

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

**N° 23/04/3.5**

**SEANCE DU 11 AVRIL 2023**  
**L'AN DEUX MILLE VINGT TROIS ET LE ONZE AVRIL à 18 HEURES**

NOMBRE DE CONSEILLERS			
EN EXERCICE	PRESENTS	REPRESENTE(S)	ABSENT(S)
33	26	7	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, Laetitia QUILICI, Michel OLLAGNIER, Didier MARTINA-FIESCHI, Guy PHILIPPEAUX, Brigitte CREVET, Nadine ALESSI, Jean-Louis PIERACCINI, Florence GARRONE, Antoine VACCARO, Patrick APARICIO, Thierry AKSOUL, Nathalie PESCHARD-LAUZIERE, Philippe CASTILLO, Katell LE BLEIZ, Hélène CAREN, Julien ROCCHIA, Ombeline LOMPRES, Benoît ADET, Anaïs HATRET, Christian BERCOVICI, Claudie CARTEREAU-ZUNINO, Catherine MAGADDINO.

**REPRESENTES :**

Dominique RIGHI, (représenté par Monsieur le Maire)  
Carine GINZAC, (représentée par Christine DEL NERO)  
Delphine GROSSO, (représentée par Michel OLLAGNIER)  
Robert ARPINO, (représenté par Laetitia QUILICI)  
Valérie MASSENET, (représentée par Michel THUILIER)  
Patrick JOLI, (représenté par Nathalie PESCHARD-LAUZIERE)  
Stanislas ROQUEBERT, (représenté par Nicole BERNARDINI)

**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 2023**

Madame Christine DEL NERO, 1<sup>ère</sup> adjointe au Maire propose à l'assemblée le projet de budget primitif pour l'exercice 2023 relatif au budget principal.

Ce budget reste dans l'axe des orientations budgétaires présentées au conseil municipal du 20 mars 2023 sur notamment, l'ambition de réalisation d'un important programme d'investissement. Les conditions pour mener à bien ce programme sont posées malgré de fortes tensions sur les dépenses de fonctionnement.

En effet, l'exercice 2023 marque un besoin de financement du Grand Projet Urbain à hauteur de 13 millions d'euros dont une partie est portée par la Métropole. Outre cette forte mobilisation budgétaire, la Ville entend poursuivre la réalisation d'équipements structurants tels que :

- l'aménagement du Jardin des Gorges
- la construction du Centre des Métiers d'Art
- la création d'un musée de la Serrure et des Clés
- ou encore la construction du gymnase sur le site de la Castellane.

Ces projets qui vous sont présentés plus avant reposent sur la réalisation d'une épargne forte sur 2023 dans le prolongement des épargnes constituées depuis plusieurs exercices. Cet objectif nécessite :

- la maîtrise aujourd'hui, difficile des coûts de fonctionnement tenant au prix des matières, au coût de l'énergie ou encore à la hausse des coûts des prestations de service,
- une vigilance rigoureuse sur le flux des dépenses de personnel qui évolue selon les besoins nouveaux de la collectivité,
- une optimisation des recherches de financements externes avec une sollicitation sans faille de l'ensemble des partenaires financiers de la commune.

A cette approche qui se veut efficace, s'ajoute la volonté de maîtriser l'évolution de la pression fiscale.

Ainsi, pour 2023, l'équilibre budgétaire du budget primitif est posé ainsi qu'il suit :

	Dépenses & Recettes
Section de FONCTIONNEMENT	16 615 000
Section d'INVESTISSEMENT	33 860 000
TOTAUX	50 475 000

Cet équilibre reste affecté par des mouvements d'ordre notamment les écritures budgétaires concernant les opérations sous mandat (GPU, musée de la serrure & des clés, gymnase, centre des Métiers d'Art ...).

Un examen section par section est proposé.

## **La Section de Fonctionnement**

Équilibrée à 16 615 000 €, cette section affiche un niveau de dépenses et de recettes permettant de dégager un autofinancement prévisionnel de 4 000 000 €.

### **Les dépenses**

La préparation budgétaire doit tenir compte en dépenses, de plusieurs effets :

- les sollicitations des services
- les dépenses réalisées sur les exercices précédents
- les éléments de coûts structurels en augmentation (inflation, coût de l'énergie) qui sont des dépenses subies
- les créations de services (Centre des Métiers d'art, service Culturel ...),

ce constat impacte sensiblement les inscriptions budgétaires.

