



LE DÉPARTEMENT



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

BUDGET PRIMITIF 2020

Assemblée plénière

23 juin 2020



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLEGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

Un budget 2020 impacté par le COVID-19 :
des recettes en baisse - 8%*
des dépenses en augmentation +1,3%*
ce qui va induire un investissement ajusté

*comparaison de DOB 2020 à BP2020



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



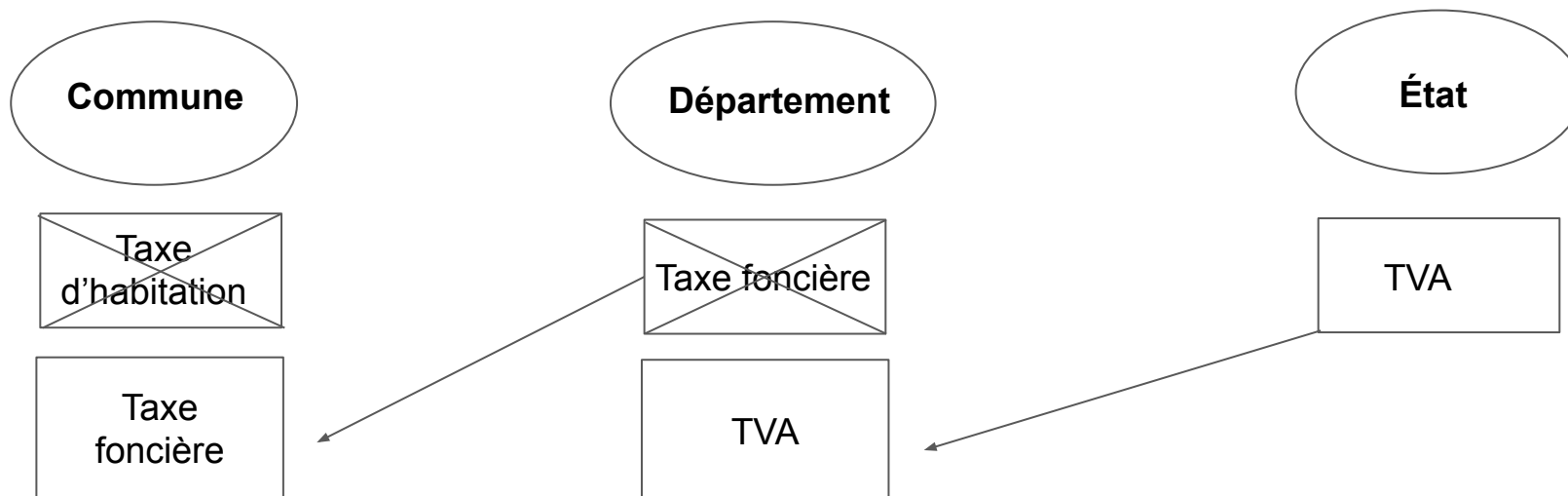
LES PRÉVISIONS 2020 SONT ÉLABORÉES DANS UN CONTEXTE DE CRISE SANITAIRE ET DE RÉFORMES

1- La réforme du dispositif de péréquation des droits de mutation à titre onéreux DMTO :

→ coût supplémentaire pour le Var : + 17 M€

2- Réforme fiscale :

→ substitution d'une fraction de TVA nationale à la TFPB



LE VAR AGIT POUR SOUTENIR LE TOURISME, UN ATOUT DU VAR

Attractivité du territoire :

- ★ **1er département touristique de France après Paris :**
 - 66,7 millions de nuitées
 - 8,6 millions de touristes
- ★ **Impact des migrations résidentielles***

