

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

N° 25/04/3.7

SEANCE DU 7 AVRIL 2025
L'AN DEUX MILLE VINGT CINQ ET LE 7 AVRIL à 18 HEURES

NOMBRE DE CONSEILLERS			
EN EXERCICE	PRESENTS	REPRESENTE(S)	ABSENT(S)
33	27	6	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, Dominique RIGHI, Laetitia QUILICI, Michel OLLAGNIER, Didier MARTINA-FIESCHI, Guy PHILIPPEAUX, Brigitte CREVET, Nadine ALESSI, Jean-Louis PIERACCINI, Robert ARPINO, Florence GARRONE, Antoine VACCARO, Patrick APARICIO, Thierry AKSOUL, Nathalie PESCHARD-LAUZIERE, Philippe CASTILLO, Katell LE BLEIZ, Hélène CAREN, Patrick JOLI, Julien ROCCHIA, Benoit ADET, Anaïs HATRET, Christian BERCOVICI, Claudie CARTEREAU-ZUNINO, Catherine MAGADDINO.

REPRESENTEES :

Nicole BERNARDINI représentée par M. le Maire
Carine GINZAC représentée par Christine DEL NERO
Delphine GROSSO représentée par Michel THUILLIER
Valérie MASSENET représentée par Dominique RIGHI
Stanislas ROQUEBERT représenté par Michel OLLAGNIER
Ombeline LOMPRES représentée par Didier MARTINA-FIESCHI

Secrétaire de séance : Anaïs HATRET

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

OBJET : Budget Principal : Vote du Budget Primitif 2025

Madame Christine DEL NERO, 1^{ère} adjointe au Maire propose à l'assemblée le projet de budget primitif pour l'exercice 2025 relatif au budget principal.

Ce budget conforte les orientations budgétaires présentées en séance du conseil municipal du 17 mars 2025.

Il reste schématiquement ancré sur 2 axes :

- Une section d'investissement fortement dotée pour couvrir plus de 20 M€ de dépenses consacrées à notre Grand Projet Urbain.
- Une section de fonctionnement optimisée pour consacrer un autofinancement prévisionnel de la section d'investissement à 4 500 000 € (niveau plancher).



Ce budget permet d'intégrer le produit fiscal qui a été notifié à la Ville (estimé à 9 910 000 en OB et notifié à 9 902 000) et de constater le produit de la DGF perçue de l'Etat à 325 000 € contre 350 000 en 2024 !

Enfin, au stade de la préparation et du vote du Budget Primitif 2025, la Ville reste dans l'attente des 2000 communes impactées par le dispositif DILICO prévu par la loi de finances pour 2025 qui institue une contribution d'un maximum de 2% des recettes réelles de fonctionnement ! cet aléa est majeur pour l'appréciation de notre exercice budgétaire 2025.

L'équilibre budgétaire tel que posé présente des masses importantes du fait de l'inscription budgétaire d'opérations d'ordres de section à section.

	Budget Primitif 2025
Section d'INVESTISSEMENT	53 600 000 €
Section de FONCTIONNEMENT	17 460 000 €
TOTAUX	71 060 000 €

A ce stade, il vous est proposé d'analyser ci-après les mouvements réels de ce budget section par section.

La Section de Fonctionnement

Avec un équilibre à 17 460 K€, contre 16 935 K€ en 2024, ce budget reste dynamique malgré les tensions sur les recettes et propose un autofinancement prévisionnel à 4 500 K€.

En dépenses :

Chapitre par chapitre, avec une analytique toujours améliorée, la Ville intègre les charges récurrentes, les charges obligatoires, les dépenses nouvelles générées par les décisions (création de services) et potentiellement les hausses tarifaires (énergie, prestations) chapitre par chapitre. Des points majeurs sont mis en exergue :

Chapitre 011 - Charges à caractère général

3 449 000 €

Prévu à 3 528 000 € en 2024, il est proposé à hauteur de 3 449 000 € en 2025, pour un réalisé en 2024 de 3 109 480.

Sans affecter les services rendus aux administrés, ce poste de dépenses de fournitures, d'énergie et de prestations de services est sous contrôle. Les postes principaux sont :

- eau	128 700 €
- électricité	282 300 €
- alimentation	270 000 €
- les fournitures diverses	284 470 €
- les frais de maintenance	253 600 €
- les taxes foncières	178 000 €
- les assurances	94 000 €
- les contrats de prestations de services	261 200 €



Chapitre 012 - Charges de personnel

7 350 000 €

Comme expliqué en Commission des Finances du 10 mars, la commune est soumise linéairement à la hausse du taux patronal de la cotisation à la CNRACL. Les évolutions de carrière (avancement) qui s'ajoutent aux recrutements notamment pour la future média ludothèque affectent ce chapitre.

Ce poste majeur s'est élevé à 6 943 100 € en 2024.

Chapitre 014 – Atténuations de produits

95 000 €

Ce chapitre concerne le paiement des pénalités au titre de la loi SRU. Notre chiffre est ici minoré de dépenses réalisées par la Ville déductibles du montant global de la pénalité (225 000 €).