### **Chapitre 011 à caractère général**

3 470 000 €

Ce chapitre concerne l'ensemble des achats de matières et fournitures ainsi que les prestations de services. Il est en forte augmentation par rapport à 2022 sur divers postes :

- électricité + 139 000 €
- gaz + 25 000 €
- alimentation + 15 000 €
- contrats de prestations de services + 35 000 €
- maintenance + 29 000 €
- honoraires + 75 000 €

Chapitre 012 - Charges de personnel

6 870 000 €

En 2022, la dépense réalisée était de 6 477 788 €. La hausse prévisionnelle tient compte de plusieurs facteurs :

- la hausse du point d'indice
- la promotion sociale et les avancements de grade
- des recrutements ponctuels.

Chapitre 014 – Atténuations de produits

125 000 €

Au titre de la loi SRU et malgré une politique de réalisation dynamique de logements sociaux, la commune est débitrice envers l'Etat de 125 000 €.

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

1 450 000 €

Ce chapitre concerne les dotations et subventions versées par la Ville pour l'essentiel. Une hausse est constatée notamment liée à la subvention d'équilibre à verser au CCAS de + 80 000 € par rapport à la prévision 2022.

Chapitre 66 – Intérêts de la dette

90 000 €

Sans réalisation d'emprunt depuis plusieurs exercices, cette dépense reste aujourd'hui maîtrisée au regard du capital restant dû.

**Les recettes**

Ces recettes doivent rester dynamiques et permettre de conserver une capacité d'épargne importante estimée aujourd'hui à 4 000 000 €.

Chapitre 002 – Excédent de fonctionnement repris

590 000 €

Ainsi un excédent net en 2022 de 5 270 967,96 €, la commune conserve en financement de ses dépenses de fonctionnement, une enveloppe de 590 000 €.

Chapitre 013 – Remboursement de rémunération

76 000 €

Ce chapitre concerne notamment le remboursement sur les contrats aidés et sur les maladies...

Chapitre 70 – Produits d'exploitation et du domaine

930 000 €

Les principaux flux permettent une augmentation de ce produit par rapport à l'inscription budgétaire de 2022. Ces recettes concernent pour l'essentiel :

- Le produit du restaurant scolaire
- Le produit de l'établissement La Charmerie
- Le remboursement du personnel communal mis à disposition de la Métropole.

Chapitre 73 & 731 – Imposition directe

12 432 000 €

Il s'agit du chapitre principal du budget primitif. Le prévisionnel de 2022 était de 11 893 000 €, le réalisé de 2022 de 12 349 000 €.

Sont prévus principalement :

- |   |             |
|---|-------------|
| - Le produit de la TLPE                                   | 200 000 €   |
| - L'attribution de compensation reçue par la Ville de TPM | 1 135 000 € |
| - La Dotation de Solidarité Communautaire                 | 92 000 €    |
| - Le produit des impôts locaux (+7,1 % décidé par l'Etat) | 9 188 000 € |
| - La taxe sur les droits de mutation                      | 1 100 000 € |
| - La taxe sur les terrains devenus constructibles         | 200 000 €   |

#### Chapitre 74 – Dotations & participations reçues

1 141 000 €

Ce chapitre concerne notamment la DGF.

- DGF forfaitaire estimée à 363 000 € (+3,1 %)
- DGF de péréquation estimée à 127 000 €
- Les compensations fiscales en baisse de 50 % à 85 000 €
- Les participations de la CAF et les flux relatifs à l'externat Saint Joseph pour 521 000 €.

#### Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

1 045 000 €

Ce chapitre concerne pour l'essentiel, les loyers perçus par la Ville estimés à 849 000 € contre 773 973 € perçus en 2022.

#### Chapitre 76 – Produits financiers

40 000 €

Le placement en parts sociales a permis d'obtenir un produit de 43 092 € en 2022.

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

Equilibrée à 33 860 000 €, le budget proposé permet d'inscrire un niveau de dépenses de 17 484 000 € d'équipement brut (DEB) dont 13 000 000 € pour le seul Grand Projet Urbain de requalification du centre-ville.

#### **Les dépenses**

L'inscription budgétaire est posée à 13 millions d'euros pour le Grand Projet Urbain sur la base d'une répartition de 6 000 000 € pour la Métropole avant versement du fonds de concours de la Ville et 7 000 000 € pour la Ville.