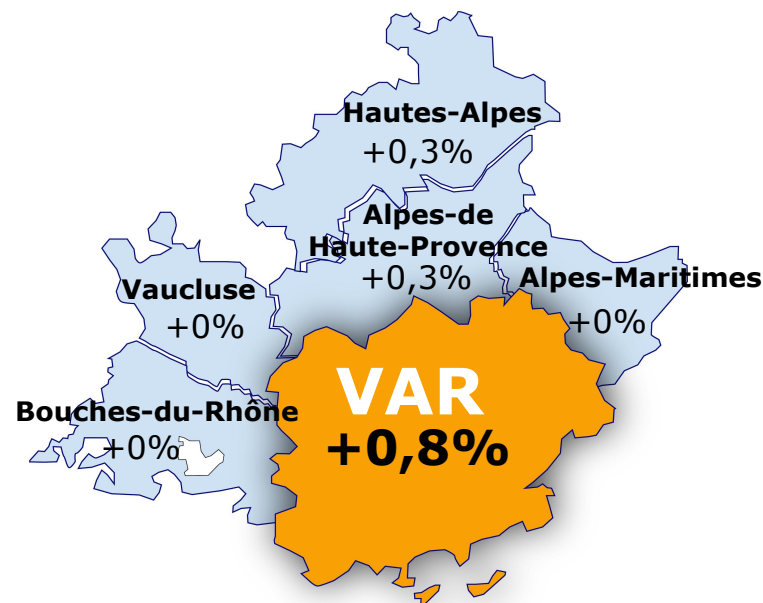
Un département orienté nature, apprécié pour la beauté de ses paysages :

- ★ 70 % de la superficie couverts par la forêt,
- ★ plus de 400 km de côtes
- ★ des plages classées parmi les plus belles de France

COVID-19 : la filière touristique touchée, 7,4% des emplois du territoire impactés

Le Département agit ! + 1,2 M€

- **Plan de soutien au secteur du tourisme : + 0,2 M€ le Var deuxième plus gros contributeur après la région Sud.**
- **Participation pour + 1 M€ à la campagne des chèques vacances pour les publics fragiles.**



*Source Insee étude sur les cinq dernières années



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

I- PERSPECTIVES EN FONCTIONNEMENT

A- RECETTES : - 8 % pour 2020

COVID-19 : CHUTE DES DMTO



ESTIMATION DES PRINCIPALES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Propositions

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	DOB 2020	BP 2020
Recettes de fonctionnement (en M€)	1 146,2	1 174,3	1 202,9	1 170,2	1 235,8	1 203,5	1 118
Taxe sur le foncier bâti	257,2	265,5	272,2	278,2	280,9	285,4	286
Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-	-	-	-
Droits de mutation	286,9	337,8	369,4	350	397,7	380	290
Dotation globale de fonctionnement	100,3	78,3	78,3	78,3	78	78	78
Recettes de solidarité (AIS)	162	161	166	162	165	164,7	165
Autres	339,8	331,7	317	301,7	314,4	295,3	299

2021 : substitution TVA - TFPB



DROITS DE MUTATION SUR LES TRANSACTIONS IMMOBILIÈRES

Baisse estimée à - 25% pour les départements Propositions

Produit des droits de mutation (en M€)	2016	2017	2018	2019	DOB 2020	2020
Encaissement brut	286,9	337,8	369,4	397,7	380	290

COVID-19 :
 chute des DMTO estimée à - 90 M€ par rapport aux estimations du DOB (380 M€)
 Proposés à 290 M€

Une péréquation de plus en plus défavorable pour le Var Propositions

Total prélèvements	33	34,4	40,6	52	64	69
Dont dispositif de péréquation mis en place en 2019				7,7	7,3	7,3
Dont Fonds national de péréquation globalisé LF 2020					10,4	10,4
Encaissement net	253,9	303,4	328,8	345,7	316	221

Un soutien de l'Etat :
 Dispositif d'avances du projet de 3ème loi de finances rectificatives pour 2020 :

- premier versement (après le vote de la loi)
- ajustements

Une contribution cumulée depuis 2011 de 349 M€ soit l'équivalent de dix collèges neufs !



TAXE FONCIÈRE SUR LES PROPRIÉTÉS BÂTIES

Propositions

Taxe foncière sur les propriétés bâties	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Taux	14,89	15,26	15,49	15,49	15,49	15,49
Assiette (prévision)	1 653,9	1 683,9	1 712,8	1 752,5	1 813,5	1 846,5
Encaissement net	246,7	257,2	265,5	272,2	280,9	286



