

Envoyé en préfecture le 24/06/2020

Reçu en préfecture le 24/06/2020

Affiché le

SLOW

ID : 013-211300660-20200623-2020_85-DE



RAPPORT PRESENTE

dans le cadre du

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Conseil Municipal du 23 juin 2020

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

Présentation

	Page
1. Des comptes toujours maîtrisés	3
2. Les relations avec l'Etat et la communauté d'agglomération Terre de Provence	14
3. 2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement	16
4. La continuation de l'investissement pour l'avenir	20

1.

2019

La poursuite des comptes maîtrisés

La loi n° 2018-32 du 22 janvier 2018 fixe l'objectif national d'évolution maximale des dépenses réelles de fonctionnement des collectivités locales à 1,2% par an, par rapport à une base 2017.

La Commune se doit de respecter cet objectif et de maîtriser dès lors l'évolution de ses dépenses.

Les données mentionnées "CA 2019" sont issues du compte administratif.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019, des comptes toujours maîtrisés

Budget principal de la commune : les recettes de Fonctionnement

(en k€)	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019
Produits de fonctionnement courant	5 605	5 563	5 519	6 017	6 054
Produits exceptionnels	21	25	88	10	194
Total produits	5 626	5 588	5 607	6 027	6 248
Evolution nominale		-38	19	420	221
Evolution en %		-0,68%	0,34%	7,49%	3,67%

A noter qu'en 2019, comme en 2018, Terre de Provence a versé deux fois la dotation aux Communes, dont Noves.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019, des comptes toujours maîtrisés

Budget principal de la commune : la structure des dépenses de Fonctionnement

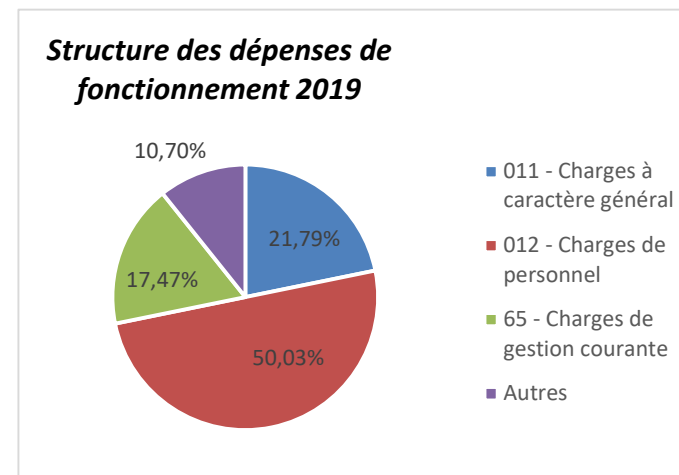
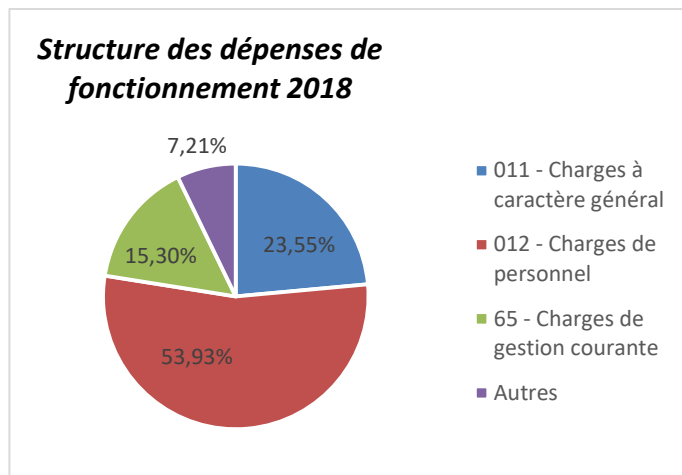
Le compte administratif 2019 fait apparaître un total de charges de fonctionnement de 5,75 millions d'euros.

Pour rappel en 2018, le total des charges de fonctionnement était de 5,23 millions.

Avant d'étudier ces dépenses par chapitre budgétaire, il est intéressant et utile de connaître la répartition de ces charges et leur évolution par chapitre.

Les charges de personnel représentent 50,03% de ces dépenses et représentent donc la majorité.

Les deux autres grands types de dépenses sont les charges à caractère général (21,79%) et les charges de gestion courante (17,47%).



Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019, des comptes toujours maîtrisés

Chapitre 011 : les charges à caractère général

Les charges à caractère général, c'est-à-dire les frais courants de fonctionnement, représentent 21,79% des charges réelles du budget de fonctionnement de la commune en 2019.

	CA 2018	CA 2019
011 - Charges générales	1 230 834 €	1 253 432 €
Evolution nominale		+ 22597,41 €
Evolution en %		+ 1,4%

Une augmentation surveillée

La Commune a réalisé en 2019 des investissements importants pour diminuer par exemple le coût du chauffage aux écoles en remplaçant l'ensemble des chauffages électriques énergivores de l'école Jules Ferry.

Cette action s'est inscrite dans la continuité de 2018 où les chaudières au fuel et à gaz de l'école Louise Michel avait été remplacée par deux nouvelles fonctionnant avec des granulés.

Différents contrats de maintenance ont aussi été renégociés sur plusieurs années afin de diminuer leur coût global.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019, des comptes toujours maîtrisés

Chapitre 012 : les charges de personnel

Les charges de personnel, c'est-à-dire la masse salariale, représentent 50,03% des charges réelles du budget de fonctionnement de la commune en 2019.

	31/12 2018	31/12 2019
Effectifs	68	69
équivalent ETP	60,3	64,4

Evolution du nombre d'agents titulaires et stagiaires

L'effectif global est quasi stable mais en équivalent temps plein il a augmenté de + 4.

2 agents sont partis en retraite en 2019 : une de la cantine et une affectée aux Ecoles.

2 autres agents sont passés à mi-temps thérapeutiques.

4 agents ont été embauchés : 3 pour l'entretien des écoles et de la Mairie et 1 pour le Foyer des Jeunes (à mi-temps).

(en K€)	31/12 2018	31/12 2019
012 - Charges de personnel	2 818	2 878
Evolution en K€		60
Evolution en %		2,13%

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019, des comptes toujours maîtrisés

Chapitre 65 : les charges de gestion courante

Les charges de gestion courante, regroupant notamment les subventions versées par la ville aux associations, au CCAS, au Syndicat Intercommunal du Rougadou, à la Mutualité Française pour la délégation de service public de la crèche, mais aussi à l'OGEC St Joseph par exemple, représentent 17,47% des charges réelles du budget de la commune en 2019.

(en €)	CA 2018	CA 2019
65 - Charges de gestion courante	799 740	1 004 781
Evolution nominale		205 041
Evolution en %		+25,64%

Subventions versées en €	2018	2019
Caserne Pompiers	215 582	218 169 1,20%
CCAS	90 000	90 000 0,00%
Crèche BEABA (en DSP depuis sept. 2018)	55 823	130 897 134,48%
Ecole privée St Joseph (scolarisation des +3 ans en 2019)	43 500	91 100 109,43%
Syndicat Intercommunal du Rougadou	36 000	36 000 0,00%
Total :	440 905	566 168

En 2019, l'Etat a décidé la scolarisation obligatoire des + de 3 ans.

La commune a dès lors du verser un forfait compensatoire aux élèves en maternelle habitant Noves à l'école St Joseph.

Pour la crèche BEABA, la DSP a débuté en septembre 2018.

Une subvention complète a donc été versée pour l'année 2019.

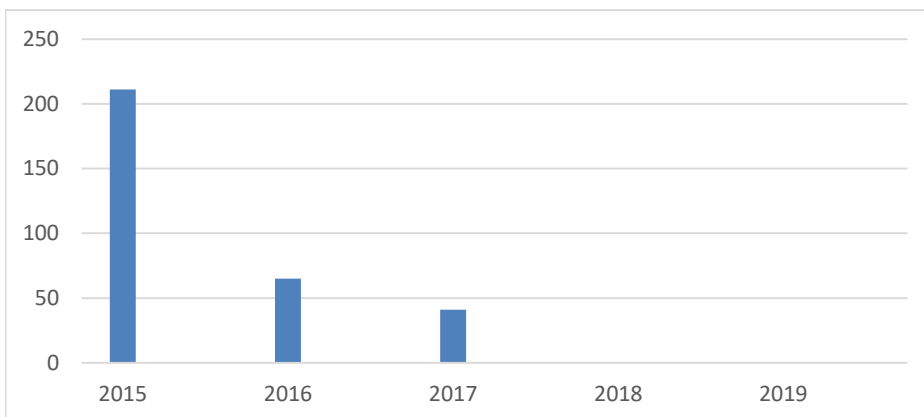
Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019, des comptes toujours maîtrisés

Budget principal de la commune : la dette

Grâce à des années d'effort et de gestion rigoureuse, la dette de la commune est aujourd'hui nulle.