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

1 344 000 €

Ce chapitre concerne pour l'essentiel les subventions allouées par la Ville inscrites à hauteur de 962 000 € et les indemnités de fonctions servies aux élus. Avec une réalisé de près de 1 100 000 € en 2024, cette dépense reste sous maîtrise en terme d'engagement avec une enveloppe des subventions stabilisée.

Chapitre 66 – Charges financières

107 000 €

Ce poste de dépenses concerne le remboursement des intérêts de la dette qui sont globalement stables puisque la Ville n'a pas emprunté en 2024.

En recettes :

La dynamique des recettes reste prioritaire.

Chapitre 002 – Excédent reporté

660 000 €

Sur l'excédent de fonctionnement 2024 supérieur à 5 000 000 €, la Ville en conserve sur la section 660 000 €.

Chapitre 013 – Atténuations de charges

40 000 €

Ce poste de recette concerne les remboursements de rémunérations par les assureurs et l'Etat pour les emplois aidés. Ce poste est à la baisse.

Chapitre 70 – Produits d'exploitation et du domaine

940 000 €

Ce poste de recettes est stable et concerne les régies du restaurant scolaire et de la Charmerie pour l'essentiel. Ce chapitre comprend également le remboursement des agents communaux mis à disposition de la Métropole.

Chapitre 73 & 731 – Impôts et taxes

12 832 000 €

Ce chapitre majeur regroupe 2 sous chapitres et concerne :

- le produit fiscal arrêté à 9 902 000 € soit + 2,95% par rapport à 2024
- l'attribution de compensation de TPM en baisse de 38 000 € en 2025 (montant global de 1 060 000 €).
- La taxe sur les droits de mutation posée à 800 000 € pour un réalisé 2024 de 743 000 €
- La taxe sur l'électricité estimée à 500 000 €
- La taxe sur la publicité extérieure posée à 220 000 €



Chapitre 74 – Dotations & participations

1 090 000 €

Ce poste concerne essentiellement 2 recettes qui évoluent différemment :

- Les aides de la CAF dans le cadre de notre politique petite enfance qui évoluent à la hausse
- La DGF qui passe de 350 K€ en 2024 à 325 000 € en 2025 (-7,7%).

Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

1 348 000 €

Ce poste est en progression au regard des loyers encaissés par la Ville qui évoluent favorablement.

Chapitre 76 – Produits financiers

85 000 €

La Ville a conservé les parts sociales placées ce qui devrait lui rapporter en cours d'exercice plus de 80 000 €. La Ville doit se prononcer avant MAI 2025 de la récupération de ces parts sociales.

La Section d'Investissement

L'exercice 2025 constitue le point haut de la prise en charge des investissements relatifs au GPU avec une inscription budgétaire de 22 000 000.

Ce constat n'altère pas la capacité de la Ville à engager d'autres opérations nécessaires à la commune.

En dépenses :

Outre le GPU posé à 22 000 K€ sont inscrits essentiellement :

- Subvention pour surcharge foncière (logements sociaux)	440 000 €
- acquisitions de fonds de commerces	300 000 €
- attribution de compensation à verser à TPM	693 000 €
- acquisition de terrains et bâtiments	3 000 000 €
- acquisition de matériels, mobiliers, informatique	633 000 €
- logements sociaux en régie	350 000 €
- travaux PICHAUD (Ville et TPM)	900 000 €
- synthétique PIEMONTESE	400 000 €
- Jardin de St Roch	200 000 €
- Couverture tribune stade de la Castellane	150 000 €

Cette liste est non exhaustive sur le volume des dépenses d'équipement brut engagées par la Ville en 2025.

En recettes :

La commune entend comme explicité lors du débat d'orientations budgétaires, privilégier un financement des investissements selon la répartition suivante :

- Epargne	50%
- Subvention et FCTVA	40%
- Emprunt	10%



Ce scénario nécessite une stratégie dynamique de recherche de financements externes auprès de nos partenaires (Etat, Département, Région, DRAC...)

L'épargne constituée chaque année et reprise en N-1 s'avère être la clé de voute de la réussite de l'ambition de la Ville.

En synthèse, le projet de Budget Primitif en recettes d'investissement est celui-ci :

• Les subventions à recevoir	6 785 000,00
• Le produit de cession en VEFA dans le cadre du GPU	4 700 000,00
• Le FCTVA	1 290 000,00
• L'excédent repris de clôture	1 752 111,47
• L'épargne de fonctionnement capitalisée	4 353 899,84
• L'emprunt	2 500 000,00

Ces recettes réelles pourront être complétées selon les besoins par la récupération des parts sociales à hauteur de 3 000 000 € placées auprès de la Société Locale d'Epargne.

En synthèse, le DOB 2025 qui a posé les bases de l'ambition programmatique de la commune est consacré par le vote du Budget Primitif 2025.

Ce budget tel que proposé est donc soumis à l'approbation du Conseil Municipal.