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

B- DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

+ 1,3 % pour 2020

Forte augmentation attendue des dépenses de solidarité



**impérative maîtrise des autres dépenses en prospective
dans le même temps**

COVID-19 : la loi d'urgence sanitaire a suspendu la contractualisation pour 2020



ESTIMATION DES PRINCIPALES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	DOB 2020	Prévisions --> BP 2020
Dépenses de fonctionnement (en M€)	1 005,6	1 028,9	1019,5	1 056,4	1 030,3	1 069	1 083
Allocations individuelles de solidarité	307,6	317	325	336	331,8	341,3	346,2
Autres dépenses sociales	231,6	240,5	245,7	247,1	239,1	240,2	239,7
Environnement, infrastructure, mobilité	67,1	44	14,9	16,3	16,3	16,1	15,8
Culture, tourisme, sport, éducation	30,6	38	39	39	39,4	42,6	43,6
Masse salariale y compris le centre départemental de l'enfance et le laboratoire	235,8	242,4	239,6	245,8	237,9	245	245
Contribution SDIS	49	49	49	49	49	49	49
Écrêtement des droits de mutation	33	34,4	40,5	55	52	64	69
Autres	50,9	63,6	65,9	68,2	64,8	70,8	74,7



PRÉVISION À LA HAUSSE DES DÉPENSES DIRECTES DE SOLIDARITÉ

CA 2019 / propositions 2020

585 M€ / 600 M€

dont

CA 2019 / propositions 2020

19 M€ / 20 M€

MNA

CA 2019 / propositions 2020

201,6 M€ / 210 M€

Insertion (RSA)

COVID-19

RSA + 6 M€

Développer la coopération avec Pôle Emploi

CA 2019 / propositions 2020

72,9 M€ / 77,1 M€*

Enfance, famille

(enfants confiés à l'aide sociale à l'enfance)

COVID-19

ASE + 0,6 M€

Développer les mesures d'accompagnement pour limiter les placements

CA 2019 / propositions 2020

287,7 M€ / 290 M€

Autonomie

(APA, PCH, frais d'hébergement)

Développer l'aide à domicile pour réduire l'accueil en EHPAD

CA 2019 / propositions 2020

3,8 M€ / 3,4 M€

Action sociale de proximité

(Portée par les UTS)