(en K€)	2015	2016	2017	2018	2019
Capital restant dû au 31/12	211	65	41	0	0
Emprunts nouveaux de l'année	0	0	0	0	0
Intérêts de la dette + remboursement en capital	11	5	2	0	0



Une diminution régulière de l'endettement
La dette est nulle depuis 2018.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

Bilan du plan pluriannuel d'investissement

La municipalité a réalisé durant la période 2014-2019 un plan d'investissement important afin de rénover, dynamiser et embellir la Commune et ses deux écoles.

(en k€)	2015	2016	2017	2018	2019	Total
Grands travaux	1 411	967	2 667	2 676	1 007	8 729
Maintenance	199	208	172	130	137	846
Acquisitions	643	362	436	1 310	844	3 594
TOTAL :	2 253	1 537	3 275	4 117	1 988	13 169
Subventions perçues	826 (37%)	935 (61%)	1 588 (49%)	1 628 (40%)	1 226 (62%)	6 202 (47%)

Les Institutions soutiennent la Commune :

Grâce au soutien indéfectible et constant depuis de nombreuses années du Conseil Départemental, mais aussi du Conseil Régional et de l'Etat notamment, Noves a pu financer de nombreux et grands projets tant au niveau de ses infrastructures que de ses installations au service de la population (agrandissement de l'école Jules Ferry et entretien des chemins).

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

Bilan 2019

FONCTIONNEMENT : évolution des dépenses et recettes

(en €)	2018	2019
Total des dépenses	5 225 421	5 751 689
Total des recettes	6 026 684	6 248 202
Excédent	801 263	496 513

INVESTISSEMENT : évolution des dépenses et recettes

(en €)	2018	2019
Total des dépenses	4 551 559	3 982 084
Total des recettes	3 448 499	4 455 301
Excédent	-1 103 059	473 217

Solde de l'année :	-301 796	969 729
---------------------------	-----------------	----------------

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

Evolution de l'excédent cumulé et de la dette

	2017	2018	2019
Excédent brut courant	2 964 826 €	2 663 029 €	3 670 128 €
Dette	40 901 €	0 €	0 €

La Commune a cumulé au fil des ans un excédent conséquent. En 2019, un effort particulier a été réalisé pour thésauriser et pouvoir investir en 2020 sur des projets importants de rénovation mais aussi d'acquisition.

En ce qui concerne la dette, la volonté de la Commune est restée la même qu'en 2018, à savoir ne pas recourir à l'emprunt, tout en poursuivant la réalisation d'investissements importants dont notamment le lancement des projets de création de la maison médicale et le réaménagement de la route de Bonpas.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

2.

Les relations avec l'Etat

et la communauté d'agglomération Terre de Provence

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

Budget principal de la commune : des dotations en voie de stabilisation

La dotation globale de fonctionnement - Etat

8,47% des recettes en 2019

Année	Montant de la dotation	Evolution
2016	366 087 €	
2017	283 667 €	-82 420 €
2018	318 876 €	35 209 €
2019	510 235 €	191 359 €
2020	435 968 €	-74 267 €

prévision

Les dotations intercommunales - Terre de Provence

34,85% des recettes en 2019

Année	Montant de la dotation
2016	1 543 750 €
2017	1 543 750 €
2018	1 974 440 €
2019	2 100 512 €
2020	2 100 512 €

Des dotations importantes

La dotation globale de fonctionnement versée par l'Etat va diminuer en 2020.

En revanche, il est envisagé le maintien des mêmes versements par Terre de Provence en 2020. Pour rappel la communauté d'agglomération avait versé en 2019 deux fois la dotation intercommunale à Noves, comme à toutes les communes.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

3.

