



VILLE DE CARCÈS
Département du Var

RAPPORT DE PRESENTATION

BUDGET PRIMITIF
Exercice 2018

(annexe délibération municipale n°2018-17 du 3 avril 2018)

Le budget est l'acte par lequel sont prévues et autorisées par l'assemblée délibérante les dépenses et les recettes d'un exercice (article L.2311-1 du CGCT).

Il respecte les principes budgétaires :

- sincérité,
- annualité,
- unité,
- spécialité,
- équilibre,

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT en précisant : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations des budgets primitifs 2018 de la commune et des budgets annexes.

Sommaire :

- I. L'action municipale
- II. La section de fonctionnement
- III. La section d'investissement
- IV. La dette
- V. Les budgets annexes

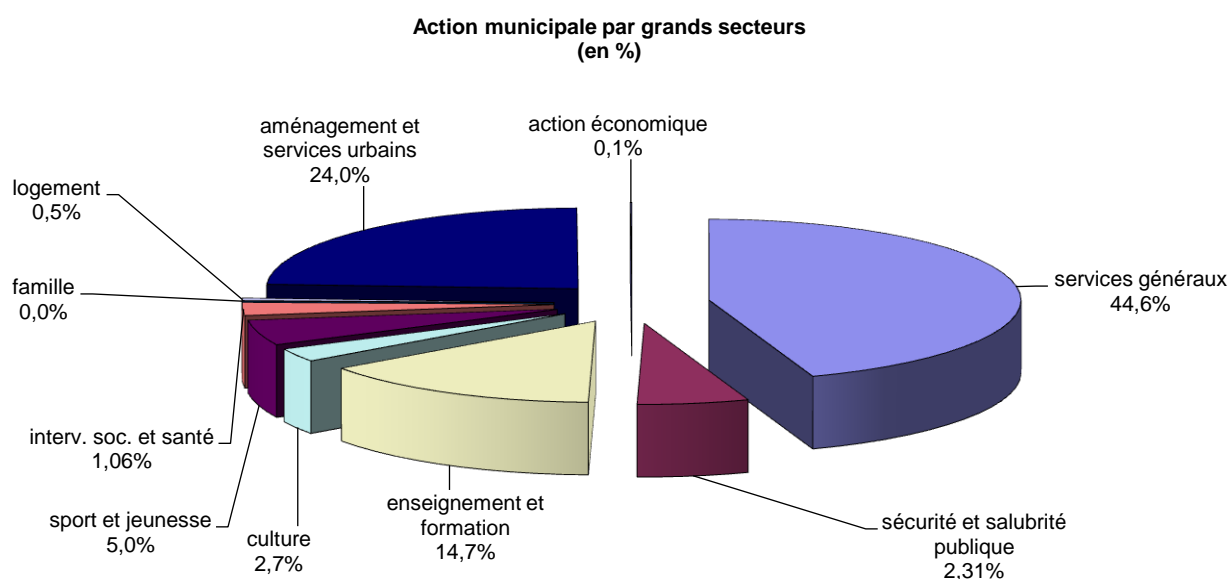
Annexe – Programme investissement 2018 du budget principal et des budgets annexes

Le total du budget primitif 2018 s'élève à 5 173 436,76 €

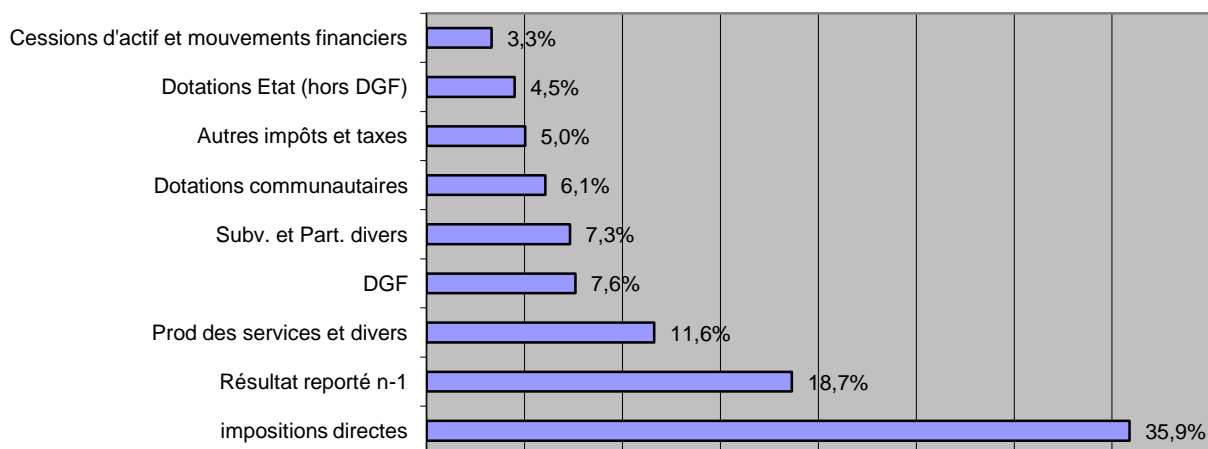
DEPENSES		RECETTES	
Dépenses réelles	4 789 125,76	Recettes réelles	4 789 125,76
Dépenses ordre	394 324,00	Recettes ordre	394 324,00
Dépenses totales	5 183 449,76	Recettes totales	5 183 449,76