L'ASSEMBLEE,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le Débat d'Orientations Budgétaires présenté au conseil municipal ce 17 mars 2025,

Considérant l'avis de la commission des Finances réunie ce 31 mars 2025,

OUI L'EXPOSE DE SON RAPPORTEUR,
APRES DELIBERE,

APPROUVE le budget primitif 2025 du budget principal, voté chapitre par chapitre et arrêté à 17 460 000 € en section de fonctionnement et 53 600 000 € en section d'investissement.

LE MAIRE
Robert BENEVENTI



**Le ou la secrétaire
de séance**



Envoyé en préfecture le 11/04/2025

Reçu en préfecture le 11/04/2025

Publié le

OL SIMU

ID : 083-218300903-20250407-DEL25_25_04_3_7-BF

MAIRIE D OLLIOULES - Commune d'Ollioules (M57) CA 2024 Préparation du budget

20/03/2025

Etat des RAR ~ chap / article

Code	Libellé	RAR
INVESTISSEMENTS		
DEPENSES		3 207 813,94
Ch. 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	
Art. 1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	
Art. 13911	Etat et établissements nationaux	
Art. 13913	Départements	
Art. 13916	Autres établissements publics locaux	
Art. 139178	Autres	
Art. 13918	Autres	
Art. 21318	Autres bâtiments publics	
Art. 2313	Constructions	
Ch. 041	Opérations patrimoniales	
Art. 2111	Terrains nus	
Art. 2128	Autres agencements et aménagements	
Art. 21361	Bâtiments publics	
Art. 2138	Autres constructions	
Art. 2313	Constructions	
Ch. 10	Dotations, fonds divers et réserves	
Art. 10226	Taxe d'aménagement	
Ch. 16	emprunts et dettes assimilées	
Art. 1641	Emprunts en euros	
Art. 16441	Opérations afférentes à l'emprunt	
Art. 165	Dépôts et cautionnements reçus	
Art. 16878	Autres organismes et particuliers	
Ch. 20	Immobilisations incorporelles	92 507,00
Art. 202	Frais réalisation documents urbanisme	
Art. 2031	Frais d'études	89 807,00
Art. 2032	Frais de recherche et de développement	
Art. 2033	Frais d'insertion	
Art. 2051	Concessions et droits similaires	2 700,00
Ch. 204	Subventions d'équipement versées	150 000,00
Art. 204133	Projets d'infrastructures d'intérêt national	
Art. 2041482	Bâtiments et installations	
Art. 2041512	Bâtiments et installations	150 000,00
Art. 2041513	Projets d'infrastructures d'intérêt national	
Art. 20422	Bâtiments et installations	
Art. 2046	Attributions de compensation d'investissement	
Ch. 21	Immobilisations corporelles	1 228 344,96
Art. 2111	Terrains nus	4 965,93
Art. 2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	421 612,74
Art. 2128	Autres agencements et aménagements	175 579,00
Art. 21311	Bâtiments administratifs	14 532,72

Publié le : 11/04/2025 16:28 (Europe/Paris)

Collectivité : Ollioules

https://www.intramuros.org/ollioules/documents_administratifs/27834

Envoyé en préfecture le 11/04/2025

Reçu en préfecture le 11/04/2025

Publié le

ID : 083-218300903-20250407-DEL25_25_04_3_7-BF

MAIRIE D OLLIOULES - Commune d'Ollioules (M57) CA 2024 Préparation du budget

20/03/2025

Etat des RAR ~ chap / article

Code	Libellé	RAR
Art. 21312	Bâtiments scolaires	72 810,22
Art. 21314	Bâtiments culturels et sportifs	61 505,13
Art. 21316	Equipements du cimetière	
Art. 21318	Autres bâtiments publics	
Art. 21321	Immeubles de rapport	314 302,04
Art. 21328	Autres bâtiments privés	
Art. 21351	Bâtiments publics	70 238,75
Art. 21352	Bâtiments privés	39 254,01
Art. 2138	Autres constructions	26 585,38
Art. 2145	Construct° sol autrui - Installat° gén.	
Art. 2152	Installations de voirie	
Art. 21535	Réseaux de transmission	
Art. 21538	Autres réseaux	
Art. 215731	Matériel roulant	
Art. 215738	Autre matériel et outillage de voirie	530,11
Art. 21578	Autre matériel technique	6 913,88
Art. 2158	Autres installations, matériel et outillage techni	
Art. 21621	Biens sous-jacents	
Art. 2181	Installations générales, agencements et aménagemen	1 956,00
Art. 21828	Autres matériels de transport	
Art. 21831	Matériel informatique scolaire	
Art. 21838	Autre matériel informatique	374,64
Art. 21841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	3 274,82
Art. 21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	1 258,10
Art. 2185	Matériel de téléphonie	
Art. 2188	Autres	10 641,49
Ch. 23	Immobilisations en cours	132 207,00
Art. 2312	Agencements et aménagements de terrains	
Art. 2313	Constructions	132 207,00
Art. 238	Avances versées sur commandes d'immobilisations co	
Ch. 26	Participations et créances rattachées à des partic	
Art. 261	Titres de participation	
Art. 266	Autres formes de participation	
Ch. 27	Autres immobilisations financières	
Art. 27638	Autres établissements publics	
Art. 2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	
Ch. 45	Opérations pour compte de tiers	1 656 754,98
Art. 45811	Opérations pour compte de tiers - GPU	1 656 754,98