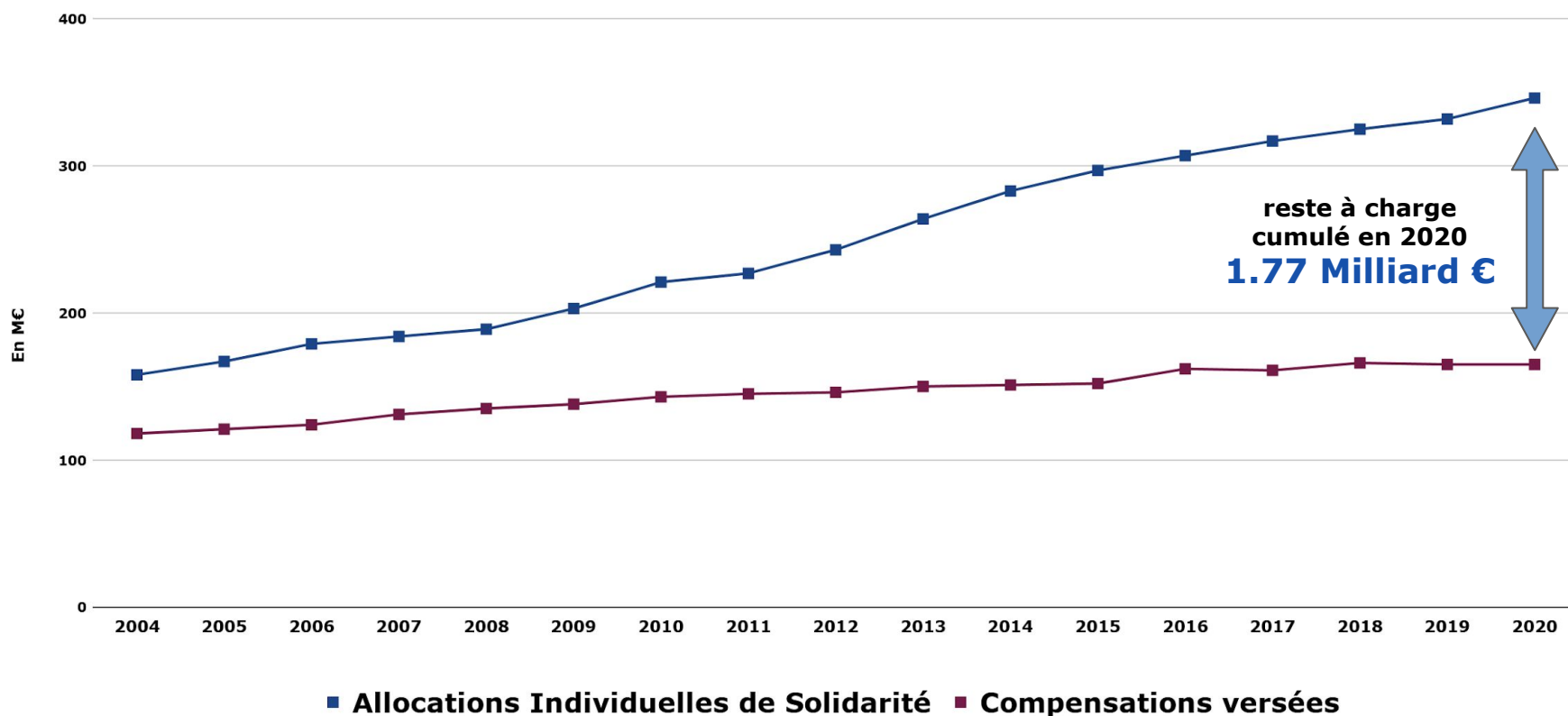


LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

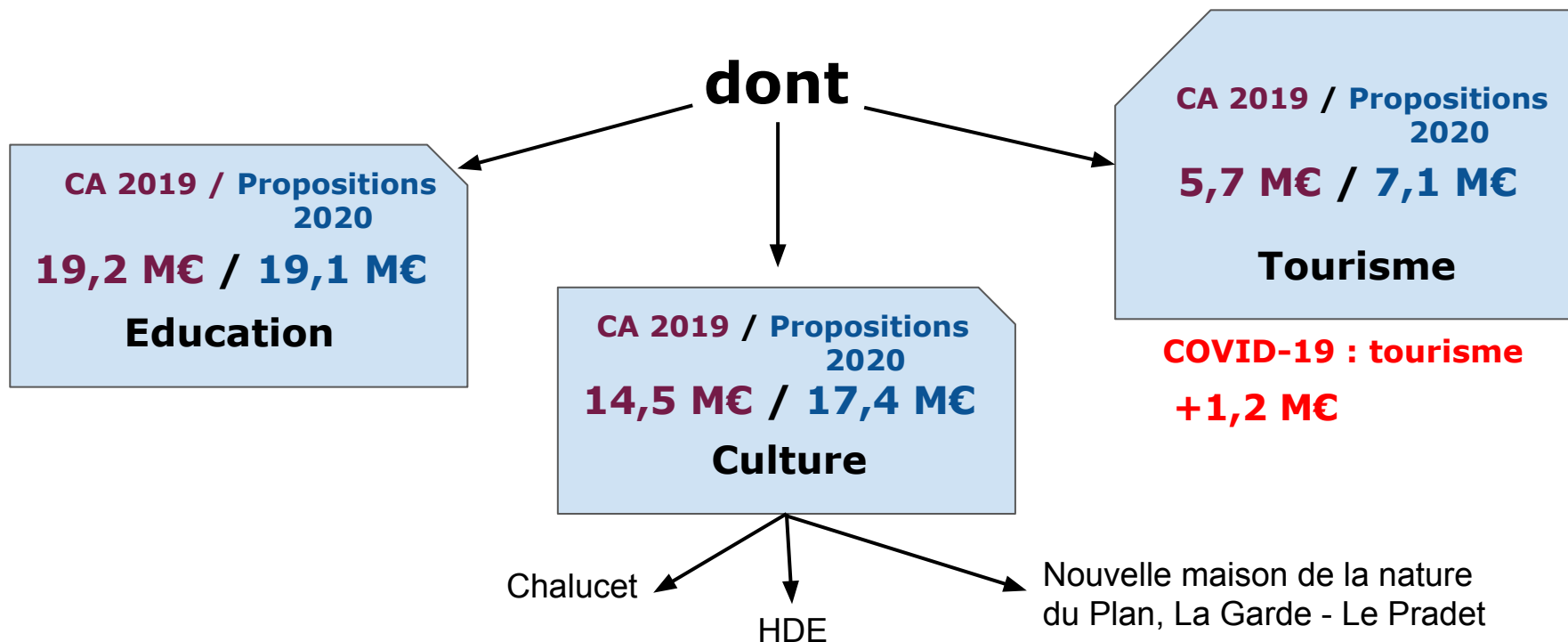


LE RESTE À CHARGE SUR LES ALLOCATIONS INDIVIDUELLES DE SOLIDARITÉ, RSA, APA ET PCH, AUGMENTE TOUJOURS !