I. L'ACTION MUNICIPALE :

Le budget primitif 2018, sur l'ensemble des 2 sections (fonctionnement et investissement), en mouvements réels, s'élève à 4 789 126 euros. Les actions municipales et leurs moyens de financement se résument comme suit :



Moyens de financement (en milliers euros)



II. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement est équilibrée en dépenses et recettes à 3 832 079 €

a) Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles diminueraient de -2,50% par rapport au compte administratif 2017 et s'élèvent au total à **3 425 773€** (hors affectation des résultats).

Recettes de fonctionnement	CA 2017	BP 2018	évol %
Produits des services	349 933	389 750	11,38%
Impôts et taxes	2 267 215	2 249 603	-0,78%
Dotations et participations	650 814	619 420	-4,82%
<i>dont DGF</i>	<i>370 715</i>	<i>345 000</i>	<i>-6,94%</i>
autres produits	129 893	126 000	-3,00%
Total recettes de fonctionnement	3 513 530	3 425 773	-2,50%

Les bases de fiscalité évolueraient de +1,42% toutefois, à ce stade, nous ne pouvons présager du produit de la fiscalité directe compte tenu des nouvelles dispositions issues des lois de finances. Aussi, il a été proposé une progression proportionnelle des taux de fiscalité (TH, TF, TFNB) de 1,5%.

L'absence de dotation de solidarité communautaire et la baisse massive de la Dotation Forfaitaire de **192 766 €** en 4 ans pèsent sur les finances de la commune.

	2014	2015	2016	2017	2018
DGF+DSR+DNP	494 285	434 451	397 242	370 715	345 000
<i>dont dotation forfaitaire</i>	<i>327 200 €</i>	<i>256 946 €</i>	<i>198 150 €</i>	<i>159 543 €</i>	<i>159 000 €</i>
	<i>-24 566</i>	<i>-70 254 €</i>	<i>-58 796 €</i>	<i>-38 607 €</i>	<i>-543 €</i>

Au total, la DGF composée de la dotation forfaitaire, de la dotation de solidarité rurale et de la dotation nationale de péréquation passe de 519 109 € en 2013 à 345 000 € au BP 2018 soit -30,6%. La loi de programmation des finances publiques 2018-2022 prévoit le gel de la DGF mais une nouvelle baisse des autres dotations de fonctionnement.

b) Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles augmentent de 3,13% par rapport à 2017 et s'élèvent à **3 402 696 €** (hors charges exceptionnelles et dépenses imprévues)

Dépenses de fonctionnement	CA 2017	BP 2018	évol %
Charges générales	744 137	778 700	4,64%
Charges de personnel brute	2 164 709	2 200 000	1,63%
autres charges de gestion	295 334	331 800	12,35%
Charges financières	95 224	92 196	-3,18%
Total dépenses de fonctionnement	3 299 404	3 402 696	3,13%

Les charges de fonctionnement des services évoluent de + 71 029 € :

- Honoraires assistance juridique pour contentieux : +6 000 €
- Travaux en régie : +17 000 €
- Contributions au SDIS et Symielec : +20 000 €
- Subvention au CCAS : +7 000 €
- Frais et locations diverses, assurance, contrats de maintenances : +21 000 €

La subvention versée au CCAS est fixée à 44 000 € contre 37 000 € en 2017 et l'enveloppe globale destinée à soutenir les associations à 60 000 €.

L'autofinancement dégagé au profit l'investissement s'élève à 297 800 €.

Par ailleurs, on notera que l'intégration au budget principal des résultats des budgets annexes Sivom Val d'Argens (889,74€) et Pompes Funèbres (41 705,47€) dissous respectivement en 2008 et 2011 nécessite d'être régularisée au budget primitif 2018. Cette correction se traduira par la reprise de ces résultats dans l'affectation 2017 et l'annulation des titres passés les années précédentes (-42 397,19€) en charges exceptionnelles.

III. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

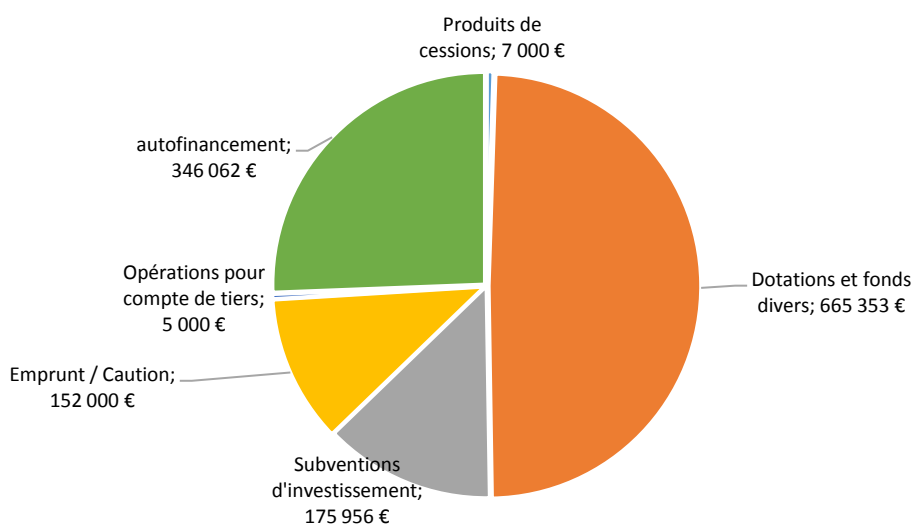
La section d'investissement est équilibrée en dépenses et recettes à 1 351 371 €

a) Les recettes d'investissement

Les recettes réelles d'investissement qui s'élèvent à 1 005 309 € se répartissent :

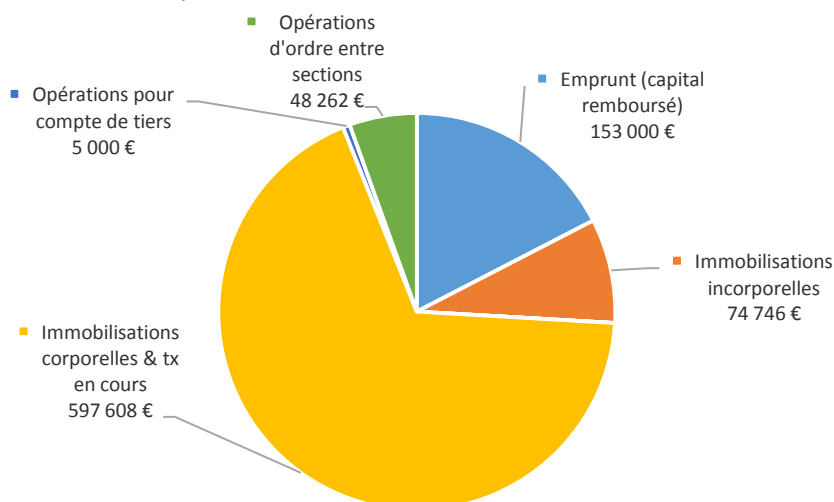
- 53% d'excédent d'investissement reporté (535 353 €)
- 18% de subventions et divers (182 956€)
- 15% d'emprunt (150 000 €)
- 13% de FCTVA et TLE (130 000 €)
- 1% de produits de cessions (7 000€)

Détail des recettes d'investissement



b) Les dépenses d'investissement

Détail des dépenses d'investissement



Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 1 455 268 € et se répartissent ainsi :

- 52 % de dépenses d'équipement (677 353€)
- 36 % déficit d'investissement reporté (472 755€)
- 12 % de remboursement du capital emprunté (153 000€)

Les études, les travaux, les acquisitions foncières ou de matériel concourent à la réalisation des équipements communaux et participent à l'accroissement du patrimoine de la Ville. Hors restes à réaliser le programme d'investissement 2018 s'établit ainsi :

Travaux dans les écoles : 350 000 €

- Création de 2 classes à l'école du Petit Bois et extension du réfectoire et de la cuisine à l'espace Jules Ferry (340 k€)
- Installations d'alarmes dans les écoles (10 k€)

