

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

**N° 20/07/3.9**

**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 LOMPPE, 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

<b><u>VOTE :</u></b>		
<b><u>UNANIMITE</u></b> : NON	<b><u>POUR</u></b> : 31	<b><u>CONTRE(S)</u></b> :
<b><u>ABSTENTION(S)</u></b> : 2		<b><u>BLANC(S) et NUL(S)</u></b> :

**OBJET : Budget principal : vote du budget primitif 2020**

Madame Christine DEL NERO, 1<sup>ère</sup> adjointe au Maire propose à l'assemblée le projet de budget primitif pour l'exercice 2020 du budget principal.

Ce budget est fidèle et conforme aux orientations budgétaires proposées le 15 juin, les principales informations à recevoir de l'état étant parvenues en commune. Il convient toutefois, à ce stade, de rappeler que ce budget primitif voté exceptionnellement en juillet 2020, reste affecté en dépenses et en recettes par la crise sanitaire traversée par le pays au printemps 2020.

Par ailleurs, comme cela avait été évoqué lors du débat d'orientations budgétaires, le BP 2020 est aujourd'hui libéré des écritures budgétaires croisées de 2018 et 2019 liées à la construction métropolitaine.

Le budget proposé s'inscrit en parfaite continuité avec les exercices précédents en privilégiant un niveau de réalisation d'investissement structurant et d'équipement de haute

ambition. Cet objectif est atteint en maintenant corrélativement des taux de fiscalité bas, une épargne forte et aucun recours à l'emprunt en 2020. Ce process vertueux doit permettre l'engagement, en partenariat avec la Métropole, du grand projet urbain sans aucun obstacle d'ordre budgétaire ou financier.

La concrétisation de ce programme d'investissement repose sur 2 moyens :

- Les services communaux chargés de la mise en œuvre de nombreux projets de création mais aussi de réhabilitation
- Le recours à la maîtrise d'ouvrage déléguée qui permet une amélioration notable du taux de réalisation des investissements en commune d'Ollioules.

L'équilibre budgétaire proposé en mouvements réels et d'ordre s'appuie sur un niveau budgétaire en fonctionnement de 14 800 000 € et en investissement de 27 700 000 €.

	Budget primitif	Mouvements d'ordre		Mouvements réels	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Section de FONCTIONNEMENT	14 800 000	4 250 000	800 000	10 550 000	14 000 000
Section d'INVESTISSEMENT	27 700 000	8 800 000	12 750 000	18 181 470	10 867 635
TOTAUX	42 500 000				

Il convient, ici d'acter en dépenses d'investissement le poids important des dépenses d'équipement brut sur les mouvements réels.

Une analyse section par section est proposée.

### **La Section d'Investissement**

Cette section reste équilibrée à 27 700 000 € avec notamment un gros volume de mouvements d'ordre qui sont notamment :

- ⇒ L'autofinancement prévisionnel de 3 650 000 €
- ⇒ Les dépenses d'investissement confiées à une maîtrise d'ouvrage déléguée 8 500 000 €

#### Les dépenses d'investissement

Le niveau des dépenses réelles d'investissement est important et concerne pour l'essentiel les dépenses d'équipement brut.

Les dépenses d'ordre concernant pour l'essentiel l'enregistrement comptable des avances et acomptes versés à notre maître d'ouvrage délégué VAD pour 8 500 000 €.

Les dépenses réelles, comme cela avait été présenté au débat d'orientations budgétaires, sont conformes avec pour principales réalisations :

- Des acquisitions foncières 3 280 000 €
- L'aménagement des restanques de la forêt des CRS 300 000 €
- Le début des travaux dans l'église 300 000 €
- L'extension du TMO 200 000 €
- Des travaux sur l'ensemble du patrimoine immobilier 1 525 000 €
- La réalisation de logements sociaux 520 000 €
- Les travaux sous maîtrise d'ouvrage déléguée dont 5 380 000 € pour le seul grand projet urbain 8 500 000 €

auxquels s'ajoutent :

- Les RAR de 2019 718 529,82 €
- Le versement de fonds de concours à TPM 500 000 €
- L'attribution de compensation en investissement à verser à TPM 745 000 €

Ce haut niveau de dépenses réelles reste financé en 2020 sans recours à l'emprunt.

### Les recettes d'investissement

La commune n'a pas inscrit de Restes à Réaliser en recettes d'investissement issues de l'exercice 2019. Les notifications de subventions à recevoir sont prises en compte dans le cadre des inscriptions budgétaires du BP 2020.