UNE POLITIQUE VOLONTARISTE AU SERVICE DES VAROIS

CA 2019 / Propositions 2020
39,4 M€ / 43,6 M€



COVID-19 : culture
subventions maintenues au niveau 2019



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

CHUTE DES RECETTES - 8%

HAUSSE DES DÉPENSES + 1,3%

QUELS ÉQUILIBRES FINANCIERS ?



UNE ÉPARGNE BRUTE EN DIMINUTION DE 100 M€ PAR RAPPORT AU DOB 2020

En M€	BP 2019	CA 2019	DOB 2020	BP 2020
Épargne brute	114	206	135	35
Dépenses réelles d'investissement	140*	124	144*	118*

*y compris les reports



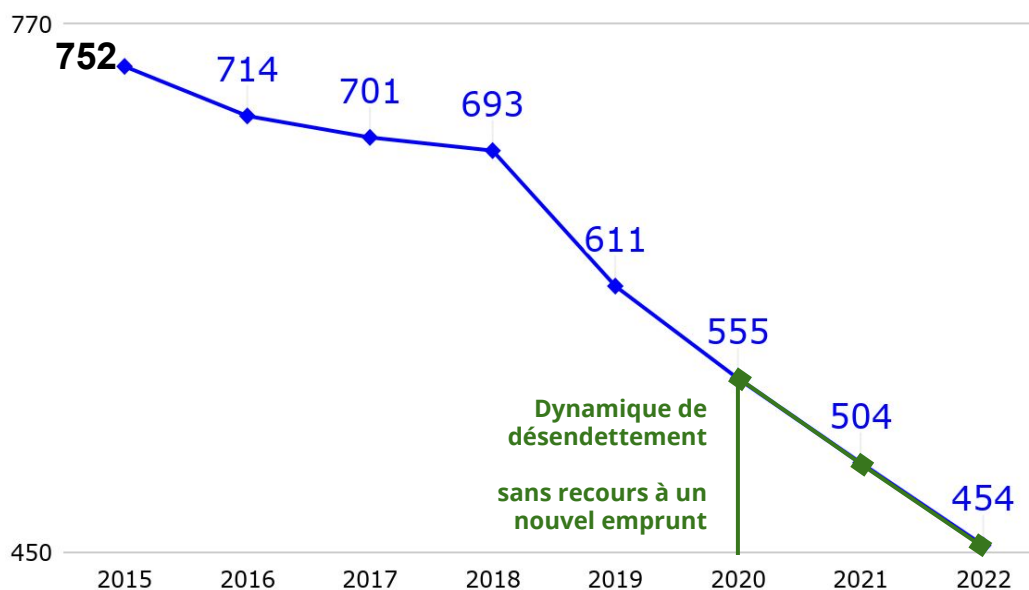
LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



UNE TRAJECTOIRE DE DÉSENDETTEMENT MAINTENUE

Encours de la dette au 31/12 de chaque année en M€





LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

II- INVESTISSEMENT

**L'IMPACT DE LA CRISE SANITAIRE SUR LES
FINANCES DÉPARTEMENTALES CONDUIT A
AJUSTER LE NIVEAU DES DÉPENSES
D'ÉQUIPEMENT**



