

NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

I - ELEMENTS DE CONTEXTE

La fin de la crise sanitaire sur l'exercice a laissé la place au conflit en Ukraine qui n'est pas sans effet sur les coûts avec le retour d'une inflation à 2 chiffres.

Les communes ont ainsi, subi une hausse importante des matières premières, fournitures et prestations de service en 2022.

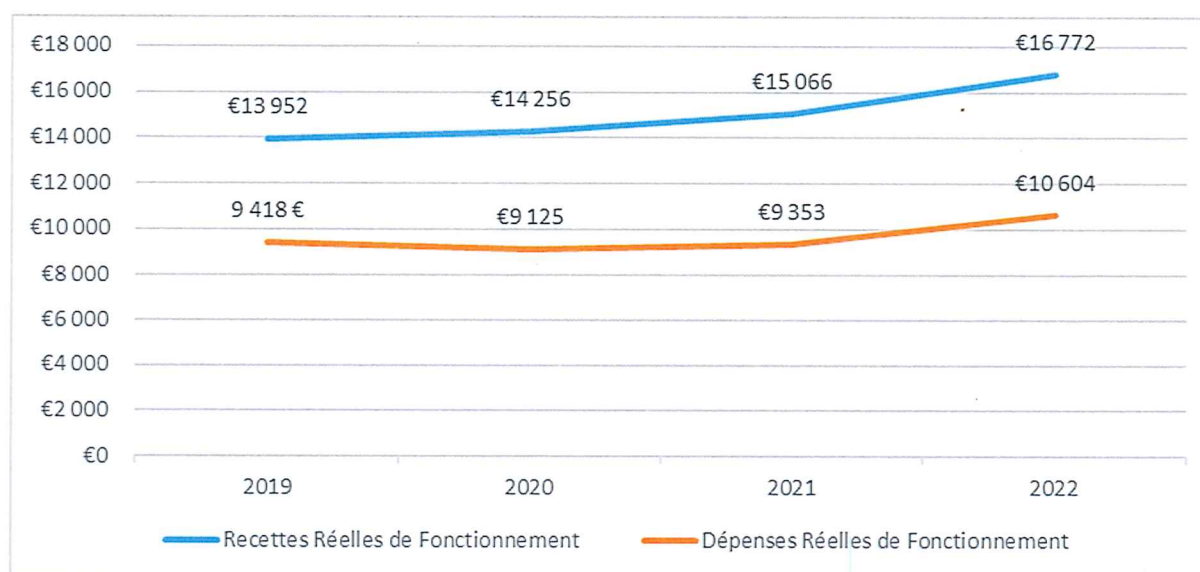
Ce contexte sensible sur l'exécution budgétaire n'a pas affecté nos résultats budgétaires qui structurellement, restent excédentaires et en 2022 en hausse de 46,7 %.

	2021	2022
Excédent de clôture en investissement	1 929 875,13	5 297 635,25
Excédent de clôture en fonctionnement	5 271 399,27	5 270 967,96
Excédent global de clôture	7 201 274,40	10 568 603,21

II – BUDGET PRINCIPAL : SECTION DE FONCTIONNEMENT

⇒ Les Dépenses Réelles	10 604 025 €
⇒ Les Recettes Réelles	16 772 355 €

Des évolutions notables sont constatées sur les mouvements réels.

