

COMMUNE D'OLLIOULES - DEPARTEMENT DU VAR
DELIBERATION DE LA COMMUNE D'OLLIOULES

N° 24/06/3.4

SEANCE DU 3 JUIN 2024
L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE ET LE TROIS JUIN à 18 HEURES

NOMBRE DE CONSEILLERS			
EN EXERCICE	PRESENTS	REPRESENTE(S)	ABSENT(S)
33	28	5	0

Le Conseil Municipal de la Commune d'OLLIOULES s'est réuni en session ordinaire, au lieu habituel de ses séances, sur la convocation et sous la présidence de Monsieur Robert BENEVENTI, Maire.

PRESENTS :

Robert BENEVENTI*, Christine DEL NERO, Michel THUILIER, Nicole BERNARDINI, Dominique RIGHI, Laetitia QUILICI, Carine GINZAC, Didier MARTINA-FIESCHI, Delphine GROSSO, Guy PHILIPPEAUX, Brigitte CREVET, Nadine ALESSI, Jean-Louis PIERACCINI, Robert ARPINO, Florence GARRONE, Antoine VACCARO, Patrick APARICIO, Nathalie PESCHARD-LAUZIERE, Philippe CASTILLO, Valérie MASSENET, Katell LE BLEIZ, Hélène CAREN, Patrick JOLI, Julien ROCCHIA, Benoit ADET, Christian BERCOVICI, Claudie CARTEREAU-ZUNINO, Catherine MAGADDINO.

REPRESENTES :

Michel OLLAGNIER, (représenté par Christine DEL NERO)
Thierry AKSOUL, (représenté par Dominique RIGHI)
Stanislas ROQUEBERT, (représenté par Laetitia QUILICI)
Ombeline LOMPPE, (représentée par Didier MARTINA-FIESCHI)
Anaïs HATRET, (représentée par Carine GINZAC)

Secrétaire de séance : Benoit ADET.

** Monsieur BENEVENTI Robert, Maire, sort de la salle et ne participe pas au vote*

VOTE :

UNANIMITE : NON

POUR : 30

CONTRE(S) : 2

ABSTENTION(S) :

BLANC(S) et NUL(S) :

OBJET : Budget principal : vote du compte administratif 2023

L'exercice 2023 s'est inscrit dans un scénario dual de sortie de crise sanitaire couplé à une situation internationale tendue marqué par une forte inflation dans notre pays.

La commune a continué dans ce contexte à mettre en œuvre son ambitieux programme d'investissement qui a vu le début des travaux du Grand Projet de requalification urbaine du centre-ville dénommé La Noria-quartier Culturel d'Ollioules.

Ce projet anticipé financièrement, organisé pour maintenir la desserte du centre-ville et piloté avec rigueur, est aujourd'hui engagé avec des travaux qui doivent se terminer en 2026.

La corrélation entre l'analyse de notre compte administratif pour 2023 et la réalisation de cette ambition d'aménagement n'est pas à démontrer. Les tensions sur l'autonomie financière des collectivités locales (suppression de la taxe d'habitation, baisse des dotations) ne doivent pas pour notre commune, obérer la capacité d'investissement et par voie de conséquence, affecter la santé financière de la collectivité.

Ainsi, l'exercice 2023 avec le compte administratif présenté ci-après, confirme voire conforte la stratégie de la Ville mise en œuvre pour porter des dépenses d'équipement brut conséquentes horizon 2026.

Présentation synthétique des résultats de l'exercice 2023

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	BUDGET TOTAL
Résultat de clôture 2022	5 830 585,27	5 270 967,96	11 101 553,23
Résultats repris	5 830 585,27 *1	795 914,17 *2	6 626 499,44
Dépenses réalisées de l'exercice	16 413 496,68	11 991 593,22	28 405 089,90
Recettes réalisées de l'exercice	17 808 833,03	16 273 255,79	34 082 088,82
Résultat de clôture 2023	7 225 921,62	5 077 576,74	12 303 498,36
RAR en dépenses	3 190 844,96	-	3 190 844,96
RAR en recettes	1 635 000,00	-	1 635 000,00
Résultats de clôture après RAR	5 670 076,66	5 077 576,74	10 747 653,40

*1 Résultats caveaux repris : 532 950,02 €

*2 Résultats caveaux repris 205 914,17 €

L'excédent net cumulé reste supérieur à 10 000 000 € en 2023 comme en 2022. Ce résultat favorable repose sur plusieurs facteurs :

- La persistance de la rationalisation des dépenses de fonctionnement
- Un programme d'investissement en terme de taux de réalisation légèrement décalé sur 2024
- La récupération de 2 excédents provenant du budget des caveaux pour plus de 738 000 €.