Etat arrêté à la somme de : Trois millions deux cent soixante sept mille huit cent treize euros et quatre vingt quatorze centimes

Le Maire

Le Maire
Robert BENEVENTILe Comptable Public
Régis DUBOISTION COM-
TOULON
BT A

TOULON

20/03/2025

Etat des RAR ~ chap / article

Publié le

1 / 3

ID : 083-218300903-20250407-DEL25_25_04_3_7-BF

Code	Libellé	RAR
INVESTISSEMENT		1 666 754,98
RECETTES		1 666 754,98
Ch. 001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	
Art. 001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	
Ch. 021	Virement de la section de fonctionnement	
Art. 021	Virement de la section de fonctionnement	
Ch. 024	Produits des cessions d'immobilisations	
Art. 024	Produits des cessions d'immobilisations	
Ch. 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	
Art. 15112	Provisions pour litiges et contentieux	
Art. 192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisation	
Art. 2111	Terrains nus	
Art. 2138	Autres constructions	
Art. 2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	
Art. 2802	Frais liés à la réalisation de document	
Art. 28031	Frais d'études	
Art. 28033	Frais d'insertion	
Art. 2804131	Biens mobiliers, matériel et études	
Art. 2804132	Bâtiments et installations	
Art. 28041482	Bâtiments et installations	
Art. 28041512	Bâtiments et installations	
Art. 28041513	Projets d'infrastructures d'intérêt national	
Art. 28041582	Bâtiments et installations	
Art. 28041583	Projets d'infrastructures d'intérêt national	
Art. 280421	Biens mobiliers, matériel et études	
Art. 280422	Bâtiments et installations	
Art. 28046	Attributions de compensation d'investissement	
Art. 2805	Licences, logiciels, droits similaires	
Art. 2811	Terrains de gisement	
Art. 28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	
Art. 28128	Autres agencements et aménagements de terrains	
Art. 281312	Bâtiments scolaires	
Art. 281316	Equipements du cimetière	
Art. 281318	Autres bâtiments publics	
Art. 281321	Immeubles de rapport	
Art. 281351	Bâtiments publics	
Art. 281352	Bâtiments privés	
Art. 28138	Autres constructions	
Art. 28152	Installations de voirie	
Art. 281534	Réseaux d'électrification	
Art. 281538	Autres réseaux	
Art. 2815382	Réseaux d'assainissement	

MAIRIE D OLLIOULES - Commune d'Ollioules (M57) CA 2024 Préparation du budget

20/03/2025	Etat des RAR ~ chap / article	273
------------	-------------------------------	-----

Code	Libellé	RAR
Art. 281561	Matériel roulant	
Art. 281568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défen	
Art. 2815731	Matériel roulant	
Art. 2815738	Autre matériel et outillage de voirie	
Art. 281578	Autre matériel technique	
Art. 28158	Autres installations, matériel et outillage techni	
Art. 28181	Installations générales, agencements, aménagements	
Art. 281828	Autres matériels de transport	
Art. 281831	Matériel informatique scolaire	
Art. 281838	Autre matériel informatique	
Art. 281841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	
Art. 281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	
Art. 28185	Matériel de téléphonie	
Art. 28188	Autres	
Ch. 041	Opérations patrimoniales	
Art. 237	Avances commandes immo-incorporelles	
Art. 238	Avances versées sur commandes d'immobilisations co	
Ch. 10	Dotations, fonds divers et réserves	
Art. 10222	FCTVA	
Art. 10226	Taxe d'aménagement	
Art. 102283	TLE	
Art. 1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	
Ch. 13	Subventions d'investissement	
Art. 13178	Autres	
Art. 1318	Autres	
Art. 1321	Etat et établissements nationaux	
Art. 1322	Régions	
Art. 1323	Départements	
Art. 13251	GFP de rattachement	
Art. 13258	Autres groupements	
Art. 13278	Autres	
Art. 1328	Autres	
Art. 1338	Autres	
Art. 1345	Produits des amendes de radars automatiques	
Art. 13461	Dotation d'équipement des territoires ruraux	
Ch. 18	emprunts et dettes assimilées	
Art. 1841	Emprunts en euros	
Art. 165	Dépôts et cautionnements reçus	
Ch. 21	Immobilisations corporelles	
Art. 2111	Terrains nus	
Art. 2128	Autres agencements et aménagements	
Ch. 23	immobilisations en cours	

Envoyé en préfecture le 11/04/2025

Reçu en préfecture le 11/04/2025

Publié le

OL_STMU

ID : 083-218300903-20250407-DEL25_25_04_3_7-BF

MAIRIE D OLLIOULES - Commune d'Ollioules (M57) CA 2024 Préparation du budget

20/03/2025

Etat des RAR ~ chap / article

3 / 3

Code	Libellé	RAR
Art. 2313	Constructions	
Art. 238	Avances versées sur commandes d'immobilisations co	
Ch. 26	Participations et créances rattachées à des partic	
Art. 266	Autres formes de participation	
Ch. 27	Autres immobilisations financières	
Art. 27638	Autres établissements publics	
Art. 2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	
Ch. 45	Opérations pour compte de tiers	1 666 754,98
Art. 45821	Opérations sous mandat	1 666 754,98