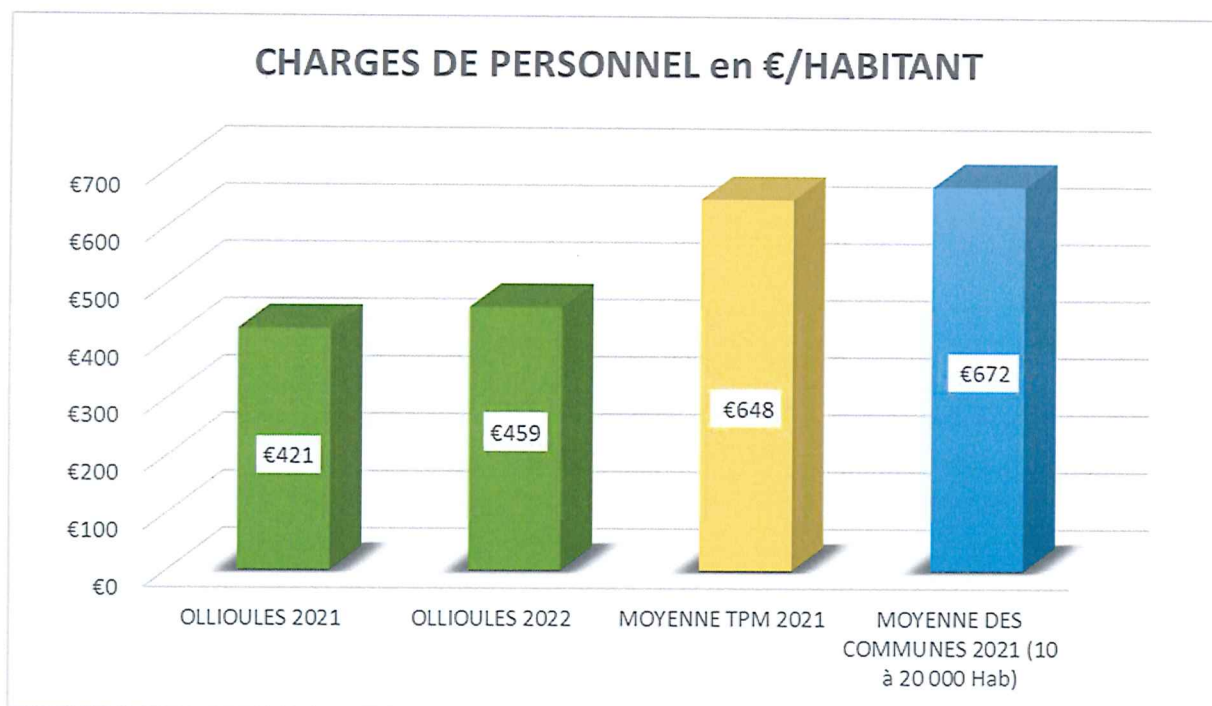


Les dépenses de fonctionnement : sous les contraintes inflationnistes (hausse du coût des matières premières, des fournitures et prestations de service)

- Les frais de personnel

6 477 K€

Cela concerne la hausse des rémunérations, recrutement (évolution du niveau de service et promotion sociale).



- Les charges à caractère général

3 023 K€

Avec une hausse sensible du coût de l'énergie (49 K€) des prestations