

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

N° 20/07/3.6

SEANCE DU 20 JUILLET 2020
L'AN DEUX MILLE VINGT ET LE VINGT JUILLET 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, Michel OLLAGNIER, Carine BESSON, Didier MARTINA-FIESCHI, Delphine GROSSO, Guy PHILIPPEAUX, Nadine ALESSI, Jean-Louis PIERACCINI, Robert ARPINO, Florence GARRONE, Antoine VACCARO, Patrick APARICIO, Thierry AKSOUL, Nathalie PESCHARD-LAUZIERE, Philippe CASTILLO, Valérie MASSENET, Katell LE BLEIZ, Patrick JOLI, Julien ROCCHIA, Ombeline LOMPRES, Benoit ADET, Anaïs HATRET, Claudie CARTEREAU-ZUNINO, Catherine MAGADDINO.

REPRESENTES :

Laetitia QUILICI, (représentée par Christine DEL NERO)
Brigitte CREVET, (représentée par Michel THUILIER)
Hélène CAREN, (représentée par Nicole BERNARDINI)
Stanislas ROQUEBERT, (représenté par Dominique RIGHI)
Christian BERCOVICI, (représenté par Claudie CARTEREAU-ZUNINO)

Secrétaire de séance : Anaïs HATRET

* Monsieur le Maire sort de la salle et ne participe pas au vote

<u>VOTE :</u>		
<u>UNANIMITE</u> : NON	<u>POUR</u> : 30	<u>CONTRE(S)</u> : 2
<u>ABSTENTION(S)</u> :	<u>BLANC(S) et NUL(S)</u> :	

OBJET : Vote du compte administratif 2019 : budget principal

Madame Christine DEL NERO, 1^{ère} adjointe au Maire propose à l'assemblée l'examen du compte administratif de l'exercice 2019 relatif au budget principal de la Commune d'Ollioules.

Comme cela est nécessaire, la parfaite identité des résultats entre le compte de gestion du comptable et le compte administratif du Maire est constatée.

La présentation synthétique des résultats de l'exercice 2019 constate un résultat propre à l'exercice 2019 du budget principal, qui reste excédentaire.

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	BUDGET GLOBAL
Résultat de clôture 2018	5 484 334,09	4 549 805,64	10 034 139,73
Résultats repris	5 484 334,09	500 000,00	5 984 334,09
Dépenses réalisées de l'exercice	8 611 745,35	10 218 622,21	18 830 367,56
Recettes réalisées de l'exercice	7 209 775,65	14 959 463,48	22 169 239,13
Résultat de clôture 2019	4 082 364,39	5 240 841,27	9 323 205,66
RAR en dépenses	718 529,82	-	718 529,82
RAR en recettes	-	-	-
Résultats de clôture après RAR	3 363 834,57	5 240 841,27	8 604 675,84

Une lecture section par section permet de préciser les conditions qui ont prévalu à la réalisation d'un exercice budgétaire 2019 excédentaire.

1. La section d'investissement

Le niveau des dépenses d'équipement s'inscrit en convergence avec l'ambition affichée même si le taux de réalisation peut être amélioré (5 873 000 €). Ce bon niveau d'investissement n'affecte pas le résultat d'investissement de l'exercice qui reste positif à hauteur de 4 082 364 €.

Cet excédent qui se cumule avec le résultat de fonctionnement de l'exercice 2019 dont la grande part sera capitalisée, offre une bonne capacité de financement des investissements futurs, limitant ainsi le recours à l'emprunt.

• En dépenses

Les investissements réalisés sont multiples en termes d'acquisitions foncières et de travaux. Il s'agit principalement de :

✓ Achat de matériels et logiciels informatiques	32 525 €
✓ Acquisition de VL	51 209 €
✓ Acquisition de sujets de Noël	37 106 €
✓ Achat d'un DUSTER pour le CCFF	21 430 €
✓ Extension de l'école La Castellane	200 658 €
✓ Travaux dans l'église St Laurent	26 788 €
✓ Couverture du TMO	140 307 €
✓ Stade synthétique PIEMONTESE	1 382 029 €
✓ Aménagement jardin Raoul SILVESTRO	211 521 €
✓ Acquisitions foncières	1 211 964 €
✓ Création pas de tir à l'arc couvert	84 652 €
✓ Création 3 studios rue Nationale	137 625 €
✓ Travaux logements sociaux	203 950 €
✓ Requalification rue BELTRAME	318 145 €

• En recettes

La commune n'a pas réalisé d'emprunt en 2019. Cela devrait se confirmer en 2020 & 2021. Les autres financements ont été reçus pour certains et acquis pour d'autres (subventions, FCTVA, ...).

Les subventions de la Région, du Département, de l'Etat et de TPM ont été encaissées à hauteur de 265 712,96 € avec des engagements reçus inscrits au BP 2020 à hauteur de 1 814 000 €.

Le FCTVA 2019 a été perçu en 2020, la taxe d'aménagement dynamique sur Ollioules perçue à hauteur de 532 857 €.

