



VILLE DE CARCÈS  
Département du Var

RAPPORT DE PRESENTATION

BUDGET PRIMITIF  
Exercice 2019

(annexe délibération municipale n°2019-25 du 02/04/2019)

---

---

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 2019 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 2019 du budget principal et des budgets annexes

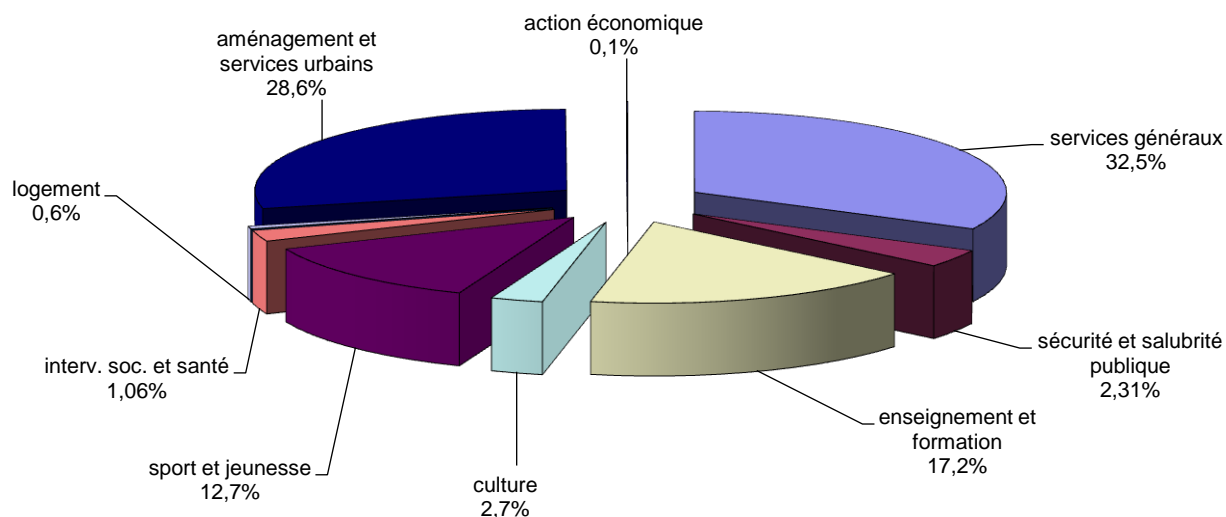
## Le total du budget primitif 2019 s'élève à 5 974 711,62 €

DEPENSES		RECETTES	
Dépenses réelles	5 369 956,47	Recettes réelles	5 369 956,47
Dépenses ordre	604 755,15	Recettes ordre	604 755,15
<b>Dépenses totales</b>	<b>5 974 711,62</b>	<b>Recettes totales</b>	<b>5 974 711,62</b>

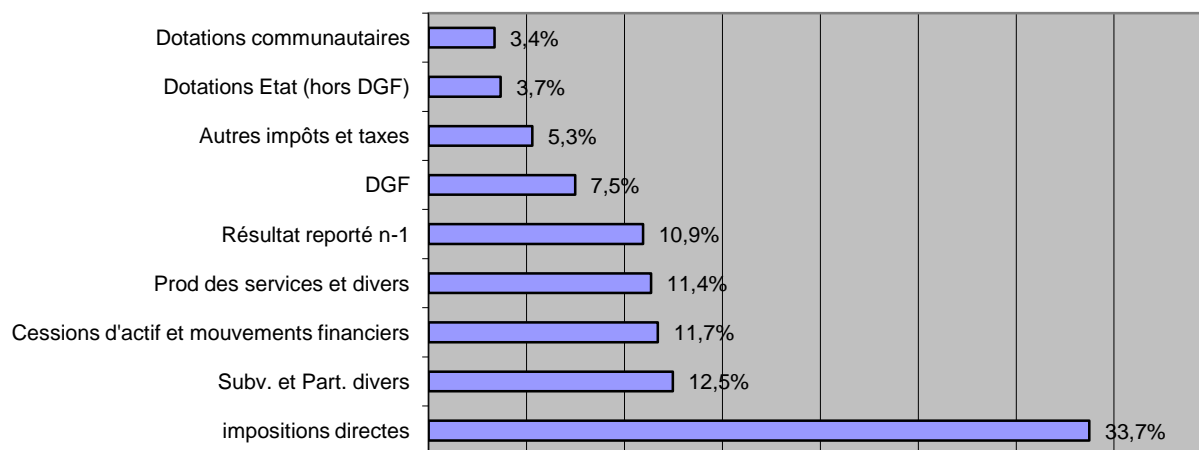
### I. L'ACTION MUNICIPALE :