Outre le FCTVA qui devrait enregistrer le remboursement de TVA de 2 exercices à hauteur de 740 000 €, des recettes certaines sont inscrites :

- Subventions de TPM	382 000 €
- Subventions de la Région	800 000 €
- Subventions de Département	412 000 €
- Dotations d'équipement de l'Etat	210 000 €

A ces recettes importantes pour l'exercice 2020 s'ajoutent :

- La taxe d'aménagement (partagée avec TPM) sur les autorisations de construire mais surtout :
- La récupération de 3 000 000 € de parts sociales
- La consolidation de l'excédent de 2019 (effort d'épargne) de 4 740 841 €
- L'excédent de la section d'investissement de 2019 pour 4 082 365 €.

Ainsi, le BP proposé en recettes d'investissement permet de ne pas avoir recours à l'emprunt en 2020 (rappel).

## **La Section de Fonctionnement**

En dépenses et en recettes, ce budget est affecté par la crise sanitaire avec des dépenses supplémentaires et des recettes diminuées.

### Les dépenses de fonctionnement

Des ajustements par rapport aux orientations budgétaires modifient légèrement l'équilibre budgétaire posé à 14 800 000 €.

Les principaux chapitres restent sous maîtrise permettant de dégager une épargne prévisionnelle de 3 650 000 €.

Chapitre 011 : charges à caractère général 2 754 000 €

Une attention toute particulière est portée sur ce poste qui enregistre la consommation des fluides, les achats de fourniture ou encore les prestations de service.

Chapitre 012 : charges de personnel 5 790 000 €

Cette dépense supérieure à 50 % des dépenses réelles de fonctionnement est un poste important qui est maîtrisé en 2020.

Chapitre 022 : dépenses imprévues 230 000 €

Cette enveloppe est destinée à couvrir d'éventuelles dépenses par nature imprévisibles.

Chapitre 65 : autres charges de gestions 1 576 000 €

Ce chapitre enregistre notamment l'ensemble des subventions allouées aux associations, les participations aux organismes privés ou encore les indemnités versées aux élus. Le paiement d'une surcharge foncière de 190 000 € à ERILIA est également prévu.

Chapitre 66 : frais financiers 140 000 €

La baisse du recours à l'emprunt affecte à la baisse les intérêts de la dette.

Chapitre 67 : charges exceptionnelles 50 000 €

Il s'agit d'une prévision de dépenses non affectée.

Ces dépenses posées à 14 800 000 € aboutissent à un niveau de dépenses réelles de fonctionnement de 10 550 000 €.

### Les recettes de fonctionnement

Ces recettes varient à la baisse de 50 000 € par rapport au débat d'orientations budgétaires du fait de la baisse de recettes sur la TLPE (- 27 000 €) et d'une baisse de la recette prévisionnelle sur les droits de mutation de 20 000 €.

Chapitre 013 : atténuations de charges 80 000 €

Ce poste de recettes reste tendancielllement à la baisse et concerne des remboursements de rémunération (assurance, état).

Chapitre 70 : produit d'exploitation et du domaine 819 000 €

Ce produit est diminué en 2020 du fait de la baisse de recettes sur les régies du restaurant scolaire et de la halte-garderie.

Chapitre 73 : impôts locaux 10 191 000 €

Le produit des impôts locaux (7 309 000 €) évolue faiblement avec le gel de la taxe d'habitation. La TLPE et les droits de mutation sont revus à la baisse de 47 000 €.

Chapitre 74 : droits & participations 1 418 000 €

Ce poste enregistre notamment la DGF (dotation globale de fonctionnement) qui est encore à la baisse en 2020 pour atteindre un niveau historiquement bas. Les autres recettes sont stabilisées.

Chapitre 75 : droits, subventions, participations reçus 1 356 000 €

Ce poste est à la baisse du fait des efforts d'exonération faits par la Ville en matière de perception de loyers du fait de la crise sanitaire (- 50 000 €). 2 recettes de 151 000 € et 400 000 € versées par ERILIA viennent abonder notre budget dans le cadre de la construction de logements sociaux par ce prestataire.

Chapitre 77 : produits exceptionnels 56 000 €

Ce produit aléatoire est généralement constitué des remboursements sur des sinistres ...

Ce bref panorama établi, en dépenses et recettes, permet de constater que l'impact de la crise sanitaire n'est pas neutre mais n'est pas de nature à compromettre l'ambition de la commune en matière de travaux ou de réalisation d'équipements structurants.

L'ASSEMBLEE,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Considérant le Rapport d'Orientations Budgétaires présenté le 15 juin 2020,

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

OUI L'EXPOSE DE SON RAPPORTEUR,  
APRES DELIBERE,

APPROUVE le budget primitif 2020 du budget principal, voté chapitre par chapitre et arrêté à 27 700 000 € en section d'investissement et 14 800 000 € en section de fonctionnement.

**LE MAIRE**  
**Robert BENEVENTI**