La commune qui s'est vue confiée à sa demande, la maîtrise d'ouvrage des travaux de la rue Arnaud BELTRAME par TPM, a payé ces travaux pour lesquels TPM l'a remboursée.

2. La section de fonctionnement

Cette section dégage encore en 2019 un excédent brut de plus de 5 240 000 € en section de fonctionnement, ce niveau étant atteint grâce à la reprise d'une provision de 636 000 €. Ce constat s'inscrit en parfaite adéquation avec la nécessité de dégager chaque année de l'épargne pour financer l'investissement.

• En dépenses

Le niveau des dépenses de fonctionnement est désormais purgé des flux liés à la Métropole sur les compétences transférées. Cette année sera l'année de référence pour évaluer l'évolution des dépenses de fonctionnement du mandat à venir.

Chapitre par chapitre, quelques focus sont proposés :

- ✓ Chapitre 011 : la comparabilité à l'exercice 2018 reste difficile, des dépenses pour la Métropole ayant été imputées en 2018 (différence sur chapitre de 2018 à 2019 : - 420 000 €). Ce chapitre concerne l'acquisition de fournitures diverses, les contrats de prestations de service et l'ensemble des charges variables propres à l'activité d'une commune (assurances, téléphone, électricité,...).
- ✓ Chapitre 012 : ce poste des charges de personnel reste difficilement comparable avec 2018, des agents ayant été transférés à la Métropole en 2019. S'agissant d'un poste de dépense qui représente plus de 50 % des dépenses réelles de fonctionnement, il nécessite une gestion quotidienne.
- ✓ Chapitre 65 : ce chapitre concerne les subventions versées, les participations et indemnités des élus. Il reste peu affecté par la Métropole et est en baisse par rapport à 2018 de 72 000 €.
- ✓ Chapitre 66 : ce chapitre enregistre les frais financiers notamment le remboursement des intérêts de la dette. La dette est peu importante, les intérêts le sont également.
- ✓ Chapitre 67 : ce chapitre est peu dynamique car il ne couvre que des dépenses imprévisibles. La dépense est de 2 652 € en 2019 !

• En recettes

Un excédent de 2018 a été conservé à hauteur de 500 000 €. Les autres chapitres évoluent favorablement ...

- ✓ Chapitre 013 : Ce chapitre baisse nettement par rapport à 2018 (153 K€ en 2018, 79 K€ en 2019). Ce chapitre constate les remboursements pour les agents en maladie par notre assurance et les aides de l'Etat au recrutement des contrats aidés...
- ✓ Chapitre 70 : ce chapitre a enregistré en 2018 les flux croisés de recettes/dépenses avec la Métropole. Outre ces mouvements financiers, ce chapitre concerne les régies communales dont le produit provient du restaurant scolaire, de la périscolaire et de la halte-garderie.
- ✓ Chapitre 73 : c'est un chapitre majeur des recettes de 10 528 365 € en 2019. Il enregistre le produit des impôts locaux à hauteur de 7 290 456 € en hausse de 1,92 % par rapport à 2018. Les autres flux majeurs sont :

- l'attribution de compensation versée par TPM à hauteur de 1 196 835 €, majorée par la revoyure des ordures ménagères d'une seule année (+ 183 000 €)
- la taxe sur l'électricité reversée à la Ville pour 365 777 €
- la TLPE à hauteur de 175 052 € (+ 4,67 % par rapport à 2018)
- la taxe sur les droits de mutation qui est de 1 217 468 € en 2019 contre 905 655 € en 2018 (+ 34,4 %).
- ✓ Chapitre 74 : ce chapitre des dotations et participations reçues concerne notamment la DGF dotation versée par l'Etat qui est encore en baisse et des subventions notamment de la CAF.
- ✓ Chapitre 75 : ce chapitre enregistre une recette de 841 586 € avec notamment 826 535 € de loyers encaissés sur l'ensemble des bâtiments communaux. Ce produit reste tendanciuellement à la hausse.
- ✓ Chapitres 76 : en 2018 & 2019, la commune a placé 6 000 000 €, le produit de ce placement en parts sociales s'est élevé à 84 000 € en 2019.
- ✓ Chapitre 77 : ce chapitre est constitué de produits exceptionnels (remboursement de sinistres essentiellement) par nature aléatoires.

La réforme territoriale avec pour aboutissement l'émergence de la Métropole et les tensions sur les recettes reçues de l'Etat, incitent la commune à une gestion budgétaire raisonnée et responsable pour satisfaire les objectifs du mandat. Ce constat établi au 31.12.2019, des interrogations majeures sont ouvertes sur les exercices à venir quand bien même les indicateurs financiers de la commune soient aujourd'hui tous au vert.

L'ASSEMBLEE,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Considérant l'exposé fait en séance relatif au Compte Administratif de l'exercice 2019,

Considérant l'avis favorable de la commission des finances réunie le 13 juillet 2020,

OUI L'EXPOSE DE SON RAPPORTEUR,
APRES DELIBERE,

1. VOTE ET ARRETE les résultats définitifs 2019 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