Etat arrêté à la somme de : Un million six cent soixante six mille sept cent cinquante quatre euros et quatre vingt dix huit centimes

Le Maire
Robert BENEVENTI



Le Comptable Public
Régis DUBOIS



Publié le : 11/04/2025 16:28 (Europe/Paris)

Collectivité : Ollioules

https://www.intramuros.org/ollioules/documents_administratifs/27834

V - ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES

A

Nombre de membres en exercice : 33
Nombre de membres présents : 27 et 6 représentés
Nombre de suffrages exprimés : 33

VOTES :

Pour : 31

Contre : 2

Abstentions : 0

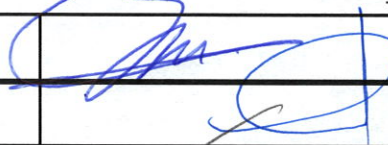

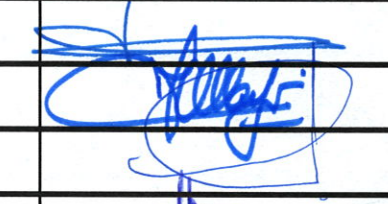

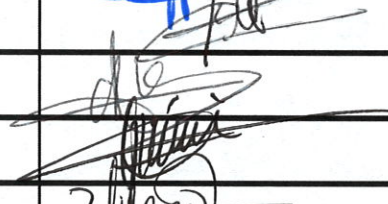
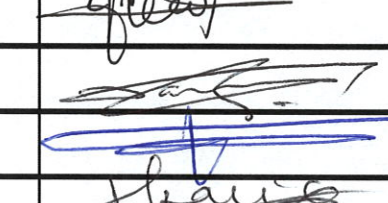


Date de convocation : 1^{er} avril 2025

Présenté par (1), Que Christine DEL NERO 1^{ère} Adjointe
A, le Ollioules le 07/04/2025

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session






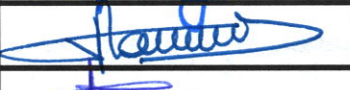




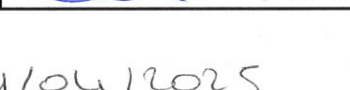

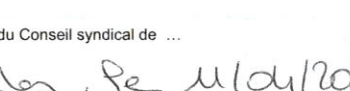

A, le Ollioules, le 07/04/2025

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3).

001. BENEVENTI Robert , Maire	
002. DEL NERO Christine , 1 ^{ère} adjointe	
003. THUILIER Michel ,	
004. BERNARDINI Nicole ,	
005. RIGHI Dominique ,	
006. QUILICI Laetitia ,	
007. OLLAGNIER Michel ,	
008. GINZAC Carine ,	
009. MARTINA-FIESCHI Didier ,	
010. GROSSO Delphine ,	
011. PHILIPPEAUX Guy ,	
012. CREVET Brigitte ,	
013. ALESSI Nadine ,	
014. PIERACCINI Jean-Louis ,	
015. ARPINO Robert ,	
016. GARRONE Florence ,	
017. VACCARO Antoine ,	
018. APARICIO Patrick ,	
019. AKSOUL Thierry ,	

V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES

020. PESCHARD-LAUZIERE Nathalie ,	
021. CASTILLO Philippe ,	
022. MASSENET Valérie ,	
023. LE BLEIZ Katell ,	
024. CAREN Hélène ,	
025. JOLI Patrick ,	
026. ROQUEBERT Stanislas ,	
027. ROCCHIA Julien ,	
028. LOMPRES Ombeline ,	
029. ADET Benoit ,	
030. HATRET Anaïs ,	
031. BERCOVICI Christian ,	
033. CARTEREAU-ZUNINO Claudie ,	
033. MAGADDINO Catherine ,	

Certifié exécutoire par (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le 11/04/2025

A , le

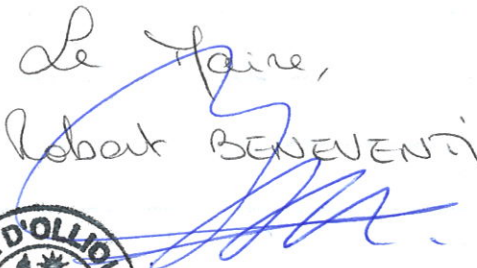
(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Ollioules, le 11/04/2025

Le Maire,
Robert BENEVENTI



Ollioules, le 3 avril 2025



Ville d'Ollioules

DIRECTION GENERALE DES SERVICES

Frédéric DUVAL

Directeur Général des Services

Note de présentation synthétique du Budget Primitif

Conseil Municipal du 07.04.2025



L'article L2313.1 du CGCT prévoit qu'une présentation brève et synthétique du Budget Primitif soit réalisée pour permettre aux citoyens de saisir les enjeux du Budget Primitif.

Le Budget Primitif retrace l'ensemble des Recettes et Dépenses prévues pour 2025. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité. C'est un acte obligatoire et il doit être voté avant le 15 avril (par dérogation le 30 avril).

