



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

ASSEMBLÉE PLÉNIÈRE

Lundi 17 juin 2019



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 AFFECTATION DU RÉSULTAT 2018 BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2019

Assemblée plénière
17 juin 2019



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

COMPTE ADMINISTRATIF 2018



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

LES FAITS MARQUANTS 2018

- Des recettes en hausse marquées par la progression des DMT0
- Des dépenses de fonctionnement contenues malgré la forte progression des dépenses de solidarité
- Le respect du contrat Cahors
- Une épargne brute qui soutient le désendettement et permet l'autofinancement des investissements
- Un résultat en hausse
- Le maintien de la dynamique des dépenses d'équipement sur tout le territoire



SITUATION FINANCIÈRE

DÉPENSES (en M€)

RECETTES (en M€)

FONCTIONNEMENT

Dépenses sociales	584
Frais de personnel	226
Prélèvements DMTO	40,5
Contributions et subventions <i>dont SDIS</i>	113 49
Autres dépenses de fonctionnement	55,5
Total FONCTIONNEMENT	1 019

Fiscalité directe Dont taxe sur le foncier bâti	345 272
Fiscalité indirecte <i>dont DMTO</i>	510 369
Recettes de solidarité	168
Autres dotations et subventions <i>dont DGF</i>	118 78
Autres recettes de fonctionnement	62
Total FONCTIONNEMENT	1 203

Auto-financement / épargne brute 183

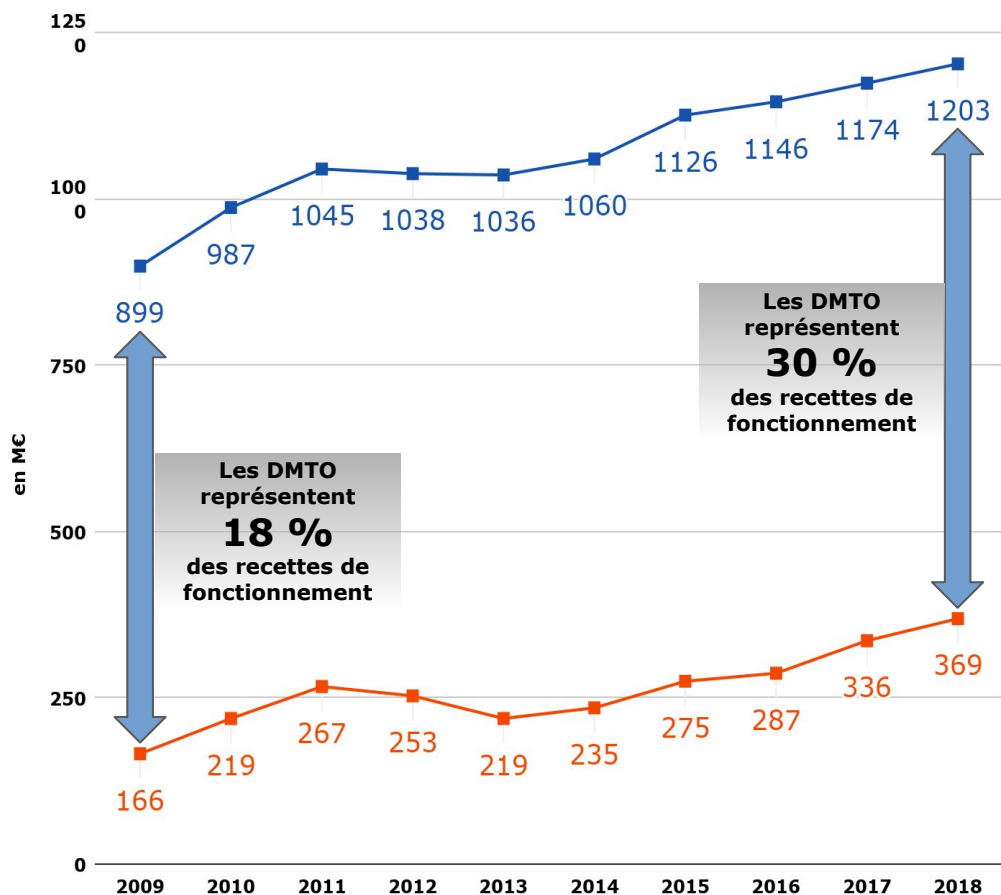
Auto financement / épargne brute 183

INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement	113
<i>Dont subventions</i>	41
Remboursement de la dette	60
Autres dépenses d'investissement	5
Total INVESTISSEMENT	178