de service (773 K€) des frais de nettoyage et de publication avec hausse de 387 K€ du chapitre.

- Les autres charges de gestion courante

1 261 K€

Avec des régularisations sur les versements aux écoles privées et une stabilisation des subventions.

- Les autres frais financiers

80 K€

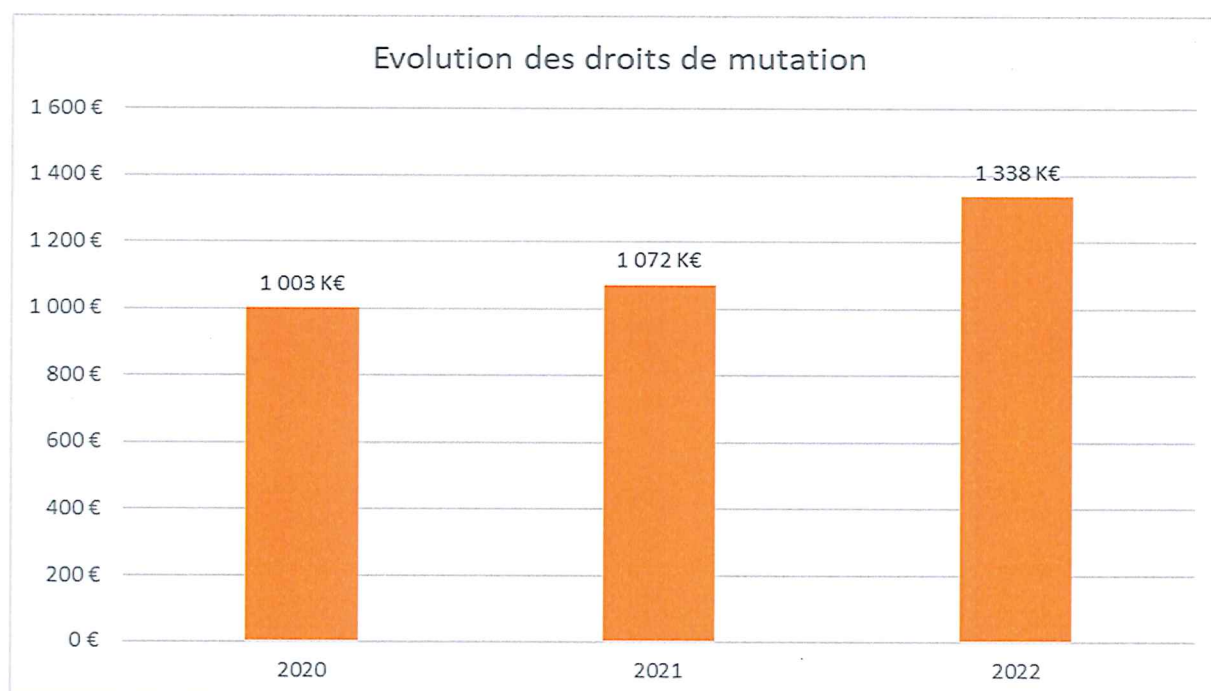
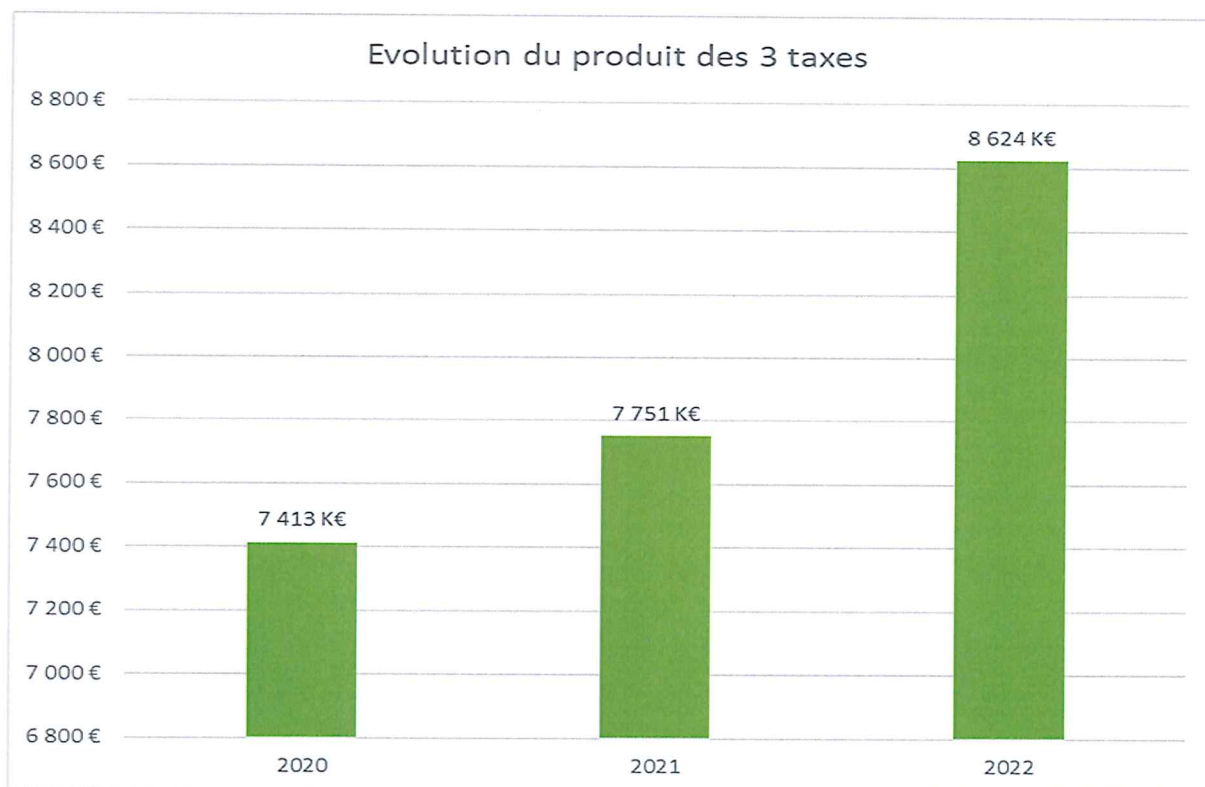
Arrêtés à un niveau raisonnable, car la Ville n'emprunte plus depuis plusieurs exercices.