Le BP de la Ville est voté le 07.04. Il peut être consulté en mairie aux heures d'ouverture auprès de la Direction Générale des Services.

Ce budget conforme aux orientations budgétaires du 17.03.2025 est établi avec la volonté :

- D'inscrire le volume des dépenses prévues au titre du GPU (22 M €)
- De maintenir un autofinancement prévisionnel fort
- De stabiliser les taux de fiscalité locale

SYNTHESE DU BUDGET 2025

Le Budget global proposé section par section évolue à la hausse :

	BP 2024	BP 2025	Evolution en %
Fonctionnement	16 935 000	17 460 000	+ 3,1%
Investissement	44 823 000	53 600 000	+ 19,6 %
TOTAL	61 758 000	71 060 000	

Etant précisé que le volume des opérations d'ordre en section d'investissement est fort.

AFFECTATION DE RESULTAT 2024-2025

Le résultat excédentaire de la section d'Investissement de 2024 est repris intégralement au BP 2025 en section d'Investissement à hauteur de 1 752 111,47 €.

Le résultat de fonctionnement excédentaire de 2024 de 5 013 899,84 € est repris sur la section de fonctionnement à hauteur de 660 000,00 et à hauteur de 4 353 899,84 € en excédent capitalisé en section d'investissement.

ANALYSE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Quelques chiffres clés symbolisent cette section :

FONCTIONNEMENT

Reprise partielle d'excédent	660 000
Autofinancement prévisionnel	4 500 000
Dépenses de Personnel	7 350 000
Produit fiscal (+2,95%)	9 902 000
DGF -25 000 €	325 000
Pénalité SRU	95 000
Evolution BP2025/2024	3,10%
Contribution DILICO ?	non provisionnée



En dépenses :

Un tableau permet de comparer les évolutions budgétaires par chapitre avec un souci de maîtrise

SECTION DE FONCTIONNEMENT- DEPENSES

CHAPITRES IMPUTATIONS	Réalisés 2023 et 2024		BP 2024	BP 2025
	Réalisé 2023	Réalisé 2024		
011 Charges à caractère général	3 219 291	3 109 480	3 528 000	3 449 000
012. Charges de Personnel	6 744 084	6 961 323	7 100 000	7 350 000
014 Atténuation de produits	111 973-	15 314	7 000	95 000
023 Virement à la section d'investissement	-	-	4 300 000	4 500 000
042 Opérations d'ordre de section à section	612 500	502 000	600.000	600 000
65 Autres charges de gestion courante	1 064 394	1 197 191	1 309 000	1 344 000
66 Charges financières	77 667	102 985	86 000	107 000
67 Charges exceptionnelles	614	854	5 000	15 000
TOTAUX	11 830 523	11 889 147	16 935 000	17 460 000

Les chapitres évoluent ainsi qu'il suit :

Chapitre 011 - Charges à caractère général 3 449 000 €

Prévu à 3 528 000 € en 2024, il est proposé à hauteur de 3 449 000 € en 2025, pour un réalisé en 2024 de 3 109 480.

Sans affecter les services rendus aux administrés, ce poste de dépenses de fournitures, d'énergie et de prestations de services est sous contrôle. Les postes principaux sont :

eau	128 700 €
électricité	282 300 €
alimentation	270 000 €
les fournitures diverses	284 470 €
les frais de maintenance	253 600 €
les taxes foncières	178 000 €
les assurances	94 000 €
les contrats de prestations de services	261 200 €

Chapitre 012 - Charges de personnel 7 350 000 €

Comme expliqué en Commission des Finances du 10 mars, la commune est soumise linéairement à la hausse du taux patronal de la cotisation à la CNRACL. Les évolutions de carrière (avancement) qui s'ajoutent aux recrutements notamment pour la future média ludothèque affectent ce chapitre. Ce poste majeur s'est élevé à 6 961 323 € en 2024.



Chapitre 014 – Atténuations de produits

95 000 €

Ce chapitre concerne le paiement des pénalités au titre de la loi SRU. Notre chiffre est ici minoré de dépenses réalisées par la Ville déductibles du montant global de la pénalité (225 000 €).

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

1 344 000 €

Ce chapitre concerne pour l'essentiel les subventions allouées par la Ville inscrites à hauteur de 962 000 € et les indemnités de fonctions servies aux élus. Avec une réalisé de près de 1 100 000 € en 2024, cette dépense reste sous maîtrise en terme d'engagement avec une enveloppe des subventions stabilisée.

Chapitre 66 – Charges financières

107 000 €

Ce poste de dépenses concerne le remboursement des intérêts de la dette qui sont globalement stables puisque la Ville n'a pas emprunté en 2024.