Le budget primitif 2019, sur l'ensemble des 2 sections (fonctionnement et investissement), en mouvements réels, s'élève à 5 369 956,47 euros. Les actions municipales et leurs moyens de financement se résument comme suit :

Action municipale par grands secteurs  
(en %)



Moyens de financement (en milliers euros)



## II. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

**La section de fonctionnement est équilibrée en dépenses et recettes à 4 044 892€**

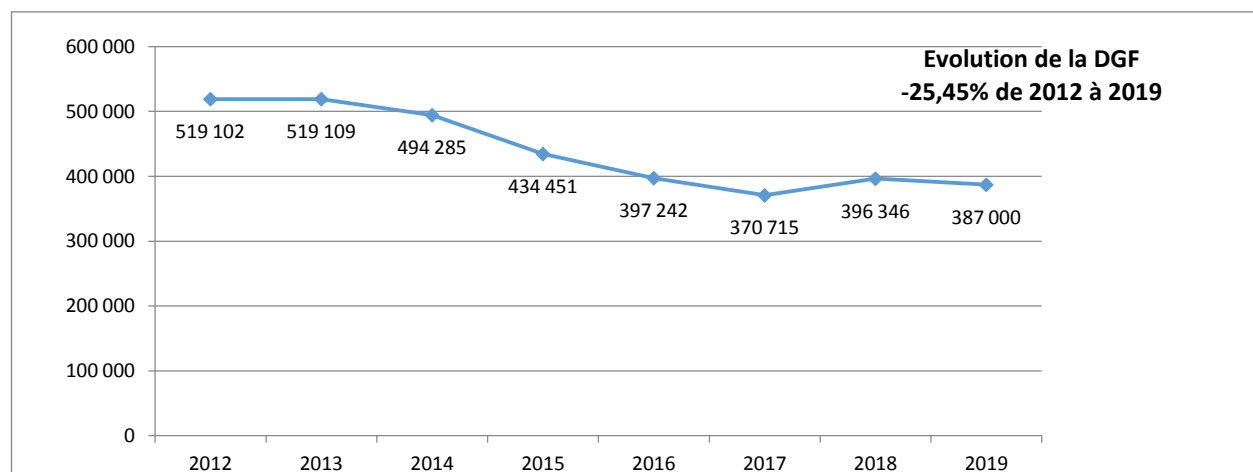
### a) Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles restent stables -0.1% par rapport au budget précédent et s'élèvent au total à **3 423 642 €** (hors affectation des résultats).

Malgré la baisse massive de la Dotation Forfaitaire de **-170 200 €** en 4 ans.

	2015	2016	2017	2018	2019
DGF+DSR+DNP	434 451	397 242	370 715	396 346	387 000
dont dotation forfaitaire	256 946 €	198 150 €	159 543 €	157 412 €	157 000 €
	-70 254 €	-58 796 €	-38 607 €	-2 131 €	-412 €

Au total, la DGF composée de la dotation forfaitaire, de la dotation de solidarité rurale et de la dotation nationale de péréquation passe de 434 451 € en 2015 à 387 000 € au BP 2019.



Au 1<sup>er</sup> janvier 2019, la compétence relative au frais de fonctionnement du SDIS83 a été transférée à la Communauté d'Agglomération, de ce fait l'attribution de compensation s'en trouve diminuée.

Cette tension est légèrement compensée par :

- la revalorisation forfaitaire des bases votée par le Parlement fixée à 2,2% et leur augmentation physique sur la commune.
- la remontée des allocations compensatrices, des taxes sur l'électricité, des droits de mutations et des produits des services.