Les recettes de fonctionnement

- Les impositions directes

Une hausse sensible du produit fiscal est constatée à 8 624 371 € (+ 11,3 %/2021) auquel s'ajoutent un produit important des droits de mutations, la taxe sur l'électricité ou encore la TLPE ...

Envoyé en préfecture le 22/06/2023
Reçu en préfecture le 22/06/2023
Publié le 10/07/2023
ID : 083-218300903-20230612-DEL2023_06_3_5-BF



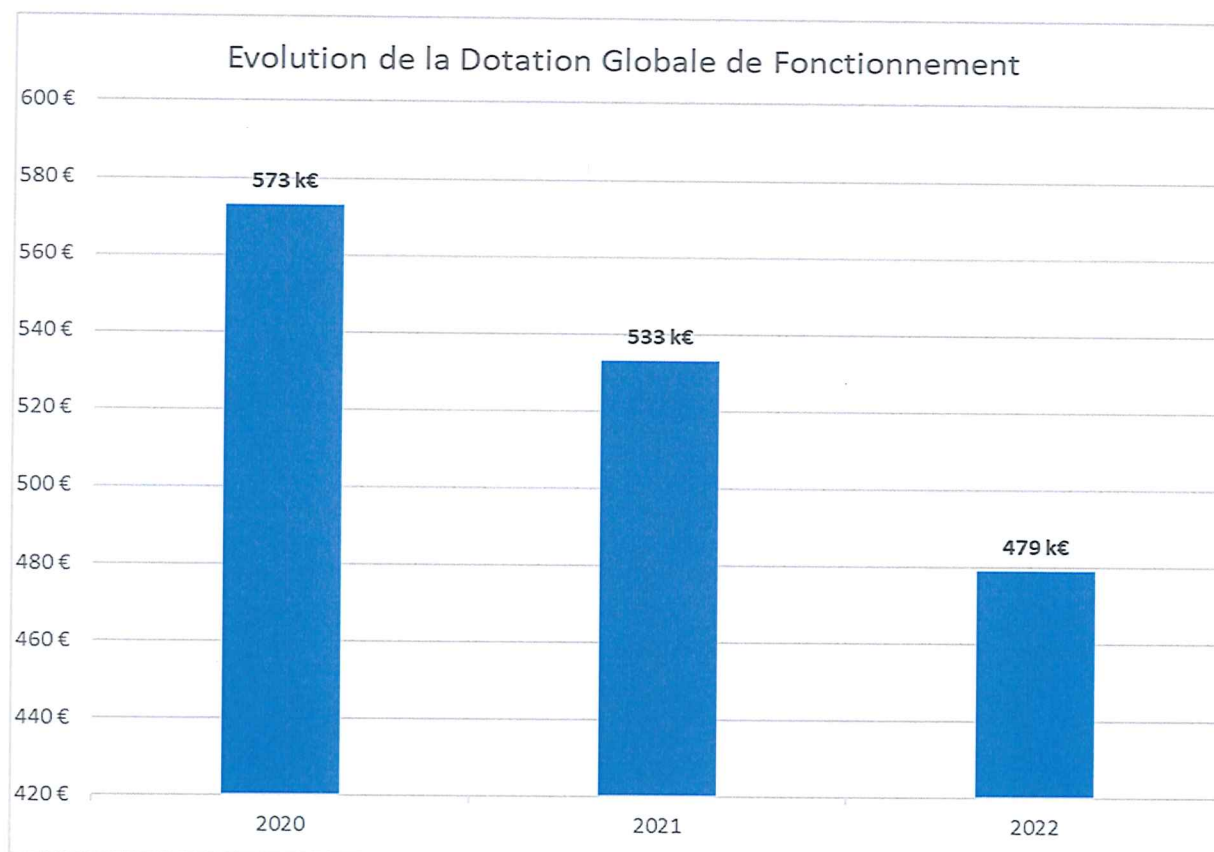
- Les autres impôts & taxes

1 571 K€

Ces produits concernent les allocations compensatrices de TPM (1 174 K€), la Dotation de Solidarité Communautaire (93 K€) et le FPIC.

- Les dotations & participations

Concernent la DGF en baisse en 2022, la participation de la CAF, les com
Ce chapitre est tendancielllement en baisse.



- Les produits de gestion courante

977 K€

Concernent les loyers qui évoluent favorablement.

- Les produits d'activités et des régies

965 K€

Sont comptabilisés les produits du restaurant scolaire (490 K€) et de La Charmerie (112 K€) qui évoluent sensiblement à la hausse.

Hausse de ce chapitre de 161 K€.

- Les produits pour remboursement de charges

104 K€

Hausse de 8 K€ par rapport à 2021 (remboursement de salaires).

- Les produits financiers

43 K€

La commune a placé 3 000 000 € en parts sociales qui ont rapporté 43 092 € en 2022 contre 38 150 € en 2021.

Des produits exceptionnels de cession sont à considérer à hauteur de 800 000 € en 2021 et 1 223 000 € en 2022 (PICHAUD, UNICIL, ERILIA).

III – BUDGET PRINCIPAL : SECTION D'INVESTISSEMENT

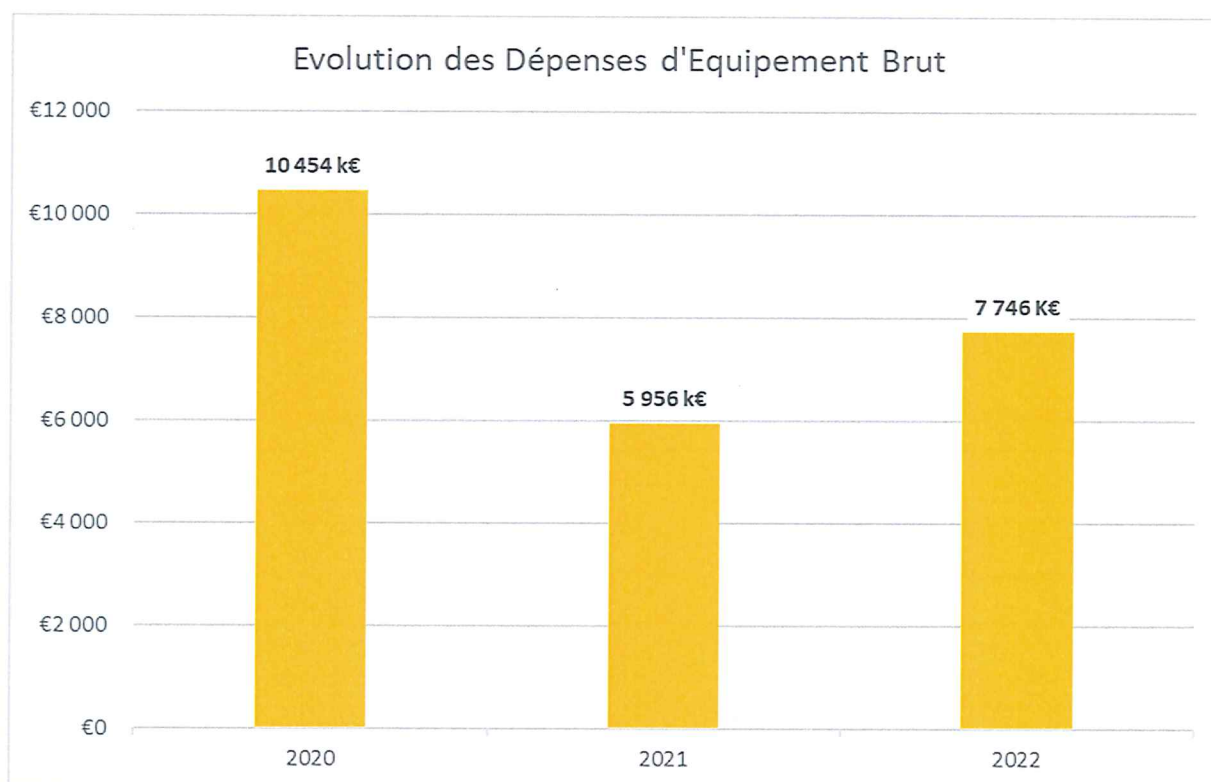
⇒ Les Dépenses Réelles	8 216 109 €
⇒ Les Recettes Réelles	9 794 748 €

Leur évolution est conjoncturelle avec un décalage entre la réalisation de l'investissement et l'encaissement de la subvention en financement de l'opération.