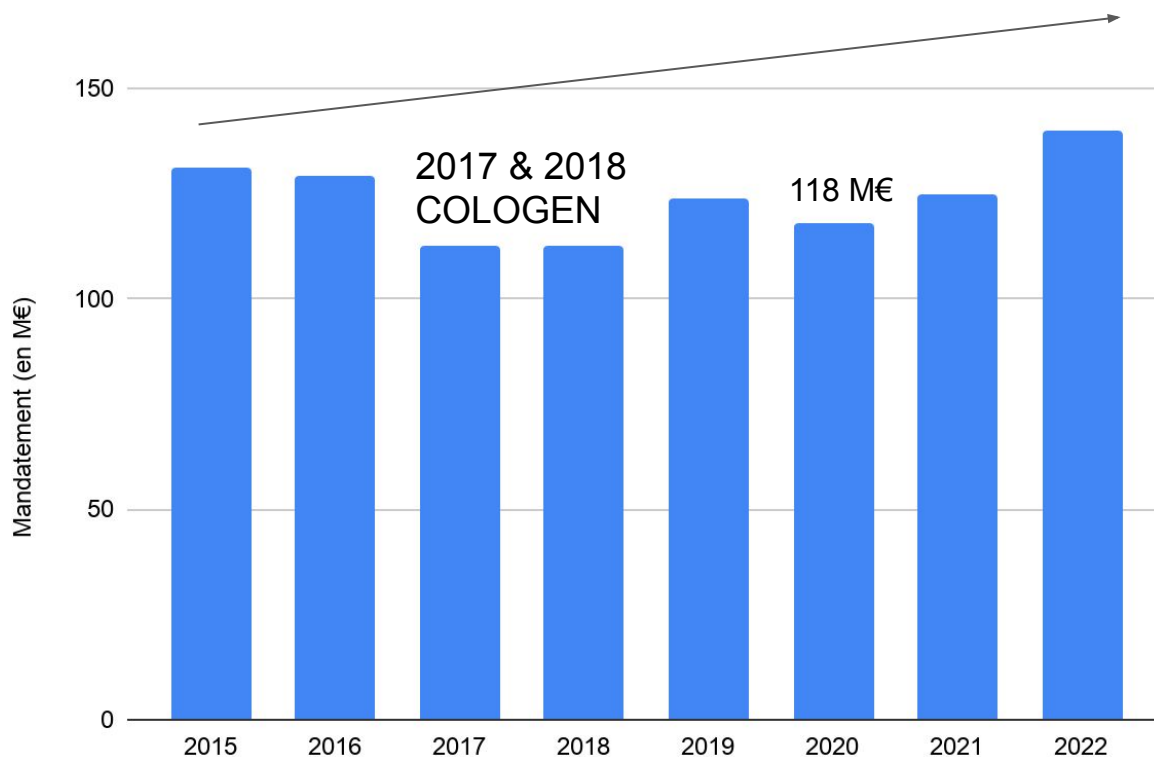
LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



DEPUIS 2015 TENDANCE HAUSSIÈRE DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

Une diminution contenue en 2020, malgré l'impact du Covid-19 sur les finances





LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



LES PRINCIPAUX ÉQUIPEMENTS QUI SERONT LIVRÉS EN 2020 ET 2021

Collège de Besse-sur-Issole



Plan de rénovation
des collèges

Collège Aups en lien avec la RD Victor Maria



Hôtel départemental
des expositions du Var



Espace nature départemental du Plan
et Maison de la nature du Plan,
La Garde-Le Pradet



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

Pont du Batailler - Lavandou



Nouveau quartier de la créativité et de la connaissance Chalucet - Bâtiment Allègre



RD 25 - Sainte-Maxime



Abbaye de la Celle





LE DÉPARTEMENT



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Assemblée plénière
23 juin 2020



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

LES FAITS MARQUANTS 2019

- Des recettes en hausse marquées par la progression des DMTO
- 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 fort désendettement
- Un résultat en hausse
- Le maintien de la dynamique des dépenses d'équipement sur tout le territoire



SITUATION FINANCIÈRE

DÉPENSES (en M€) 1 236 M€

RECETTES (en M€) 1 298 M€

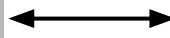
FONCTIONNEMENT

Dépenses sociales <i>Dont AIS 332 M€</i>	585	} 1 030
Frais de personnel	230	
Prélèvements DMTO	52	
Contributions et subventions <i>dont SDIS</i>	107 49	
Autres dépenses de fonctionnement	56	

Fiscalité directe <i>Dont taxe sur le foncier bâti</i>	357 281	} 1 236
Fiscalité indirecte <i>dont DMTO</i>	543 398	
Recettes de solidarité <i>Avec un reste à charge de 167 M€</i>	165	
Autres dotations et subventions <i>dont DGF</i>	116 78	
Autres recettes de fonctionnement	55	