En recettes :

Le tableau ci-après présente les mouvements constatés :

SECTION DE FONCTIONNEMENT- RECETTES

10/02/2025	Réalisés 2023 et 2024		BP 2024	BP 2025
	Réalisé 2023	Réalisé 2024		
002 Résultat reporté	795 914,17	500 000	500 000	660 000
013 Atténuation de charges	85 419	43 668	82000	40 000
042 Opérations d'ordre entre sections	356 700	355 987	360.000	460 000
70 Produits du service & du domaine	955 919	953 917	945.000	940 000
73 Impôts & autres impositions	12 545 919	12 481 458	12 749 000	12 832 000
74 Dotations et participations	1 044 032	1 113 928	1 021 000	1 090 000
75 Autres produits de gestion courante	1 189 494	1 366 588	1 188 000	1 348 000
76 Produits financiers	84 645	84.645	85.000	85 000
77 Produits exceptionnels	12 700	12 700	5 000	5 000
TOTAUX	16 833 414,17	16 902 191	16 935 000	17 460 000



Les produits évoluent raisonnablement chapitre par chapitre

Chapitre 70 – Produits d’exploitation et du domaine 940 000 €

Ce poste de recettes est stable et concerne les régies du restaurant scolaire et de la Charmerie pour l’essentiel. Ce chapitre comprend également le remboursement des agents communaux mis à disposition de la Métropole.

Chapitre 73 & 731 – Impôts et taxes 12 832 000 €

Ce chapitre majeur regroupe 2 sous chapitres et concerne :

- Le produit fiscal arrêté à 9 902 000 € soit + 2,95% par rapport à 2024
- L’attribution de compensation de TPM en baisse de 38 000 € en 2025 (montant global de 1 060 000 €).
- La taxe sur les droits de mutation posée à 800 000 € pour un réalisé 2024 de 743 000 €
- La taxe sur l’électricité estimée à 500 000 €
- La taxe sur la publicité extérieure posée à 220 000 €

Chapitre 74 – Dotations & participations 1 090 000 €

Ce poste concerne essentiellement 2 recettes qui évoluent différemment :

- Les aides de la CAF dans le cadre de notre politique petite enfance qui évoluent à la hausse
- La DGF qui passe de 350 K€ en 2024 à 325 000 € en 2025 (-7,7%)

ANALYSE DE LA SECTION D’INVESTISSEMENT

Quelques chiffres clés qui expliquent le volume budgétaire proposé :

INVESTISSEMENT

Inscription Dépenses du GPU	22 000 000
Part Ville	11 700 000
Part TPM	10 300 000
Fonds de concours Ville à TPM	4 100 000
Excédent de fonct. capitalisé	4 353 899,84
Excédent d'inv. repris	1 752 111,47
Acquisitions foncières	3 000 000
Subventions d'Inv. à recevoir	6 785 000
Emprunts d'équilibre	2 500 000
Parts sociales placées (non inscrites)	3 000 000
VEFA Notaire (total 6 291 673,56)	4 700 000

En synthèse ce budget évolue au regard du poids de notre GPU

En dépenses :

	2024	2025
Opérations d’équipement	22 482 845	21 324 059
Opérations financières	335 155	702 064
Opérations pour compte de tiers	10 685 000	18 263 877
Dépenses réelles d’Inv.	33 503 000	40 290 000
Opérations d’ordres	11 320 000	13 310 000
BUDGET TOTAL	44 823 000	53 600 000



Avec 22 M€ de dépenses liées au GPU, le budget est fortement impacté ~~sur le niveau des dépenses~~ d'équipement brut. Un financement par l'emprunt est envisagé après la récupération des parts sociales placées (3M€).

En recettes :

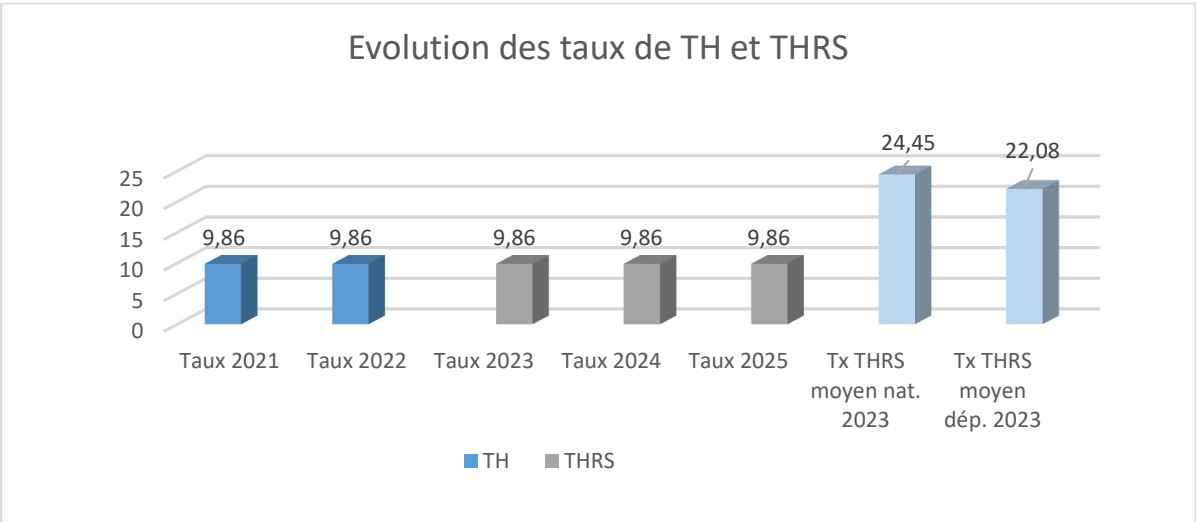
La recherche de recettes d'investissement est dynamique pour financer nos investissements. Un tableau résume l'origine des recettes :