### Recettes de fonctionnement

	BP 2018	BP 2019	% n/n-1
Impositions directes	1 718 603	1 746 220	1,6%
DGF	364 000	387 000	6,3%
Dotation communautaire	290 000	173 800	-40,1%
Produits des services	556 750	587 750	5,6%
Autres impôts et taxes	241 000	274 000	13,7%
Autres dotations	85 420	95 422	11,7%
Participations	170 000	157 650	-7,3%
<b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>3 425 773</b>	<b>3 423 642</b>	<b>-0,1%</b>

## b) Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles augmentent de 2,6% par rapport au budget précédent et s'élèvent à **3 577 712 €**

	<b>BP 2018</b>	<b>BP 2019</b>	<b>% n/n-1</b>
Charges de personnel (brutes)	2 200 000	2 260 000	2,7%
Charges de fonctionnement des services	1 042 100	1 041 280	-0,1%
Subventions versées	103 400	112 400	8,7%
Frais financiers	92 196	114 032	23,7%
Dépenses imprévues	38 321	40 000	4,4%
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>3 486 017</b>	<b>3 577 712</b>	<b>2,6%</b>

On constate une stabilité des charges de fonctionnement des services -820 € par rapport au BP 2018. La subvention versée au CCAS est portée à 50 000 € et l'enveloppe globale destinée à soutenir les associations à 62 000 € soit + 9 000€ au BP 2019.

Les frais financiers tiennent compte d'une régularisation d'écriture sur les ICNE.

Les charges de personnel brutes évoluent de + de 2,7% et tiennent compte :

- de la réforme des carrières PPCR (Parcours Professionnels, Carrières et Rémunérations) qui alloue des points d'indices supplémentaires aux agents classés en bas des grilles empêchant leur rémunération de descendre en dessous du Smic
- des mesures sociales en faveur du personnel de la commune adoptées par le conseil municipal (prestations sociales, complément indemnitaire annuel ou CIA)
- de la rémunération des agents recenseurs pour le recensement de la population 2019 et l'organisation des élections européennes en mai prochain
- du glissement vieillesse technicité et du remplacement des agents indisponibles

L'autofinancement prévisionnel dégagé au profit la section d'investissement s'élève à 412 305 € contre 297 800 € au BP 2018 soit +38,45%

## **III. LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

**La section d'investissement est équilibrée en dépenses et recettes à 1 929 819 €**

### a) Les recettes d'investissement

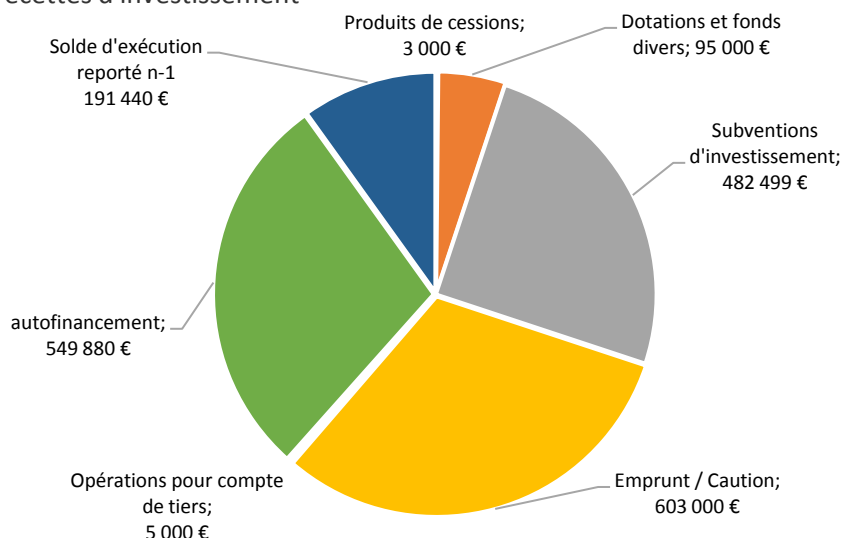
Les recettes réelles d'investissement augmentent de 18,2% par rapport à 2018 et s'élèvent à 1 188 499 €.

Depuis le début du mandat nous nous sommes attachés à résorber le déficit d'investissement et à investir à la hauteur de nos capacités financières. Pour la première année un solde d'exécution positif d'investissement peut être reporté.