Outre ces flux importants sont prévus au budget en DEB :

- des acquisitions de matériels & mobiliers	361 000 €
- le Centre des Métiers d'art	800 000 €
- le gymnase de la Castellane	300 000 €
- le musée de la Serrure et des clés	200 000 €
- l'étude sur la rénovation énergétique des bâtiments communaux	200 000 €
- l'aménagement sous maîtrise Ville pour PICHAUD	200 000 €
- les logements sociaux création & réhabilitation	840 000 €
- des acquisitions immobilières	1 950 000 €
- la désimperméabilisation des cours d'école	560 000 €
- la réhabilitation de l'église	320 000 €
- l'aménagement du Jardin PIOT	200 000 €

Ces dépenses non exhaustives sont complétées d'une enveloppe prévisionnelle sous forme de fonds de concours à verser par la Ville pour le financement de compétence métropolitaine pour notamment le transfert de voirie à la Métropole en 2018. Pour mémoire, sur le montant global de l'opération, la Ville verse à la Métropole en financement de ses compétences, un fonds de concours prévisionnel de 9 826 829 €. La Métropole pour sa part, entend plafonner sa participation financière à 10 200 000 €.

Les autres dépenses sont constituées pour l'essentiel :

- de l'allocation compensatrice à verser à la Métropole pour 693 000 € pour notamment le transfert de la voirie à la Métropole en 2018
- du remboursement de la dette pour 229 000 €.



## Les recettes

Des recettes pour 718 000 € sont inscrites en Restes à Réaliser. Il s'agit de recettes certaines, notifiées, encaissées ou sur le point de l'être.

Comme pour le DOB, une catégorisation de ces recettes est proposée en plusieurs masses.

- Les subventions et participations reçues

Après avoir reçu une participation de la DRAC au titre du GPU de 2 178 000 € en 2022, l'ensemble des partenaires de la Ville sont sollicités pour des soutiens financiers.

Ainsi, en 2023 sont inscrits au budget primitif :

- METROPOLE	318 000 €
- ETAT (agence de l'eau)	262 000 €
- REGION	52 000 €
- DEPARTEMENT	550 000 €
- ETAT au titre de la DETR	301 000 €

A ces soutiens notifiés s'ajoutent les aides financières demandées en 2023 (Département, Région, Etat) qui ne sont à ce stade, pas inscrites au BP 2023.

- Les ressources financières de la Commune

- Le FCTVA qui est le remboursement de la TVA payée sur les travaux sur l'exercice antérieur (510 000 €)
- Le produit des quitus qui est constitué par le reversement par VAD des soldes positifs sur les opérations de mandat terminés (265 000 €)
- Le produit de la Taxe d'Aménagement reversé par la Métropole à hauteur de 50 % de la taxer perçue sur les autorisations d'urbanisme (250 396,79 €).

- Le fonds propre et l'épargne

Les fonds propres sont constitués de 3 flux :

- L'excédent d'investissement de 2022 arrêté à 5 297 635,25 € ramené à 5 197 789,40 € après déduction des Restes à Réaliser (solde dépenses/recettes des RAR)
- L'excédent de fonctionnement de 2022, véritable épargne qui est capitalisée pour le financement des investissements (+ 4 680 967,96 €)
- L'excédent prévisionnel estimé pour 2023 qui complète les fonds propres en financement des dépenses d'équipement brut inscrites en 2023, arrêté à 4 000 000 €.

Sur ces bases, les investissements en 2023 seront financés essentiellement sur les ressources propres avec un recours à l'emprunt d'équilibre estimé à 1 000 000 € selon le taux de réalisation des dépenses d'équipement brut.

Le DOB 2023 est donc conforté dans son ambition programmatique, les conditions de financement étant clairement posées sur l'exercice.

Les axes forts de ce budget sont les suivants :

- Le début du financement opérationnel du GPU (début des travaux) avec une inscription budgétaire de 13 000 000 €
- Des dépenses d'équipement hors le GPU qui restent importantes avec près de 10 000 000 €
- Une fiscalité stabilisée et un faible recours potentiel à l'emprunt en 2023
- Une dynamisation permanente des démarches permettant d'obtenir des subventions de nos partenaires.

Ces principes sont complétés par une démarche constante de maîtrise des dépenses de fonctionnement ...

L'ASSEMBLEE,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le Débat d'Orientations Budgétaires présenté au conseil municipal du 20 mars 2023,

Considérant l'avis de la commission des Finances réunie le 3 avril 2023,

OUI L'EXPOSE DE SON RAPPORTEUR,  
APRES DELIBERE,

APPROUVE le budget primitif 2023 du budget principal, voté chapitre par chapitre et arrêté à 16 615 000 € en section de fonctionnement et 33 860 000 € en section d'investissement.

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