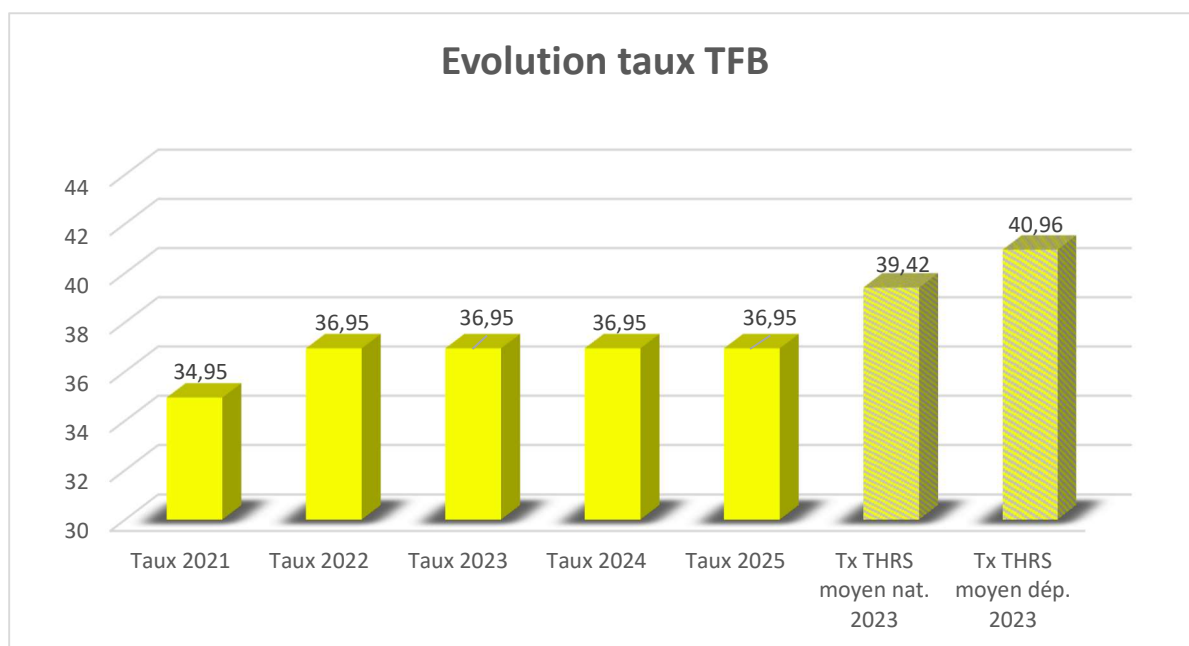
	2024	2025
Recettes d'équipement	5 621 000	9 735 000
Recettes financières	5 431 078	5 899 012
Opérations pour compte de tiers	10 685 000	18 263 877
Recettes réelles d'Inv.	21 737 078	33 897 888
Opérations d'ordres	15 860 000	17 950 000
Excédent repris	7 225 922	1 752 111,47
BUDGET TOTAL INV	44 823 000	53 600 00

ANALYSE FINANCIERE

La Fiscalité

	Taux 2021	Taux 2022	Taux 2023	Taux 2024	Taux 2025	Tx THRS moyen nat. 2023	Tx THRS moyen dép. 2023
TH	9,86	9,86					
THRS			9,86	9,86	9,86	24,45	22,08
TFB	34,95	36,95	36,95	36,95	36,95	39,42	40,96





L'évolution du produit fiscal en 2025 s'appuie aussi sur la variation physique des bases (les nouvelles constructions) et la variation nominale des bases (actualisation de 1,7 % en 2025).

La Dette

Le niveau d'endettement de la commune fait l'objet d'une attention particulière et évolue favorablement pour 2 raisons essentielles :

le non recours à de nouveaux emprunts
 des emprunts échus

Le CRD (capital restant dû) est donc à la baisse ainsi que le démontre le tableau ci-après :

	1 ^{er} .01.2020	1 ^{er} .01.2021	1 ^{er} .01.2022	1 ^{er} .01.2023	1 ^{er} .01.2024	1 ^{er} .01.2025
Capital restant dû en €	3 940 407	3 677 737	3 432 090	3 206 727	2 980 492	2 759 018

Sur ces bases et sans recours à l'emprunt en 2025, le CRD au 31.12.2025 devrait s'élever à 2 535 244 € (sauf à réaliser un emprunt pour la réalisation de logements sociaux ou appeler un emprunt pour le GPU).

Eléments synthétiques

Dépenses réelles de Fonctionnement	12 060 000
Recettes réelles de Fonctionnement	16 340 000
Dépenses d'Equip. Brut	21 324 000
Epargne brute prévisionnelle	4 280 000
CRD au 01.01.2025	2 759 018