Ainsi, les recettes de cette section hors opérations d'ordre s'élèvent à 1 379 939 € et se répartissent :

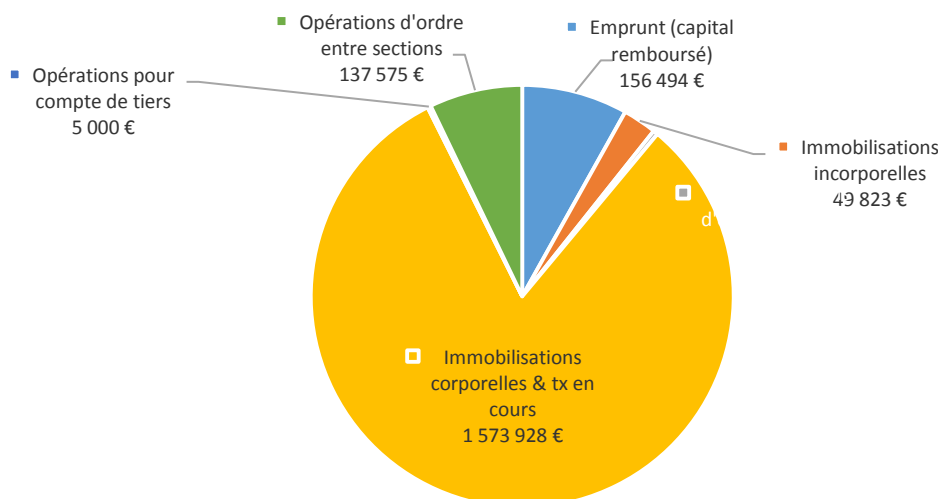
- 44% d'emprunt (600 000 €)
- 35% de subventions et divers (490 499 €)
- 14% solde d'exécution positif reporté (191 440 €)
- 7% de FCTVA et TLE (95 000 €)
- Les produits de cessions (3 000€)

### Détail des recettes d'investissement



### b) Les dépenses d'investissement

#### Détail des dépenses d'investissement



Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 1 792 244 € et se répartissent ainsi :

- 91 % de dépenses d'équipement (1 635 750€)
- 9 % de remboursement du capital emprunté (156 494€)

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 2019 s'établit :

#### **Travaux dans les écoles : 543 000 €**

Poursuite des opérations engagées en 2018 notamment la création de 2 classes à l'école du Petit Bois et l'extension du réfectoire et de la cuisine à l'espace Jules Ferry

#### **Travaux de rénovation de la voirie communale : 400 000 €**

Edifications de murs, reprise d'enrobés et de bicouche sur une partie de la voirie communale. Acquisition de voirie et frais de géomètre. Installation de deux panneaux d'information lumineux, d'une borne pour véhicule électrique

### Autres poste de dépenses : 217 000 €

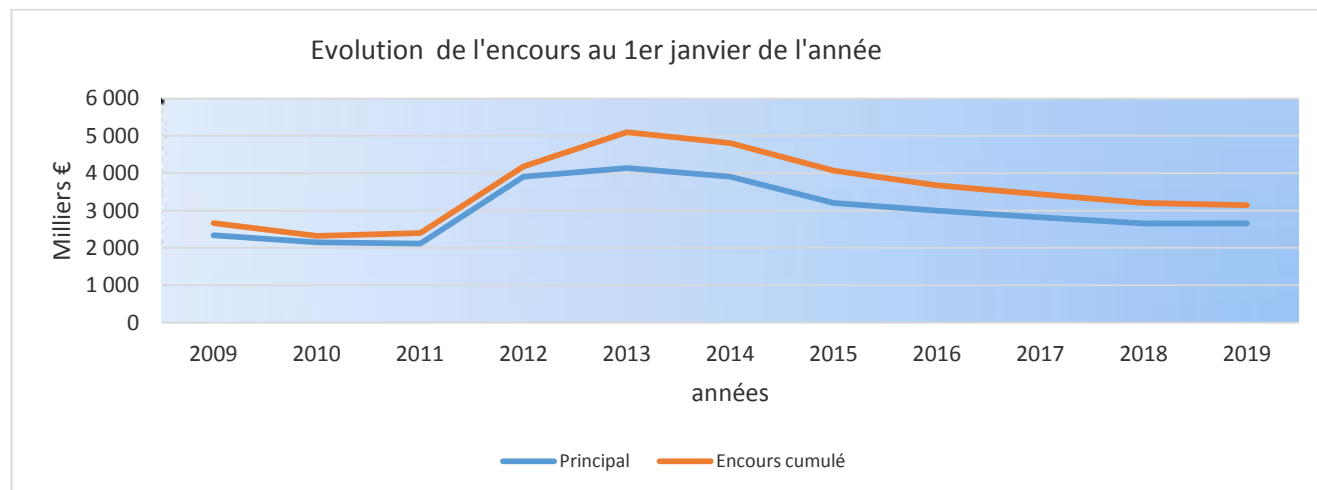
Travaux sur les bâtiments et équipements publics.