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

Les hypothèses d'évolution des recettes de Fonctionnement

RECETTES <i>(part dans le CA 2019)</i>	2018	2019	hypothèses 2020
Fiscalité (TH + TF) (37,68%)	2 349 191 €	2 270 644 €	2 480 540 €
Terre de Provence (34,85%)	1 974 440 €	2 100 512 €	2 100 512 €
DGF (8,47%)	318 876 €	510 235 €	435 968 €
Autres (22,68%)	1 384 177 €	1 366 811 €	1 366 811 €
Total :	6 026 684 €	6 248 202 €	6 383 831 €

FISCALITE : la stabilité des taux

Les taux de prélèvement locaux sont inchangés depuis 15 ans.

Etat et Métropole :

La DGF va certainement légèrement diminuer. Quant à la dotation versée par Terre de Provence elle sera certainement stable.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2019-2020 : poursuivre la maîtrise des comptes de Fonctionnement

Les hypothèses d'évolution des dépenses de Fonctionnement

DEPENSES	2018	2019	hypothèses 2020
011 - Charges de fonctionnement courant	1 230 834 €	1 253 432 €	1 526 550 €
012 - Charges de personnel	2 817 953 €	2 877 773 €	2 992 500 €
65 - Charges de gestion courante	799 740 €	1 004 781 €	991 470 €
Autres	376 894 €	615 704 €	547 048 €
Total :	5 225 421 €	5 751 689 €	6 057 568 €

Charges de fonctionnement courant

Malgré des augmentations arbitraires comme l'électricité, la Commune a conservé une augmentation faible de ses charges.

Charges de personnel

Cette charge est la plus surveillée au niveau budget. L'objectif est de veiller à une augmentation raisonnable de son montant.

Charges de gestion courante

La Commune va poursuivre en 2020 ses efforts d'investissement afin de conserver une augmentation faible de ses charges.

4.

2019/2020

La continuation de l'investissement pour l'avenir

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

Le cadre économique de Noves

Un cadre économique local toujours dynamique

Population totale

source Insee

2014	5682
2019	5966

L'augmentation de la population de Noves témoigne toujours de sa forte attractivité. Cette augmentation est néanmoins à surveiller car la commune devra se doter à moyen terme de nouvelles structures notamment scolaires.

Taux de chômage

source PACA directe

2013 à Noves	12,2%
Région SUD	11,5%
2016 à Noves	12,2%
Région SUD	12,5%

Le taux de chômage de la Commune est resté identique malgré une hausse de population. Il tend désormais à se rapprocher de la situation régionale.

Entreprises

source CCMP

2018	996
2019	1008

L'accueil sur la zone d'activités de Noves, avec en premier la société BIOCOOP, et un taux d'augmentation de 1% de sociétés installées en plus en 1 an, démontre l'attractivité géographique de Noves et de ses équipements.

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

2020 : la réalisation de projets importants

Liste des principaux investissements en 2020

En 2020, la municipalité réalisera deux projets nécessitant des investissements importants : une maison de santé, dont les travaux ont commencé en février, et la première tranche de réaménagement de la route de Bonpas avec la création tout du long d'une voie douce cyclable et piétonnière, et dont le chantier a débuté début juin.

	Coût HT	Subvention	Part Commune
Acquisition du Bar des arènes aux Paluds	374 500	207 000	167 500
Acquisition du garage Renault à Noves	246 100	91 485	154 615
Aménagement de la route de Bonpas (1 ^{ère} tranche)	791 667	455 833	335 834
Création de la Maison médicale	1 328 850	941 977	386 873
Passage en LED de l'éclairage public et du stade de Bonpas	148 755	74 378	74 377
Rénovation des chemins des Castellones et des berges du chemin de l'eau	89 500	58 333	31 167
TOTAL :	2 979 372 €	1 829 006 €	1 150 366 €

Rapport d'orientations budgétaires - 23 juin 2020

Le bilan prévisionnel 2020 envisagé

	2019	prévisionnel 2020
--	------	-------------------

FONCTIONNEMENT : évolution des dépenses et recettes

Total des dépenses	5 751 689 €	6 057 568 €
Total des recettes	6 248 202 €	6 383 831 €
Excédent	496 513 €	326 263 €

INVESTISSEMENT : évolution des dépenses et recettes

Total des dépenses	3 982 084 €	5 967 425 €
Total des recettes	4 455 301 €	4 654 865 €
Excédent	473 217 €	-1 312 560 €

Solde de l'année :

	969 729	-986 297
--	---------	----------

Calcul de l'excédent :

	2019	prévisionnel 2020
	3 670 128	2 683 831