Dotations et subventions	10,4
FCTVA	12
Emprunts	0
Autres recettes d'investissement	2,6
Total INVESTISSEMENT	25 + 64 = 89 (Compte 1068)

ÉVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT LIÉE À LA PROGRESSION DES DROITS DE MUTATION À TITRE ONÉREUX



L'encaissement net, après contribution du Département du Var au fonds de péréquation des DMTO et fonds de solidarité est ramené à 329 M€ en 2018.

- Recettes de fonctionnement globales
- Droits de mutation à titre onéreux



ÉVOLUTION DES PRINCIPAUX CONCOURS FINANCIERS DE L'ÉTAT

En M€	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 Estimation
Dotation globale de fonctionnement	153	144	122 ↘	100 ↘	78 ↘	78	78
Financement RMI / RSA	103	102	102	102	102	102	102
Financement APA	33	34	34	44	43	47,3	44,9
Financement PCH	8	8,2	8,6	8,5	9	9,4	9
Dotation compensation de la réforme de la taxe professionnelle + Fonds nationale de garantie individuelle des ressources	36	36	36	36	33	33,2	33,2
Compensations fiscales	11	10	9	9	7	7	7

Une baisse de la dotation globale de fonctionnement de 66 M€ en 3 ans (2014 - 2017)



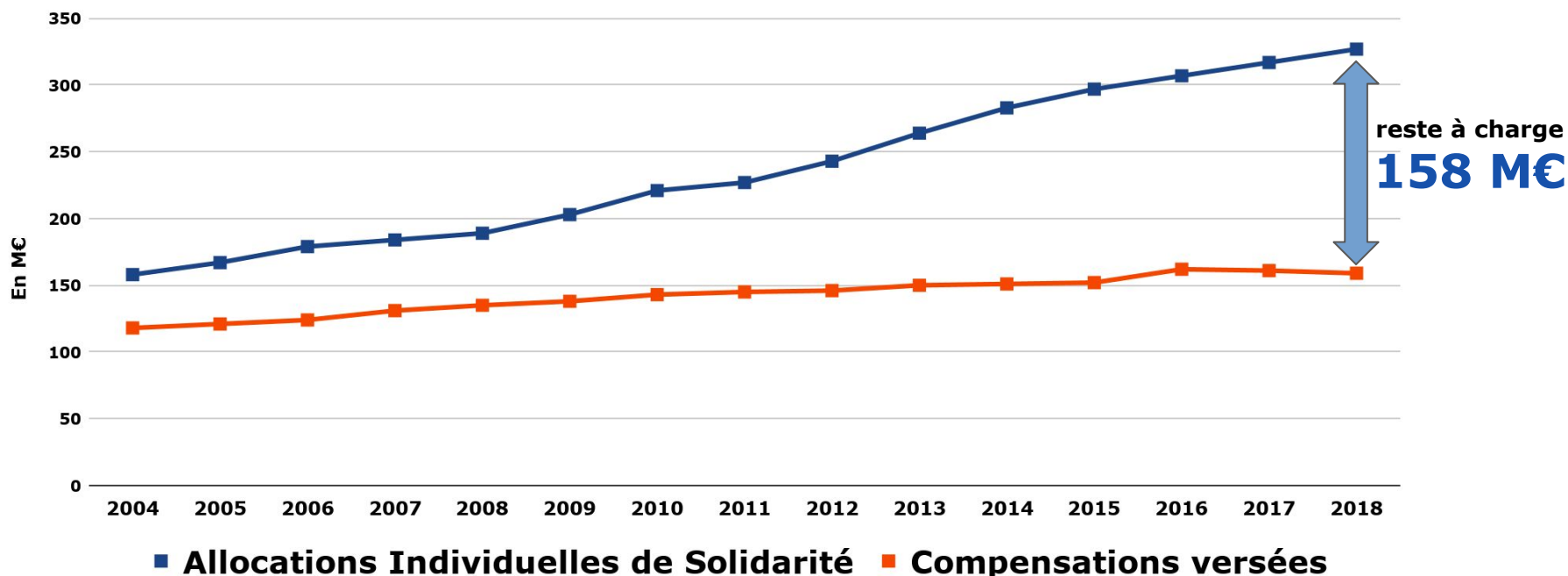
LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