Les dépenses d'investissement

La charge de la dette est stable. Les dépenses réelles d'investissement concernent les dépenses d'équipement brut qui varient en fonction, notamment :

- De l'ingénierie de la commune
- De l'état d'avancement des programmes d'investissement



- Les principales réalisations en 2022

Les travaux : pour l'essentiel les réalisations sont les suivantes :

- ✓ Les travaux d'extension du cimetière
- ✓ L'extension de la vidéo protection
- ✓ L'équipement numérique des écoles
- ✓ La réalisation du Centre des Métiers d'Art
- ✓ Le début des travaux de l'église (chapelle haute)
- ✓ L'avance de démarrage pour le musée de la Serrure et des Clés
- ✓ L'aménagement du Jardin des Cédrats terminé en 2023
- ✓ La réhabilitation du 12 place Jean Jaurès
- ✓ La réhabilitation du logement social 2bis rue du Lançon
- ✓ Les études pour le Jardin PIOT ...

Le Grand Projet Urbain : avec en 2022 un versement de 3 322 697 €.

Les acquisitions foncières

- ✓ Acquisition 4, rue Gabriel Péri
- ✓ Acquisition rue Nationale (GARCIA)
- ✓ Acquisition VEFA La Panagia
- ✓ Achat hangar & locaux chemin de l'Oliveraie
- ✓ Achat fonds de commerce La Bovida
- ✓ Achat licence débit de boissons

A ces dépenses réelles d'équipement, s'ajoutent :

- ✓ L'attribution de compensation versée par la Ville en investissement à la Métropole pour 692 831 €
- ✓ Le remboursement en capital des emprunts pour 225 672 €.

Les recettes d'investissement

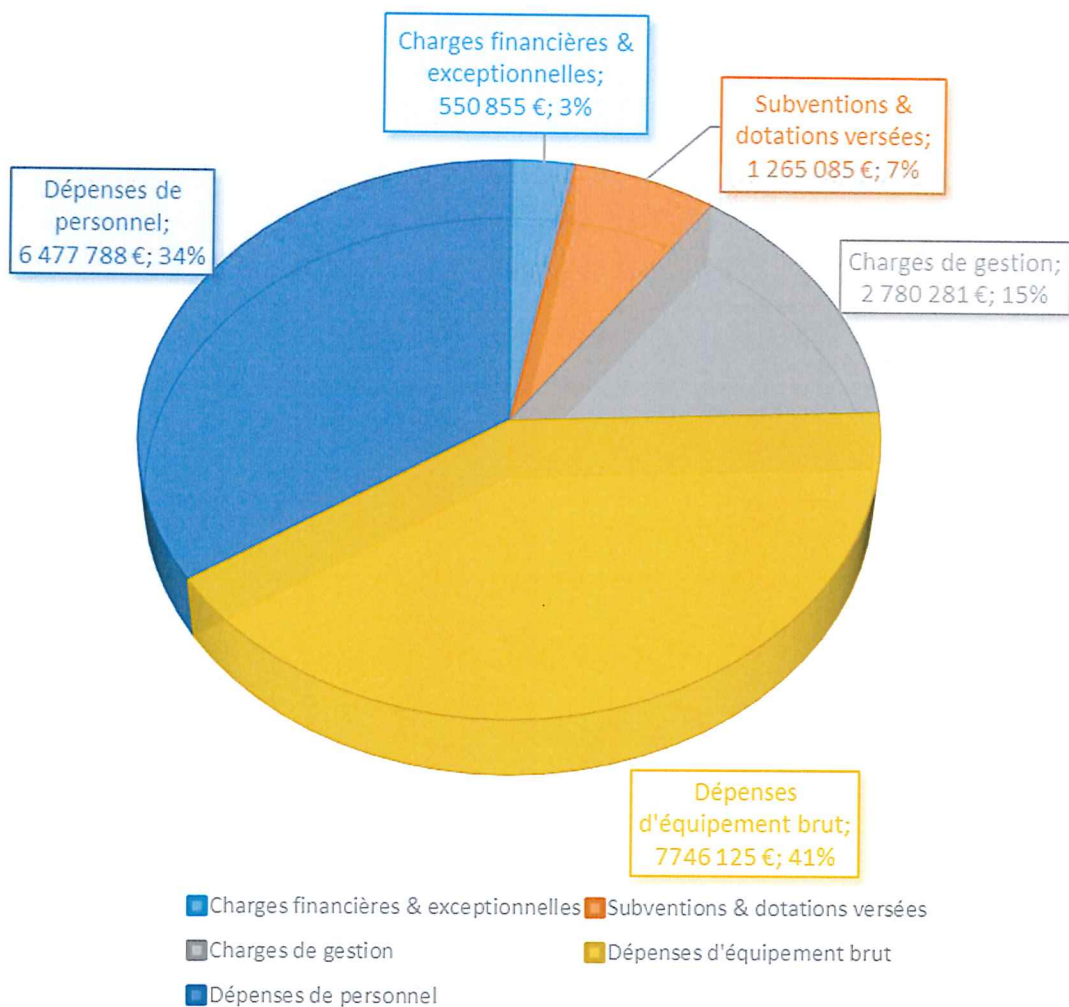
A l'image des exercices précédents, aucun emprunt en financement des investissements n'a été contracté. Il devrait en être de même pour 2023.