Acquisitions de mobiliers, outillage et divers, licences informatiques tous services

### Nouveaux programmes : 471 000 €

Création d'un complexe sportif 439 000 € et installation de la vidéo protection sur la commune 32 000 €

## IV. LA DETTE :



L'annuité (capital + intérêts) de 267 526 €, reste un élément qui pèse sur les marges de manœuvre de la ville. Au 1<sup>er</sup> janvier 2019 la dette est composée de 18 emprunts à taux fixe et 8 emprunts garantis.

## **LES BUDGETS ANNEXES**

### **BUDGET ANNEXE EAU**

Montant du budget de l'eau potable : 1 721 498 €

Investissements	Fonctionnement
913 054 €	808 444 €

Au programme 2019, et avec un budget qui s'élève à 896 953 €, les opérations réelles en investissement porteront pour l'essentiel sur l'équipement et le raccordement de Piéfama 3 (215 000 €), le remplacement de conduites (135 000 €), la pose de compteurs, et la DUP de Tasseau (114 000 €). Les dépenses d'équipement hors remboursement du capital de la dette et restes à réaliser arrivent ainsi à 554 000 €.

Cet équilibre est permis par l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (432 622 €)

En section d'exploitation, les charges de gestion du service (332 400€) sont couvertes en partie par les recettes issues de la surtaxe communale facturée annuellement à chaque consommateur (230 000 €).

### **BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT**

Montant du budget de l'assainissement : 1 331 919 €

Investissements	Fonctionnement
556 240 €	775 679 €

Au programme 2019, et avec un budget qui s'élève à 524 128 €, les opérations réelles en investissement porteront pour l'essentiel sur les travaux de réfection des réseaux (280 000 €), l'optimisation de la STEP (140 000 €). Les dépenses d'équipement hors remboursement du capital de la dette et restes à réaliser arrivent ainsi à 460 300 €.

Cet équilibre est permis par l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (480 251€).

En section d'exploitation, les charges de gestion du service (256 500 €) sont couvertes par les recettes issues de la surtaxe communale facturée annuellement à chaque consommateur (257 000 €).

### **BUDGET ANNEXE BATIMENT ARTISANAL ET COMMERCIAL**

Montant du budget des bâtiments artisanaux et commerciaux : 529 604 €

Investissements	Fonctionnement
265 653 €	263 951 €

Au programme 2019, et avec un budget qui s'élève à 265 653 €, 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 49 140 €.

Cet équilibre est permis par l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (207 938€).

La cession d'un bien commercial en 2017 permet d'envisager le remboursement d'une partie des emprunts.

### **BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT COUGOURDIER**

Montant du budget lotissement Cougourdiér : 873 748 €

Investissements	Fonctionnement
425 293 €	448 455 €

Le budget Lotissement s'équilibre au total à 873 748 €. Au 1<sup>er</sup> janvier 2019, 3 lots restaient encore disponibles et le montant de l'encours de la dette s'élevait à 170 778 euros.

## ANNEXE – PROGRAMME INVESTISSEMENT 2019 BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

PROGRAMME INVESTISSEMENT 2019			1 792 244 €
DEPENSES ENGAGEES ET INCONTOURNABLES			
REMBOURSEMENT EMPRUNT & CAUTIONS			156 494 €
c/45			5 000 €
LES REPORTS ENGAGES			301 585 €
CREDITS A AFFECTER			1 329 165 €
article	service	propositions	1 329 165,02
2031	140	frais de géomètre	10 000,00
2112	140	acq voiries	10 000,00
21534	140	reseau electrification	25 000,00
2051	150	logiciel Pve + logipol (2k€) + video protection 6k€	8 000,00
2184	150	video protection (23,7k€)	23 700,00
2051	160	licences jvs tt applications	10 000,00
2183	160	mat de bureau & informatique	8 000,00
2184	160	meublier	5 000,00
2188	160	autres immobilisations	5 000,00
2184	300	meublier école elem (tables +armoires)	500,00
2188	300	rideaux école elem & mater (6k€)	6 000,00
2188	410	2 carioles	1 400,00
2031	420	Complexe sportif	20 280,00
2115	420	Complexe sportif	50 000,00
2135	420	Oustau climatisation	20 000,00
2135	420	VAD Création 2 classes & extension réfectoire	220 000,00
2135	420	Complexe sportif	368 600,00
2135	420	tx s/ logements loués	3 000,00
2184	420	park chaix 12k€, CTM mezzanine 8k€ + 30 barrières & 20 tables (3350 €)	23 350,00
2184	420	VAD Equipement mobilier école & refectoire	22 000,00
2188	420	ccas (visiophone 1,6k€), Oustau contrôle acces (1,6k€), CTM (vidéo 2,5k€)	5 700,00
2188	420	VAD Eq cuisine & école	40 000,00
2135	421	WC respelido	40 000,00
2188	421	WC victor Hugo	2 500,00
2184	422	Ad'AP	3 400,00
2121	430	plantation arbres	3 000,00
2158	430	outillage	2 900,00
2151	440	prog voirie 2019	239 335,02
2152	440	inst voirie (signalisation verticale etc...) mûrs	70 000,00
2158	440	outillage technique	500,00
2184	440	2 panneaux lumineux (40k€), 4 bancs, poubelles, cendriers (3k€)	43 000,00
21568	440	10 poteaux incendies	10 000,00
2041581	440	symielec borne pour vehicule electrique	7 000,00
2158	450	outillage + déco noel (5k€)	8 000,00
2188	450	mise en conformité EP, passage à blanc, rempl 2 mats...	14 000,00