Auto-financement /
épargne brute

206



Auto financement /
épargne brute

206

INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement 130 M€ avec les restes à réaliser	124	} 206
<i>Dont subventions</i>	40	
Remboursement de la dette	82	

Dotations et subventions	11	} 21 + 41 (Compte 1068)
FCTVA	10	
Emprunts	0	

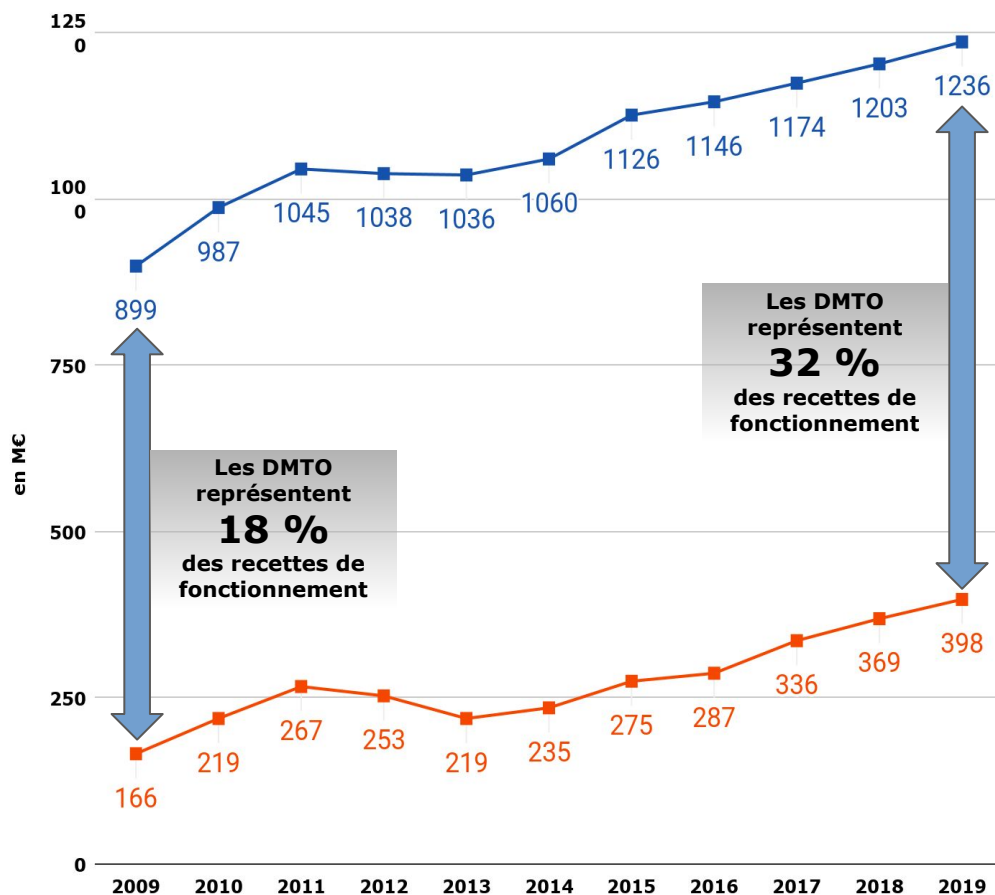


LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



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 346 M€ en 2019.



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN



CONTRAT CAHORS*

Augmentation des dépenses réelles de fonctionnement éligibles de 0.17%

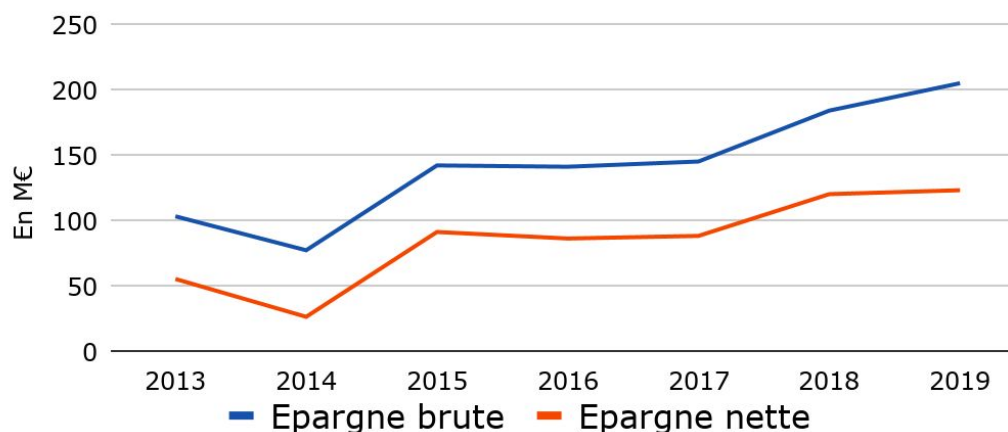
2017	2018	2019
Base de référence 981 M€	Plafond contractuel	
	993 M€	1005 M€
Dépenses éligibles	CA 983 M€	Objectif au CA 995 M€