En trésorerie, un placement en parts sociales de 3 000 000 € est maintenu qui s'ajoute au résultat de clôture global de 10 468 000 € après RAR. Cet excédent important résulte de plusieurs facteurs :

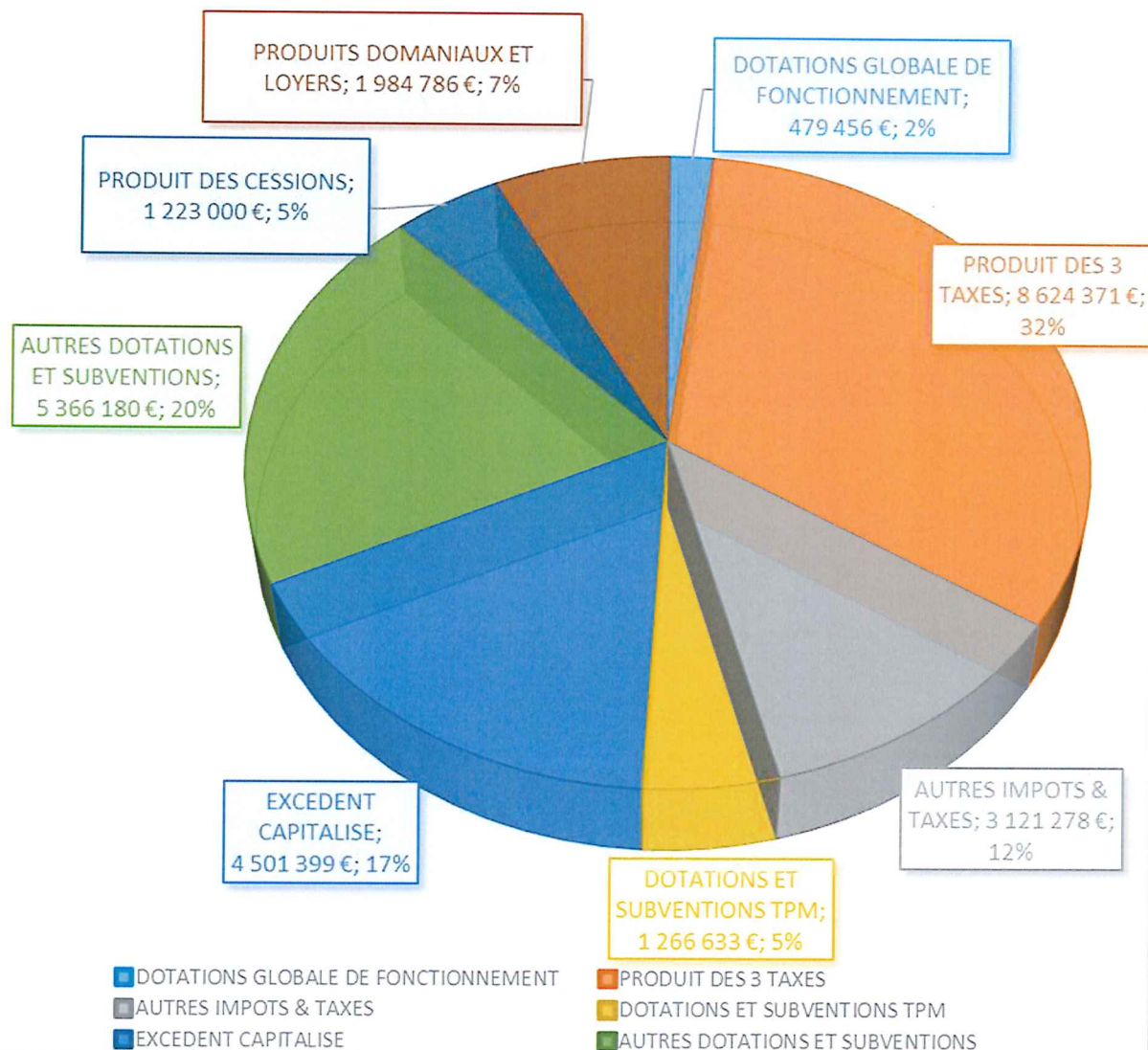
- ✓ La reprise d'un excédent antérieur de 2 286 195,35 €
- ✓ La consolidation d'un excédent de fonctionnement de 2021 de 4 501 399,27 €
- ✓ Le versement par l'Etat d'un différé de remboursement de TVA pour un FCTVA total de 1 609 495 €
- ✓ L'encaissement par la Ville de 2 760 036 € de subventions dont 2 178 000 € de la DRAC pour la média-ludothèque
- ✓ La récupération de quitus pour 392 991 € (MOD).

