

**PRÉSENTATION SYNTHÉTIQUE**  
**ANNEXÉE AU BUDGET PRIMITIF 2020**

# 1. ELÉMENTS DE CONTEXTE :

## 1-1 Economiques :

La Loi de finances 2020 présente les éléments suivants :

<i>En % Annonce Projet de loi de finances rectificative n°3</i>	2016	2017	2018	2019	2020
Déficit public par rapport au PIB	3,3 %	3 %	2,6 %	2,8 %	- 11,4 %
Taux de croissance du PIB	1,5%	2,2 %	1,7 %	1,7%	- 11 %
Consommation des ménages	1,9 %	1 %	1,1 %	1,7 %	2 %
Inflation hors tabac	0,9 %	1 %	1,6 %	1,3 %	1,2 %

Evolution du taux de chômage	Taux varois 2017	Taux varois 2018	Taux varois 2019
	10,7 %	10,1 %	9,5 %

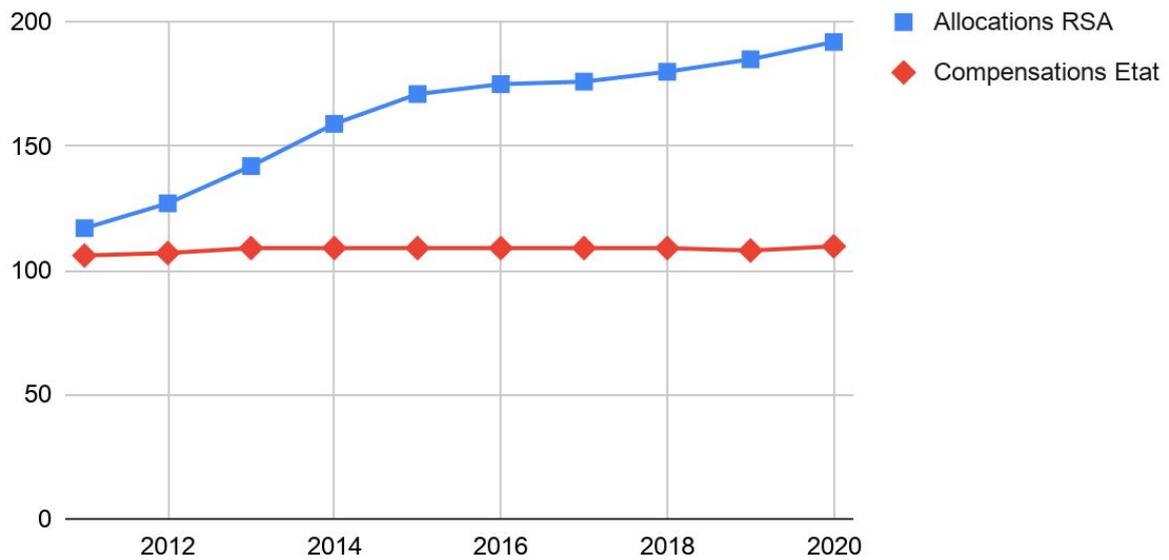
## Population varoise :

Population varoise (INSEE)		+ 4,8 % en 5 ans
2019	1 073 201	
2018	1 062 939	
2017	1 038 212	
2016	1 028 583	
2015	1 021 669	

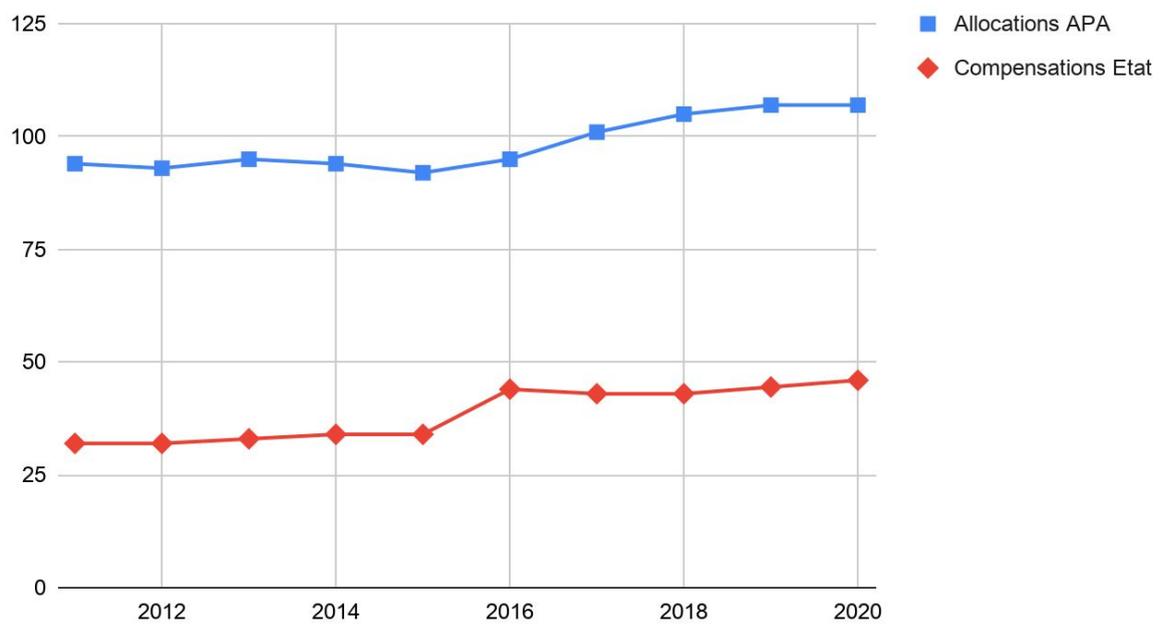
## 1-2 Sociaux :

