

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

**N° 24/04/3.5**

**SEANCE DU 8 AVRIL 2024**  
**L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE ET LE HUIT AVRIL à 18 HEURES**

NOMBRE DE CONSEILLERS			
EN EXERCICE	PRESENTS	REPRESENTE(S)	ABSENT(S)
33	29	4	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 THUILLIER, Nicole BERNARDINI, Dominique RIGHI, Laetitia QUILICI, Michel OLLAGNIER, 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, Patrick JOLI, Julien ROCCHIA, Benoît ADET, Anaïs HATRET, Christian BERCOVICI, Claudie CARTEREAU-ZUNINO, Catherine MAGADDINO.

**REPRESENTES :**

Thierry AKSOUL, (représenté par Christine DEL NERO)  
Hélène CAREN, (représentée par Michel THUILLIER)  
Stanislas ROQUEBERT, (représenté par Dominique RIGHI)  
Ombeline LOMPRES, (représentée par Didier MARTINA-FIESCHI)

**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> : 2
<b><u>ABSTENTION(S)</u></b> :	<b><u>BLANC(S) et NUL(S)</u></b> :	

**OBJET : Budget principal : vote du budget primitif 2024**

Madame Christine DEL NERO, 1<sup>ère</sup> adjointe au Maire propose à l'assemblée le projet de budget primitif pour l'exercice 2024 relatif au budget principal.

Ce budget reste dans l'axe des orientations budgétaires présentées au conseil municipal du 11 mars 2024 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 qui demeurent sur les dépenses de fonctionnement.

En effet, l'exercice 2024 marque un besoin de financement du Grand Projet Urbain à hauteur de 18 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 par exemple :

- la création du musée de la Serrure et des Clés
- la poursuite de l'aménagement du Jardin PIOT

- l'aménagement des espaces publics sur le projet « Belle Rive » Pichaud
- la rénovation énergétique de bâtiments communaux
- ou encore, la création de logements sociaux.

Ces projets déclinés plus précisément plus avant notamment en terme de financement, s'articulent autour de la constitution permanente et pérenne d'une épargne forte. Pour ce faire, il s'avère indispensable :

- de maîtriser les coûts de fonctionnement malgré des tensions exogènes,
- de gérer les charges de personnel avec rigueur au regard du poids de ce poste de dépenses.

Cette approche, efficace, reste corrélée à la maîtrise de la pression fiscale et de l'endettement.

Ainsi, pour 2024, le budget en investissement en mouvement d'ordre et mouvements réels est arrêté ainsi:

	Dépenses & Recettes
Section de FONCTIONNEMENT	16 935 000
Section d'INVESTISSEMENT	44 823 000
TOTAUX	61 758 000

En mouvements réels, les chiffres sont bien inférieurs au regard notamment, du seul mouvement d'ordre relatif au GPU de 18 000 000 €.

Un examen section par section est proposé.

## **La Section de Fonctionnement**

Équilibrée à 16 935 000 € en mouvements réels et d'ordre, un autofinancement prévisionnel est dégagé à hauteur de 4 300 000 €.

### **Les dépenses**

La préparation budgétaire reste un point de convergence de nombreuses informations. Il s'agit :

- des sollicitations budgétaires des services, notamment les services déconcentrés,
- des dépenses enregistrées sur les exercices précédents avec un niveau de récurrence fort,
- des éléments de coûts exogènes tenant au coût de l'énergie et/ou des matières premières,
- des créations de services (Centre des Métiers d'art, musées, ...).

#### **Chapitre 011 - Charges à caractère général**

3 511 000 €

Ce poste de dépenses concerne les fournitures et les prestations de services avec des postes majeurs avec un réalisé de 3 215 743 € en 2023 :

- |                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| - électricité                         | 342 800 € |
| - alimentation                        | 261 000 € |
| - fourniture et petit équipement      | 231 900 € |
| - contrats de prestations de services | 315 800 € |
| - contrats de maintenance             | 278 100 € |
| - frais de nettoyage de locaux        | 131 700 € |
| - taxes foncières                     | 172 600 € |

Chapitre 012 - Charges de personnel

7 100 000 €

Poste majeur des dépenses réelles de fonctionnement. Les dépenses pour 2023 se sont élevées à 6 744 000 €. La création de nouveaux services, le remplacement d'agents en maladie ou encore l'évolution du point d'indice affectent sensiblement l'enveloppe budgétaire dédiée à l'exercice 2024.

Chapitre 014 - Atténuations de produits

7 000 €

Ce chapitre concerne pour l'essentiel, le paiement des pénalités dues par la Ville au titre de la loi SRU. Il s'agit d'un montant en baisse en 2024 contre 125 000 € prévus en 2023.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante

1 309 000 €

Ce chapitre concerne à titre principal les subventions allouées aux associations qui demeurent stables. L'enveloppe globale est comparable à 2023 avec :

- 870 500 € pour les subventions aux associations
- 150 000 € de subvention au C.C.A.S (maxi)
- 201 000 € pour les indemnités des élus.

Chapitre 66 - Intérêts de la dette

103 000 €

La commune n'a pas emprunté en 2023, la charge des intérêts de la dette diminue en 2024.

**Les recettes**

La dynamique des recettes reste une priorité pour la commune qui n'a que peu d'emprise sur celles-ci.

Chapitre 002 - Excédent reporté

500 000 €

La commune conserve une petite part de son excédent de fonctionnement de 2023 (comme l'exercice précédent).

