité est en partenariat avec la Chambre de Commerce et d'Industrie pour revitaliser le centre-ville. - Le réaménagement du secteur rue des Aires / place Rabaut commence. - Les élèves du Brevet des Métiers d'Art section Technicien Guitare du lycée Fernand Léger sont lauréats de la bourse de l'innovation et présentent leur création à Carole Delga, présidente de la région Occitanie, et Francis Cabrel, parrain du salon de lutherie des Internationales de la Guitare
OCTOBRE	06	Bédarieux et Grand Orb présentent leur nouvelle saison culturelle, devant près de 300 personnes à La Tuilerie
	13	L'Espace d'Art Contemporain accueille l'exposition « A ciel ouvert » de Serge Griggio
	17	Le Conseil Municipal vote l'extension du village de gîtes du Campotel
	18	L'association Résurgences présente l'ouvrage « Bédarieux l'industrielle », réalisé par les membres de l'association avec le concours de la Région Occitanie
	20	- Marie-Danièle Dees, correspondante du Pôle emploi de Bédarieux depuis 14 ans, prend sa retraite. Après plus de 30 ans d'existence, la permanence Pôle Emploi de Bédarieux ferme ses portes. - Dalila Kaddouri, diététicienne nutritionniste diplômée d'Etat, s'installe à la Maison Médicale. - Après une phase de test, le zone bleue est revue et corrigée. - La cantine scolaire, mise à l'honneur dans le Midi Libre

MOIS	DATE	MANIFESTATION
NOVEMBRE	05	La traditionnelle foire d'Automne réunit plus de 150 exposants dans les rues du cœur de ville
	06	Les travaux de démolition des immeubles situés entre la rue des Aires et le parking Rabaut débutent
	07	- Le maire rencontre les agents techniques et annonce 4 titularisations. - La municipalité cherche à améliorer ses pratiques avec un Plan d'Amélioration des Pratiques Phytosanitaires et Horticoles. Bédarieux se place parmi les bons élèves en matière de Zéro Phyto, selon Alliance Environnement
	11	La ville commémore l'armistice de la 1 <sup>ère</sup> Guerre Mondiale
	24	La médiathèque fait sa rentrée littéraire et présente ses nouveautés aux lecteurs
	Durant le mois	- Le Conseil Municipal des Jeunes rencontre les élus pour présenter plusieurs actions destinées à améliorer les déplacements piétons et cyclistes - La médiathèque et l'IME remportent le 1er prix du concours de livre de création organisé par le département pour leur livre-boîte « Ma boîte à liberté »
DECEMBRE	06	Le Conseil Municipal se réunit pour la dernière fois de l'année et choisit de ne pas augmenter le prix de l'eau
	08	La municipalité offre un spectacle aux élèves primaires de la ville à l'occasion de Noël
	12	Le docteur Barriot inaugure son nouveau centre médical, avenue Jean Jaurès. Elle y est installée depuis le 1 <sup>er</sup> octobre avec le docteur Flauto et un cabinet d'infirmiers
	14	- La municipalité distribue des colis de Noël aux aînés de la commune qui en ont le plus besoin. Cette action de solidarité se perpétue depuis plus de 20 ans. - L'entreprise Ferrini inaugure ses nouveaux locaux sur le Parc Cavallé-Coll
	16	Début des festivités de Noël avec un grand lâcher de ballons, suivi d'un spectacle son et lumière inédit. Bédarieux se pare de son plus bel habit de fête et organise de nombreuses animations pour Noël.
	21	Le talentueux Jacques Weber joue « Le roman de Monsieur Molière » devant une salle comble à La Tuilerie
	Durant le mois	La ville renouvelle sa flotte d'utilitaires et reçoit 9 véhicules électriques pour les services techniques et la police municipale