ALLOCATIONS INDIVIDUELLES DE SOLIDARITÉ

Un reste à charge toujours plus important



Le taux de couverture des AIS par l'État reste toujours insuffisant.

Le reste à charge cumulé depuis 2004 s'élève à 1,6 milliard d'euros.



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



IMPACT DES DÉPENSES DE SOLIDARITÉ

Hors dépenses de personnel, elles atteignent près de :

585 M€ Taux d'exécution : 99 %

dont

325 M€

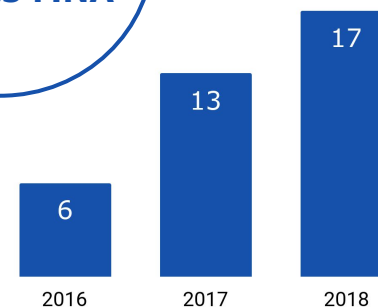
Allocations individuelles de solidarité (RSA, APA, PCH)

207 M€

Frais d'hébergement (personnes âgées, personnes handicapées et enfants confiés à l'aide sociale à l'enfance dont MNA)

17 M€

pour les MNA



■ Dépenses consacrées aux MNA (en M€)



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



CONTRAT CAHORS*

Augmentation des dépenses réelles de fonctionnement éligibles de 0.13%

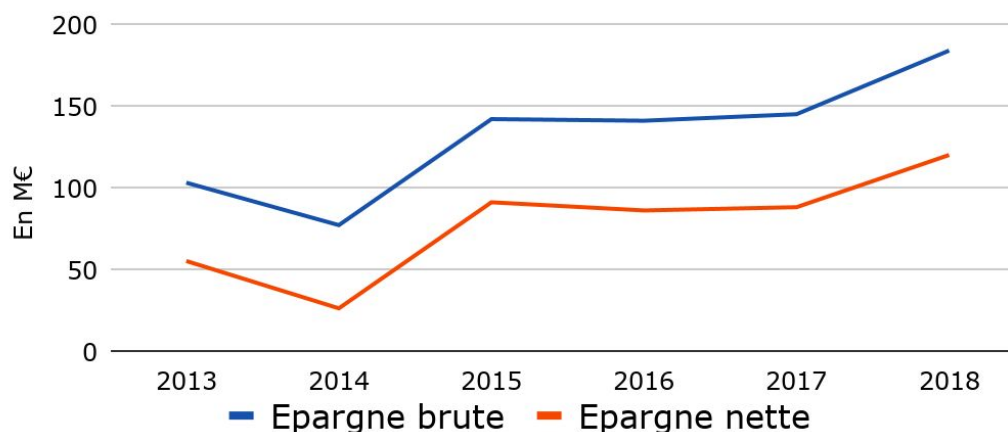
2017	2018	2019
Base de référence 981 M€	Plafond contractuel	
	993 M€	1005 M€
Dépenses éligibles	CA 983 M€	Objectif au CA 995 M€