• Synthèse des mouvements réels

DEPENSES REELLES TOTALES 18 820 134 €



RECETTES REELLES TOTALES 26 567 105 €



IV - L'ANALYSE FINANCIERE

Financement et programmation des investissements

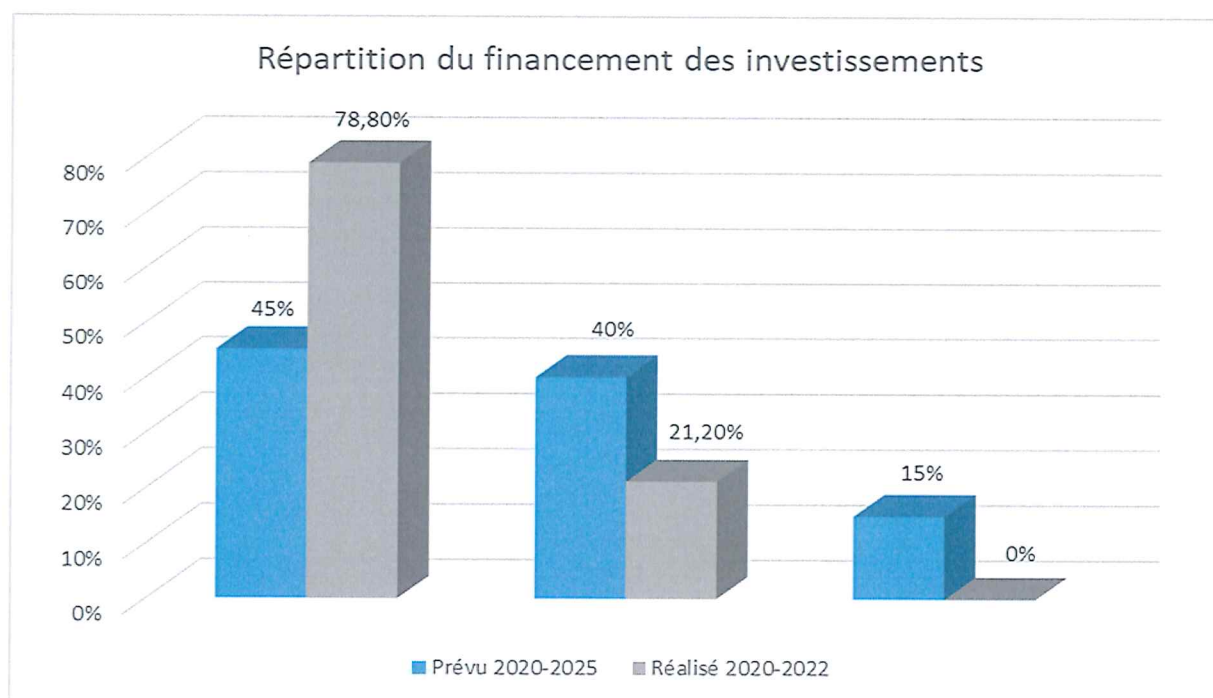
Le mandat 2020-2025/26 (6/7 ans) est évalué à plus de 80 000 K€ Grand Projet Urbain compris.

- DEB 2020/2022 (financées)	24 156 K€
- DEB GPU 2023/2026	44 000 K€
- DEB hors GPU 2023/2025	12 000 K€

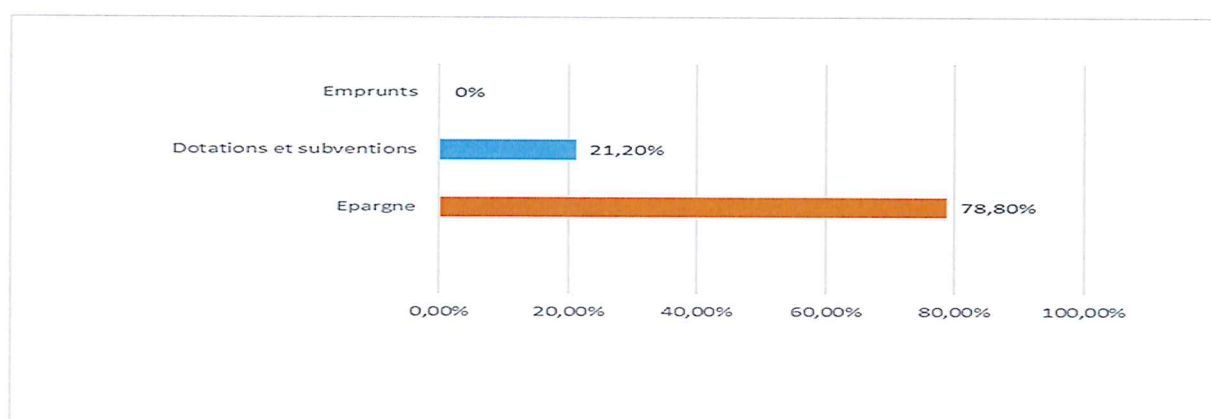
L'impact de la programmation des investissements est fort sur le budget de la commune. Ce niveau d'investissement doit être mis en perspective des recettes attendues et de l'excédent constitué.

Les recettes sont schématiques :

❖ L'épargne placée	3 000 K€
❖ L'épargne constituée	10 000 K€
❖ Les produits de cession	9 500 K€
❖ L'épargne prévisionnelle	12 000 K€
❖ Les subventions	7 500 K€
❖ L'emprunt pour le besoin en différence avec un maximum de 10 000 K€	