Chapitre 013 - Atténuations de charges

82 000 €

Avec un réalisé de 85 418 € en 2023, cette recette conserve un caractère aléatoire s'agissant du remboursement des rémunérations par l'assurance statutaire et pour les emplois aidés.

Chapitre 70 - Produits d'exploitation et du domaine

945 000 €

Cette recette évolue favorablement à 920 376 € réalisés en 2023. Il s'agit du produit des régies (restaurant scolaire, Charmerie, ...) et du remboursement par la Métropole des agents communaux mis à disposition.

Chapitre 73 & 731 - Impôts et taxes

12 394 000 €

Ce chapitre majeur est posé à 12 394 000 € au niveau de l'exercice 2023. Le produit fiscal reste la recette majeure à 9 618 000 € en hausse de 4,64 %. Les autres produits sont :

- |  |             |
|--|-------------|
| - L'attribution de compensation versée par TPM (- 38 K€) | 1 097 000 € |
| - Le fonds de péréquation des ressources intercommunales | 163 000 €   |
| - Le produit des droits de mutation                      | 1 000 000 € |
| - La taxe sur l'électricité                              | 500 000 €   |
| - La TLPE  | 200 000 €   |

Chapitre 74 - Dotations & participations

1 021 000 €

Ce chapitre stable enregistre pour l'essentiel :

- |  |           |
|--|-----------|
| - La DGF en baisse de 13 000 €           | 350 000 € |
| - La subvention de la CAF pour l'enfance | 395 000 € |
| - Les compensations de taxes             | 94 000 €  |

Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante

1 188 000 €

Ce chapitre concerne le produit des loyers du patrimoine communal. C'est un produit dynamique (hausse de l'IRL)

### Chapitre 76 – Produits financiers

85 000 €

C'est le montant perçu en 2023 au titre des 3 000 000 € placés en parts sociales. Le dividende devrait être comparable en 2024.

## **La Section d'Investissement**

Equilibrée à 44 823 000 €, cet exercice prévoit l'inscription d'un niveau de dépenses d'équipement brut à hauteur de près de 18 290 000 € ! dont 9 500 000 € pour les seuls travaux de compétence communale pour le GPU.

### **Les dépenses**

Outre les flux générés par les 18 000 000 € inscrits au titre du GPU qui concernent la Métropole pour 8 500 000 €, la commune prévoit :

- la réhabilitation de logements sociaux	1 177 000 €
- le versement d'un fonds de concours à la Métropole (GPU)	3 500 000 €
- des acquisitions foncières	1 892 000 €
- la création du musée des Serrures et des Clés	650 000 €
- l'aménagement du Jardin PIOT	450 000 €
- la rénovation énergétique des bâtiments communaux	900 000 €
- l'aménagement des espaces publics du projet Pichaud (Belle Rive)	1 000 000 €
- la fin de la désimperméabilisation des cours d'écoles	180 000 €

D'autres dépenses complètent ces dépenses d'équipement qui ne sont pas exhaustives :

- l'allocation compensatrice versée par la Ville à la Métropole	693 000 €
- le remboursement de la dette	235 000 €.

### **Les recettes**

La commune concentre ses efforts sur l'obtention de financements externes qui complètent ses efforts d'épargne pour couvrir les investissements réalisés.

Comme évoqué lors du débat d'orientations budgétaires, la catégorisation détaillée de nos recettes est proposée.

- Les subventions à recevoir

Ces subventions sont inscrites suite à des notifications d'attribution.

Pour 2024, il s'agit de subventions de :

- METROPOLE	92 000 €
- ETAT (DETR/DSIL)	806 000 €
- REGION	2 632 000 €
- DEPARTEMENT	1 646 000 €

Les aides sollicitées en 2024 ne sont à ce stade, pas inscrites en recettes.

- Les autres ressources financières de la Ville

- Le FCTVA est estimé à 600 000 € (TVA payée en 2023)
- Divers produits de quitus de VAD ou de taxe d'aménagement sont posés à 343 000 €.

- Le fonds propre et l'épargne

Ces fonds propres constatés et inscrits en 2024, sont de 3 ordres :

- L'excédent d'investissement de 2023 de 7 225 961,62 € avant restes à réaliser et 5 400 000 € après restes à réaliser
- L'excédent de fonctionnement de 2023, qui est capitalisé à hauteur de 4 577 576,74 €

- L'excédent prévisionnel propre à l'exercice 2024 posé à 4 300 000 € (autofinancement prévu).

Sur ces bases, au regard de la balance budgétaire d'entrée et en considération des investissements à réaliser, le recours à l'emprunt ne sera que résiduel estimé à 200 000 €.

Le DOB présenté en 2024 est donc conforté dans son ambition programmatique et financière. En synthèse, les axes forts de ce budget se cumulent sur :

- Le financement du GPU posé à 18 000 000 € avec un fonds de concours de 3 500 000 € de la Ville à verser à la Métropole
- Un niveau global de dépenses d'équipement brut supérieur à 18 200 000 €
- Une épargne toujours ambitieuse malgré les tensions sur les dépenses de fonctionnement.

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 11 mars 2024,

Considérant l'avis de la commission des Finances réunie le 2 avril 2024,

OUI L'EXPOSE DE SON RAPPORTEUR,  
APRES DELIBERE,

APPROUVE le budget primitif 2024 du budget principal, voté chapitre par chapitre et arrêté à 16 935 000 € en section de fonctionnement et 44 823 000 € en section d'investissement.

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



**Le ou la secrétaire  
de séance**

Envoyé en préfecture le 17/04/2024

Reçu en préfecture le 17/04/2024

Publié le

ID : 083-218300903-20240408-D2024\_04\_3\_5-BF