C'est donc sur ces bases, que l'exercice 2024 est abordé avec un excédent global de clôture net des restes à réaliser de 10 747 653,40 €. Ce fonds de roulement constitue une épargne solide qui doit servir au financement du GPU sans recours important à l'emprunt. Ce résultat doit être explicité section par section avec un focus sur les principaux flux.

1. La section d'investissement

- Les dépenses

Le niveau des dépenses d'équipement brut (DEB) de l'exercice 2023 est de 9 223 805 € ce qui représente une moyenne par habitant pour notre commune de 647 € ce qui est un ratio important au regard de la moyenne nationale de la strate qui est de 341 €.

Les dépenses se déclinent en 3 catégories :

- ❖ Les travaux d'équipement, d'aménagement et les acquisitions de matériels
- ❖ Les acquisitions foncières
- ❖ Le Grand Projet Urbain

La déclinaison des dépenses d'équipement en 2023 est donc la suivante :

- ✓ Les travaux d'équipement
- ✓ Les acquisitions foncières
- ✓ Le Grand Projet Urbain La Noria

Les travaux : les principales opérations

- La création du Jardin des Cédrats avec mise en service	164 559 €
- L'aménagement du terrain des CRS	171 441 €
- Le début de la désimperméabilisation des cours d'écoles	179 911 €
- La rénovation de la chapelle haute de l'église	421 199 €
- La rénovation de 2 logements sociaux à l'école Le Château	239 462 €
- La création du Centre des Métiers d'Art	553 503 €
- La rénovation de divers logements sociaux	197 434 €
- La plantation d'arbres	14 554 €
- La fourniture et pose de lettres lumineuses au giratoire d'Ollioules	19 986 €
- L'extension de la vidéo protection	39 129 €

Les acquisitions foncières

✓ 2 acquisitions de terrains agricoles	74 756 €
✓ Acquisition 61 av. Général de Gaulle	265 000 €
✓ Acquisition 47 rue Berthelot	100 000 €
✓ Acquisition 15 rue République	260 000 €
✓ Acquisition 1 rue Hoche	130 000 €
✓ Acquisition 7 rue Hoche	328 500 €
✓ Acquisition 61 av. Général de Gaulle	217 000 €
✓ Acquisition lot 1 – 8 rue Mozart	179 000 €
✓ Acquisition 13 rue République	272 000 €
✓ Acquisition 15 rue Hoche	167 000 €
✓ Acquisition 14 av. Anatole France	129 500 €

Le GPU

La Ville finance le GPU sur production de factures visées par notre maitre d'ouvrage délégué. Sur l'exercice 2023, la dépense s'est élevée à 2 221 640 € pour un financement global du GPU au 31.12.2023 de 9 723 000 €.

La Métropole qui participe au financement du GPU à hauteur de 10 200 000 € a versé 4 559 448 €, la commune pour sa part a versé un fonds de concours à TPM pour la part qu'elle n'entend pas couvrir de 1 870 741 € sur 9 829 000 €.

A ces dépenses, s'ajoutent pour l'essentiel, le remboursement de la dette en capital (226 235 €) et l'attribution de compensation de 692 831 € versée à TPM.

• **Les recettes**

Comme pour les exercices précédents, aucun emprunt n'a été réalisé en 2023. Le placement en parts sociales à hauteur de 3 000 000 € est maintenu et s'ajoute, en terme de trésorerie, au fonds de roulement constaté en fin d'exercice à hauteur de 10 747 000 €.

Ce résultat positif résulte de :

- ✓ La reprise d'un excédent antérieur important de 5 297 000 €
- ✓ La reprise d'un excédent du budget des caveaux de 532 000 €
- ✓ La consolidation d'un excédent 897 453 €
- ✓ L'encaissement de subventions à hauteur de 1 004 561 €
- ✓ La participation de la Métropole au GPU au titre des exercices antérieurs à hauteur de 3 517 721 €.

2. La section de fonctionnement

L'excédent de fonctionnement de 2023 arrêté à 5 271 399,27 €, (l'excédent de fonctionnement de 2023 s'élève à 5 077 576,74 €) et reste comparable à celui de 2022. Il traduit une gestion rigoureuse des dépenses et une optimisation permanente des recettes.

• Les dépenses

L'exercice 2023 peut être apprécié soit en considération des inscriptions budgétaires, soit en considération des évolutions au regard de l'exercice antérieur.

Schématiquement, nous retrouvons l'impact de l'inflation sur le prix des fournitures et des prestations de service et les effets de certains besoins en ressources humaines.