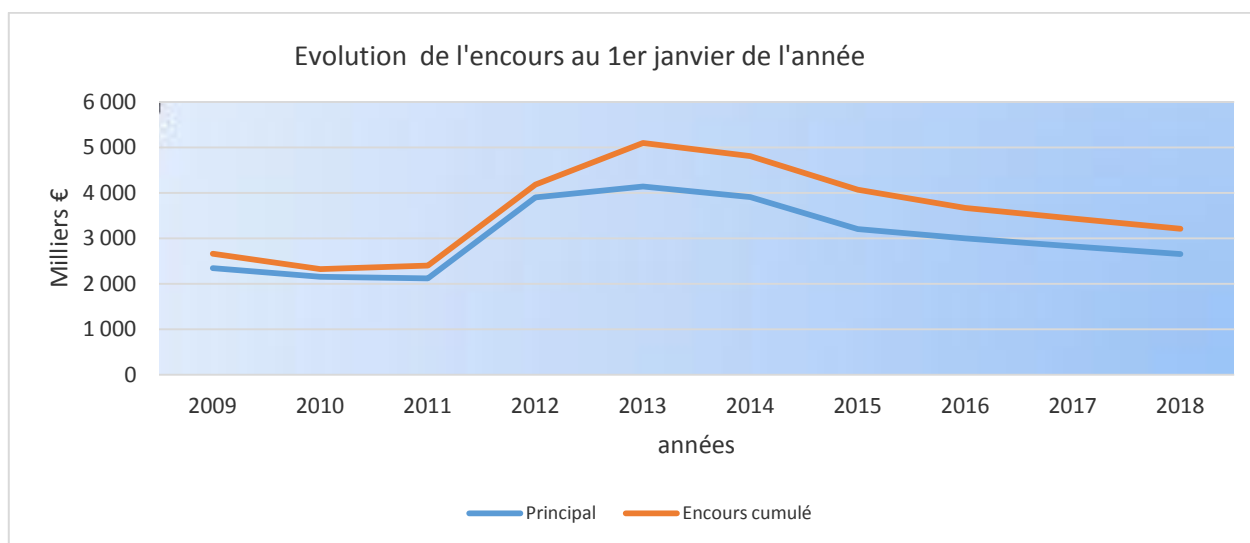
Travaux de réparation et d'entretien sur la voirie communale : 146 000 €

- Acquisition de voirie et frais de géomètre (45 k€)
- Travaux sur voirie, édification de mûrs, éclairage du boulo-drome et divers outillage (101 k€)

Autres postes de dépenses : 68 000 €

- Acquisitions de mobiliers et divers (15k€), licences informatiques (15k€) tous services, scooter avec équipement (10k€)
- Agenda accessibilité programmée (Ad'AP) (15 k€)
- Travaux dans les bâtiments publics (13 k€)

IV. LA DETTE



L'annuité (capital + intérêts) de 242 196 €, diminue mais reste un élément qui pèse sur les marges de manœuvre de la ville. Au 1^{er} janvier 2018 la dette est composée de 21 emprunts à taux fixe et 9 emprunts garantis.

V. LES BUDGETS ANNEXES

a. BUDGET ANNEXE EAU

Montant du budget de l'eau potable : 1 358 505 €

Investissements	Fonctionnement
666 303 €	692 202 €

En 2018 et avec un budget qui s'élève à 659 428 €, les opérations réelles en investissement porteront pour l'essentiel sur :

- Les travaux prévus au schéma directeur d'eau potable
- Les études et travaux du doublement du forage de Piéfama 2
- Les études et travaux de la DUP de Tasseau

Les dépenses d'équipement hors remboursement du capital de la dette et restes à réaliser arrivent ainsi à 482 000 €.

Cet équilibre est permis par l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (362 251 €)

En section d'exploitation, les charges de gestion du service (302 000€) sont couvertes en partie par les recettes issues de la surtaxe communale facturée annuellement à chaque consommateur (230 000 €).

b. BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Montant du budget de l'assainissement : 1 241 100 €

Investissements	Fonctionnement
568 269 €	672 831 €

En 2018 et avec un budget qui s'élève à 561 320 €, les opérations réelles en investissement porteront pour l'essentiel sur :

- L'élaboration du schéma directeur d'assainissement
- Les études et travaux du poste de relevage St Martin et de la 1^{ère} tranche du SDA
- Les études et travaux d'optimisation de la STEP

Les dépenses d'équipement hors remboursement du capital de la dette et restes à réaliser arrivent ainsi à 479 000 €.

Cet équilibre est permis par l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (415 387 €)

En section d'exploitation, les charges de gestion du service (234 000 €) sont couvertes par les recettes issues de la surtaxe communale facturée annuellement à chaque consommateur (250 000 €).

c. BUDGET ANNEXE BATIMENT ARTISANAL ET COMMERCIAL

Montant du budget des bâtiments artisanaux et commerciaux : 415 590 €

Investissements	Fonctionnement
216 864 €	198 726 €

En 2018 et avec un budget qui s'élève à 216 864 €, les opérations réelles en investissement porteront pour l'essentiel sur les travaux d'entretien et de réparation des immeubles communaux. Les dépenses d'équipement hors remboursement du capital de la dette et restes à réaliser arrivent ainsi à 90 000 €.