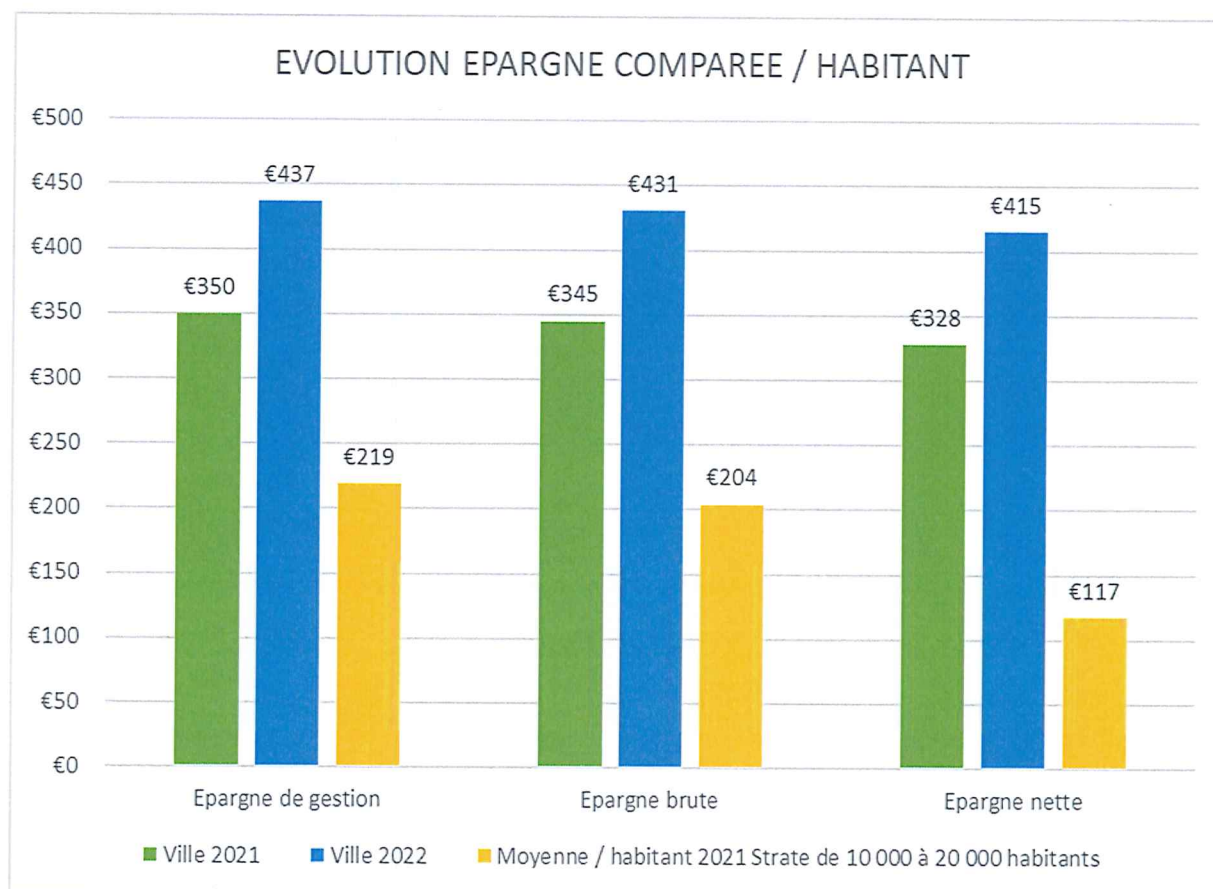
Le financement au terme de l'exercice 2022 est le suivant (2020-2022) :



Les chiffres clés du budget

	2020	2021	2022
Recettes réelles de fonctionnement	14 256	15 066	16 772
Dépenses réelles de fonctionnement	9 125	9 353	10 604
EPARGNE DE GESTION	5 131	5 713	6 168
Dépenses d'équipement brut	10 455	5 955	7 746
Produit fiscal	7 413	7 751	8 624
Dépenses de personnel	5 545	6 006	6 477
DGF	573	533	479
Emprunts contractés	Ø	Ø	Ø

L'épargne



Les ratios

Envoyé en préfecture le 22/06/2023

Reçu en préfecture le 22/06/2023

Publié le

ID : 083-218300903-20230612-DEL2023_06_3_5-BF

	CA 2022 Ville d'Ollioules pop 14 119	CA 2021 Ville d'Ollioules pop 14 030	CA 2020 Ville d'Ollioules pop 13.972	Moyenne Strate démograph. 2021 Communes 10 à 20 000 hab.
DEFINITIONS				
RATIOS DE NIVEAU				
1° DEPENSES REELLES DE FONCT / POPULATION	751	667	657	1 116
2° PRODUIT 3 TAXES hors TPU/ POPULATION	611	553	531	576
3° RECETTES REELLES DE FONCT / POPULATION	1 188	1 017	1 021	1 320
4° DEPENSES EQUIPEMt BRUT / POPULATION	549	424	748	324
5° DETTE CAPITAL AU 01.01 23/ POPULATION	225	245	262	816
6° DOTATION GLOBALE DE FONCT / POPULATION	34	38	41	174
RATIOS DE STRUCTURE en %				
7° DEPENSES DE PERSONNEL / Dépenses RF	61,1 %	64,1 %	60,4 %	60,2 %
DEPENSES DE PERSONNEL/POP en €	459	421	397	672
9° DEPENSES REELLES DE FONCT + REMB DETTE CAPITAL/ RECETTES REELLES DE FONCT	64,6 %	68,9 %	66,2 %	91,1 %
10° DEPENSE EQUIPEMt BRUT/ RECETTES REELLES DE FONCT	46,2 %	41,7 %	73,3 %	24,5 %
11° ENCOURS DETTE 01.01.2023/ RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	18,9 %	24,1 %	25,7 %	61,8 %
<u>RATIOS FACULTATIFS</u>				
* TAUX D'EPARGNE				
EPARGNE BRUTE / RECETTES REELLES DE FONCT	36,8 %	34,4 %	35,7 %	16,6 %