<b>EAU PROGRAMME INVESTISSEMENT 2019</b>			<b>896 953 €</b>
<b>DEPENSES ENGAGEES ET INCONTOURNABLES</b>			
<b>REMBOURSEMENT EMPRUNT &amp; CAUTIONS</b>			<b>3 720 €</b>
<b>LES REPORTS ENGAGES</b>			<b>339 233 €</b>
<b>CREDITS A AFFECTER</b>			<b>554 000 €</b>
<b>articles</b>	<b>service</b>	<b>propositions</b>	<b>554 000 €</b>
		<b>ETUDES</b>	
203	140	2ème forage Piéfama	15 000 €
203	140	DUP TASSEAU	25 000 €
203	510	Etudes	2 500 €
		<b>TRAVAUX</b>	
218	400	acquisition véhicule	36 000 €
2158	510	DUP TASSEAU	88 750 €
2156	510	Piefama 3 (dont Equipemet & raccordement)	125 500 €
2158	510	compteurs sectoris Piéfama & lotissement, pose de compteurs	51 250 €
2315	510	remplacement conduites (cf schéma directeur de l'Eau)	210 000 €
<b>ASSAINISSEMENT PROGRAMME INVESTISSEMENT 2019</b>			<b>524 128 €</b>
<b>DEPENSES ENGAGEES ET INCONTOURNABLES</b>			
<b>REMBOURSEMENT EMPRUNT &amp; CAUTIONS</b>			<b>19 951 €</b>
<b>LES REPORTS ENGAGES</b>			<b>43 877 €</b>
<b>CREDITS A AFFECTER</b>			<b>460 300 €</b>
<b>articles</b>	<b>service</b>	<b>propositions</b>	<b>460 300 €</b>
		<b>ETUDES</b>	
203	520	Poste de Relevage les Ferrages & agrandissement locaux step + SDA	15 000 €
208	140	Servitudes Coteaux du soleil	7 000 €
		<b>TRAVAUX</b>	
213	521	agrandissement locaux step	40 000 €
218	400	Mini pelle (46k€) + imprimante	46 000 €
2158	520	création réseaux chem entrecasteaux, lot les coteaux soleil, eaux parasites, PR les ferrages, canal du moulin, 41 tampons suite tx CD83	234 000 €
2158	521	optimisation Step	100 000 €
		<b>ACHAT DE MATERIEL</b>	
2156	520	mat spécifique	18 300 €
<b>IMMEUBLE PROGRAMME INVESTISSEMENT 2019</b>			<b>265 653 €</b>
<b>DEPENSES ENGAGEES ET INCONTOURNABLES</b>			
<b>REMBOURSEMENT EMPRUNT &amp; CAUTIONS</b>			<b>211 513 €</b>
<b>LES REPORTS ENGAGES</b>			<b>0 €</b>
<b>CREDITS A AFFECTER</b>			<b>54 140 €</b>
<b>articles</b>	<b>service</b>	<b>propositions</b>	<b>49 140 €</b>
		<b>TRAVAUX</b>	
2135	420	Divers travaux d'aménagement, sécurisation, entretien...	49 140 €