Cet équilibre est permis par l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (143 156€).

Au 31 décembre 2017 l'encours de la dette s'élevait à 225 428€, cet encours devrait être réduit en partie avec le produit de la cession du local place de la Mairie.

d. BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT COUGOURDIER

Montant du budget lotissement Cougourdière : 810 032 €

Investissements	Fonctionnement
403 636 €	406 396 €

Le budget Lotissement s'équilibre au total à 810 032 €. Sur ce budget 3 lots demeurent à la vente.

**ANNEXE - PROGRAMME INVESTISSEMENT 2018 BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS
ANNEXES**

BUDGET PRINCIPAL - PROGRAMME INVESTISSEMENT 2018			830 353 €
DEPENSES ENGAGEES ET INCONTOURNABLES			
REMBOURSEMENT EMPRUNT & CAUTIONS			153 000 €
c/45			5 000 €
LES REPORTS ENGAGES			108 553 €
CREDITS A AFFECTER			563 800 €
article	service	propositions	563 800,00
205	130	logiciel cimetièr	2 000,00
2031	140	frais de géomètre	15 000,00
2031	420	Création 2 classes & extension réfectoire	30 000,00
2051	160	licences jvs tt applications	10 000,00
2112	140	acq voiries	30 000,00
2135	420	alarmes école	10 000,00
2135	420	Création 2 classes & extension réfectoire	300 000,00
2151	440	prog voirie 2018	20 000,00
2152	440	construction de mûrs	25 000,00
2158	400	outillage + haut parleur PM (PCS)	5 300,00
2158	440	outillage technique	5 000,00
2181	420	installations générales	20 000,00
2181	422	Ad'AP	15 500,00
2182	150	1 scooter + casque	7 000,00
2183	160	mat de bureau & informatique	5 000,00
2184	160	meublier	5 000,00
2184	420	mat festivités 3 tentes	1 500,00
2184	440	1 panneau lumineux	15 000,00
2188	160	autres immobilisations	5 000,00
2188	200	2 douchettes	1 500,00
2188	440	coffre journaux	1 000,00
2188	450	Eclairage boulodrome	10 000,00
21534	140	réseau électrification dossier Gelly	5 000,00
21568	440	5 poteaux incendies (chemins des Olivérons, du Cade, du Derrot, du Riourat, de la Garde)	20 000,00

BUDGETS ANNEXES - EAU PROGRAMME INVESTISSEMENT 2018			659 428 €
REMBOURSEMENT EMPRUNT & CAUTIONS			3 548 €
LES REPORTS ENGAGES			173 495 €
CREDITS A AFFECTER			482 386 €
article	service	propositions	482 386 €
		ETUDES	
203	140	DUP TASSEAU	25 000 €
203	510	2ème forage Piéfama	30 000 €
		TRAVAUX	
2158	510	DUP TASSEAU	22 386 €
2156	510	Piefama 3	100 000 €
2156	510	mat exploitation	50 500 €
2158	510	compteurs sectoris Pi2fama & lotissement, pose de compteurs	24 500 €
2315	510	remplacement conduites (cf schéma directeur de l'Eau)	230 000 €

ASSAINISSEMENT PROGRAMME INVESTISSEMENT 2018			561 320 €
REMBOURSEMENT EMPRUNT & CAUTIONS			19 107 €
LES REPORTS ENGAGES			63 055 €
CREDITS A AFFECTER			479 158 €
article	service	propositions	479 158 €
		ETUDES	
203	520	Poste de Relevage st Martin + SDA	5 000 €
		TRAVAUX	
2158	520	création réseaux les olivérans, ND, Lagarde, Coteaux du soleil, PR st Martin + SDA	361 158 €
2158	521	optimisation Step	44 000 €
		ACHAT DE MATERIEL	
2156	520	mat specifique (pompes de relevage, collecteur qu les Moulins...)	66 000 €
2156	521	mat techniques Step	3 000 €

BATIMENT ARTISANAL & COMMERCIAL PROGRAMME INVESTISSEMENT 2018			216 864 €
REMBOURSEMENT EMPRUNT & CAUTIONS			126 864 €
LES REPORTS ENGAGES			0 €
CREDITS A AFFECTER			90 000 €
article	service	propositions	90 000 €
		TRAVAUX	
2181	420	Divers travaux d'aménagement, sécurisation, entretien...	90 000 €