*Limitation de l'augmentation des dépenses réelles de fonctionnement : 1,2 %

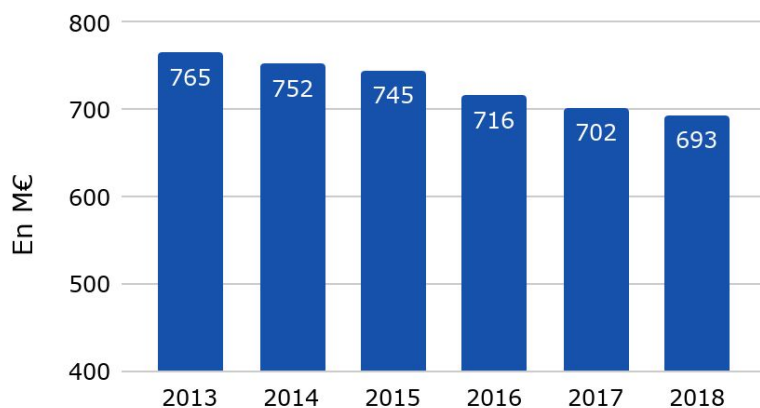


ÉQUILIBRE FINANCIER DU DÉPARTEMENT DU VAR

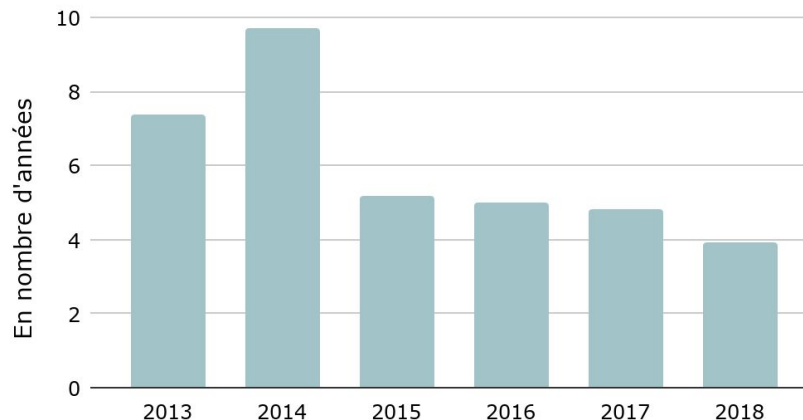
Forte progression de l'épargne brute et de l'épargne nette



Baisse de l'encours de la dette au 31/12



Amélioration de la capacité de désendettement





LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



MAINTIEN DE LA DYNAMIQUE D'ÉQUIPEMENT

2018

113 M€

Équipements départementaux	Subventions d'investissement
72 M€	41 M€

+

COLOGEN

54 M€

Livraison 2018
Collèges de Saint-Raphaël (30 M€) et de La Seyne-sur-Mer (24 M€)

2017

113 M€

Équipements départementaux	Subventions d'investissement
70 M€	43 M€

+

37 M€

Livraison 2017
Collège de Carcès



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

AFFECTATION DU RÉSULTAT 2018



AFFECTATION RÉSULTAT CA 2018 (En M€)

Mouvements réels et d'ordre	Solde résultats cumulés après reste à réaliser 2017	Reste à réaliser 2017	Recettes	Dépenses	Solde	Reste à réaliser 2018	Solde résultats cumulés après reste à réaliser
Total	48,2	9,6	1 227,4 *	1 197,9	29,6	4,8	83,1 **

*hors 64,1 M€ de réserve relative aux déficits d'investissements antérieurs

** dont 0,506 M€ de résultat exceptionnel au titre de la dissolution du budget annexe des transports

En fonctionnement		124,4
dont en investissement	4,8	- 41,3

EXCÉDENTS DE FONCTIONNEMENT A AFFECTER :

Prioritairement

Compte de réserve 1068 pour couvrir les besoins de financement de la section d'investissement

Pour le solde

Compte 002 : sera utilisé pour financer la section d'investissement

124,4

41,3

83,1



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2019



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2019

Financement de la section d'investissement

	BP 2019	BS 2019
Autofinancement prévisionnel	114 M€	183 M€
Emprunt d'équilibre	61 M€	0 M€

Nouveau besoin d'emprunt d'équilibre = 0