✓ Chapitre 011 – Charges à caractère général

3 230 361 €

Ce poste de dépenses concerne les achats de fournitures, fluides et prestations de service. Il évolue en considération de la hausse des prix et de l'évolution du périmètre d'intervention des services (augmentation du patrimoine à entretenir, nouveaux services ...). Ce chapitre s'élevait en 2022 à 3 060 587 € avec en 2023 des hausses sur :

Quelques exemples :

- L'électricité	+ 18 000 €
- Le chauffage	+ 24 000 €
- L'alimentation	+ 56 000 €
- La maintenance	+ 27 000 €
- Les honoraires	+ 54 000 €

et une baisse sensible de la taxe foncière payée à hauteur de 169 000 € (289 000 € payés en 2022 pour 2 exercices).

✓ Chapitre 012 – Charges de personnel

6 744 083 €

Ce poste de dépenses pèse pour plus de 50 % sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il évolue en fonction des contraintes externes (primes de pouvoir d'achat, évolution indiciaire ...) et propres à la collectivité (recrutements pour création de services ...). Ce chapitre a évolué de 251 000 € en 2023.

✓ Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

1 214 994 €

Schématiquement, ce chapitre concerne les dotations, les participations et subventions versées ainsi que les indemnités des élus. Il diminue de 121 000 € en 2023, la commune ne se chargeant plus des flux en dépenses et recettes du versement des participations scolaires des communes versées à l'externat Saint Joseph.

✓ Chapitre 66 – Charges financières

77 667 €

Les intérêts sont très légèrement à la baisse, la commune n'ayant pas emprunté en 2023.

• Les recettes

Sous tension, les recettes obtenues ont permis de conforter l'autofinancement prévisionnel inscrit sur 2023.

✓ Chapitre 002 – Résultat de fonctionnement n-1 repris

795 914,17 €

Ce résultat se décompose en 2 parts :

- 590 000,00 € d'excédent du budget principal conservé
- 205 914,17 € de récupération de l'excédent d'exploitation du budget des caveaux.

✓ Chapitre 70 – Produit des services, domaines & ventes**955 565 €**

Ce produit est en léger retrait de 9 000 € par rapport à 2022. Il concerne pour l'essentiel :

- Les produits des régies pour 587 000 €
- La redevance d'occupation du domaine public pour 44 000 €
- Le remboursement par TPM des personnels mis à disposition pour 285 000 €

✓ Chapitre 73 & 731 – Impôts & taxes**12 545 918 €**

Ce chapitre majeur concerne les impôts divers et taxes perçus par la Ville :

- Les impôts directs 9 101 989 € (+ 5,5%)
- L'AC versée par TPM 1 135 898 € (- 3,3%)
- La TLPE 202 039 € (+ 0,4%)
- Les droits de mutation 1 017 576 € (- 31,4%)
- La taxe sur l'électricité 686 215 € (6 trimestres perçus ...)

✓ Chapitre 74 – Dotations & participations**1 044 031 €**

Ce chapitre en léger retrait (- 32 000 €) concerne la DGF qui évolue positivement en 2023 (+ 14 000 €) et les subventions reçues. Ce léger retrait est lié à la baisse des participations reçues des communes voisines liées à l'externat Saint Joseph (- 95 000 €).

✓ Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante**1 188 276 €**

Ce produit évolue de 21,6 % (+ 212 000 €) sur la base du produit des loyers perçus sur notre patrimoine communal (+ 200 000 €).

✓ Chapitres 76 – Produits financiers**84 645 €**

La commune n'a pas emprunté en 2023 et ainsi conserve son placement en parts sociales auprès de la Caisse d'Epargne à hauteur de 3 000 000 €. Ce placement a rapporté en 2023, 84 645 €.

Ainsi, le Compte administratif 2023 du budget principal confirme un résultat de sortie favorable à la poursuite de l'ambition de réalisation du GPU en 2024, ce qui a été conforté par le vote du budget primitif de ce même exercice.

L'ASSEMBLEE,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Considérant l'exposé fait en commission des Finances réunie ce 27 mai 2024,

OUI L'EXPOSE DE SON RAPPORTEUR,
APRES DELIBERE,

1. VOTE ET ARRETE les résultats définitifs 2023 tels que résumés ci-dessus.
2. RECONNAIT la sincérité des restes à réaliser.
3. CONSTATE, pour la comptabilité, les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat de fonctionnement de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

Christine DEL NERO
1^{ère} adjointe au Maire déléguée aux Finances



**Le ou la secrétaire
de séance**

Envoyé en préfecture le 13/06/2024

Reçu en préfecture le 13/06/2024

Publié le

ID : 083-218300903-20240603-DEL2024_06_3_4-BF