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

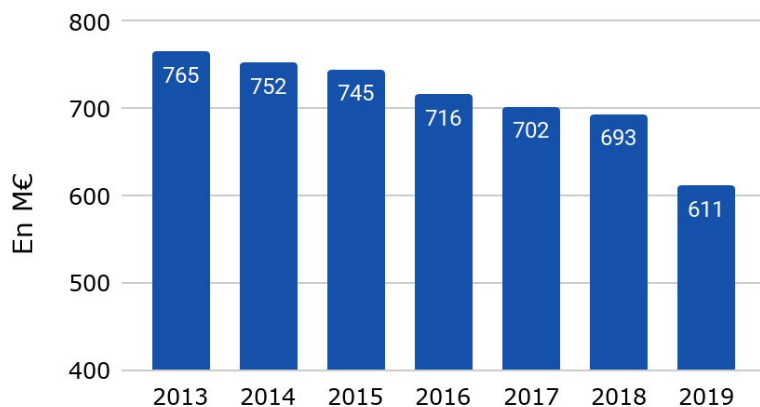


ÉQUILIBRE FINANCIER DU DÉPARTEMENT DU VAR

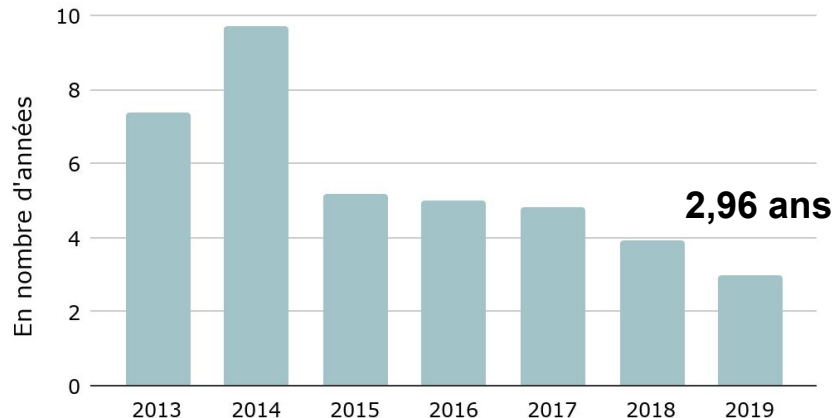
Forte progression de l'épargne brute et de l'épargne nette



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



Amélioration de la capacité de désendettement





RÉSULTAT CA 2019 (En M€)

Mouvements réels et d'ordre	Solde résultats cumulés après reste à réaliser 2018	Reste à réaliser 2018	Recettes	Dépenses	Solde 2019	Reste à réaliser 2019	Solde résultats cumulés après reste à réaliser
Total	83,1	4,7	1 399,9 *	1 379,5	20,4	5,7	102,5
				En fonctionnement			173,7
				dont en investissement		4,8	- 71,2

***hors 41,3 M€ de réserve relative aux déficits d'investissements antérieurs**

102,5

RESULTAT CUMULE 2019



LE DÉPARTEMENT

PARTOUT, POUR TOUS, LE VAR ACTEUR DE VOTRE QUOTIDIEN

SOCIAL
ROUTES
CULTURE
TOURISME
COLLÈGES
SPORT/JEU
ENVIRONN

MAINTIEN DE LA DYNAMIQUE D'ÉQUIPEMENT

2019

130 M€

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

2018

113 M€

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

+

COLOGEN

54 M€

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



LE DÉPARTEMENT