Focus sur les allocations individuelles de solidarité :

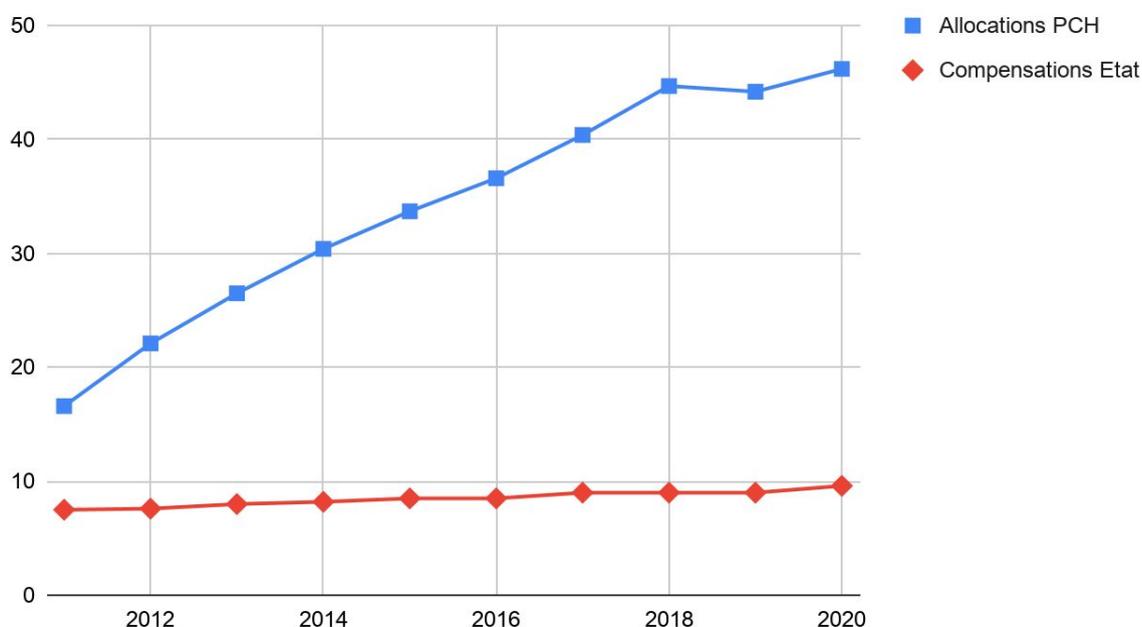
### \* Dépenses allocations RSA :



### \* Dépenses allocations APA :



### \*Dépenses allocations PCH :



## **2. PRIORITÉS DU BUDGET :**

Un budget primitif 2020 revu pour tenir compte des impacts actuels et à venir induits par la crise du covid-19 sur les finances départementales :

- avec une évaluation prudente de la baisse des recettes estimée à 8% par rapport aux chiffres du DOB 2020 essentiellement dû l'anticipation d'une perte des DMTO ;
- une estimation à +1,3% des dépenses de fonctionnement supplémentaires provoquées par la crise
- une nouvelle réforme de la péréquation des DMTO défavorable au Département : + 32% par rapport au reversement effectif de 2019

Malgré cet effet de ciseaux à venir entre les dépenses et les recettes, le Département maintient le cap qu'il s'est donné en termes de finances départementales :

- pas d'augmentation du taux de la taxe foncière jusqu'à la fin du mandat,
- un octroi de moyens suffisant pour la solidarité
- respect des objectifs culturels et environnementaux
- diminution contenue des dépenses d'équipement

Le budget primitif 2020 fait apparaître un besoin en emprunt d'équilibre de 109 M€, qui ne devrait toutefois pas être mobilisé avec l'intégration des résultats de l'exercice 2019.

La trajectoire de désendettement devrait pouvoir, cette année encore, être maintenue.

**Le Département poursuit l'amélioration durable de sa situation financière**

## **3. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION :**

**Moyenne nationale taux de taxe foncier bâti**

**19,90 %**



**15,49 %**

**Taux de taxe foncier bâti varois**

\* Moyenne des taux votés en 2019 en France métropolitaine source DGCL

#### **4. MONTANT DU BUDGET CONSOLIDÉ (ET DES BUDGETS ANNEXES) :**

##### **BUDGET PRINCIPAL**

	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>
	<b>Mouvements réels</b>	
Fonctionnement	1 117 960 755 €	1 083 054 726 €
Investissement	133 558 337 €	168 464 366 €
<b>Total</b>	<b>1 251 519 092 €</b>	<b>1 251 519 092 €</b>

##### **Budget annexe du Laboratoire Départemental :**

	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>
	<b>Mouvements réels</b>	
Fonctionnement	3 581 000 €	3 451 000 €
Investissement	- €	130 000 €
<b>Total</b>	<b>3 581 000 €</b>	<b>3 581 000 €</b>

##### **Budget annexe du Centre Départemental de l'Enfance :**

	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>
	<b>Mouvements réels</b>	
Fonctionnement	17 405 000 €	17 138 475 €
Investissement	- €	1 044 500 €

<b>Total</b>	<b>18 182 975 €</b>	<b>18 182 975 €</b>
--------------	---------------------	---------------------

Budget annexe du Fonds de Solidarité Logement:

	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>
	<b>Mouvements réels</b>	
Fonctionnement	1 965 787 €	1 965 787 €
Investissement	- €	- €
<b>Total</b>	<b>1 965 787 €</b>	<b>1 965 787 €</b>

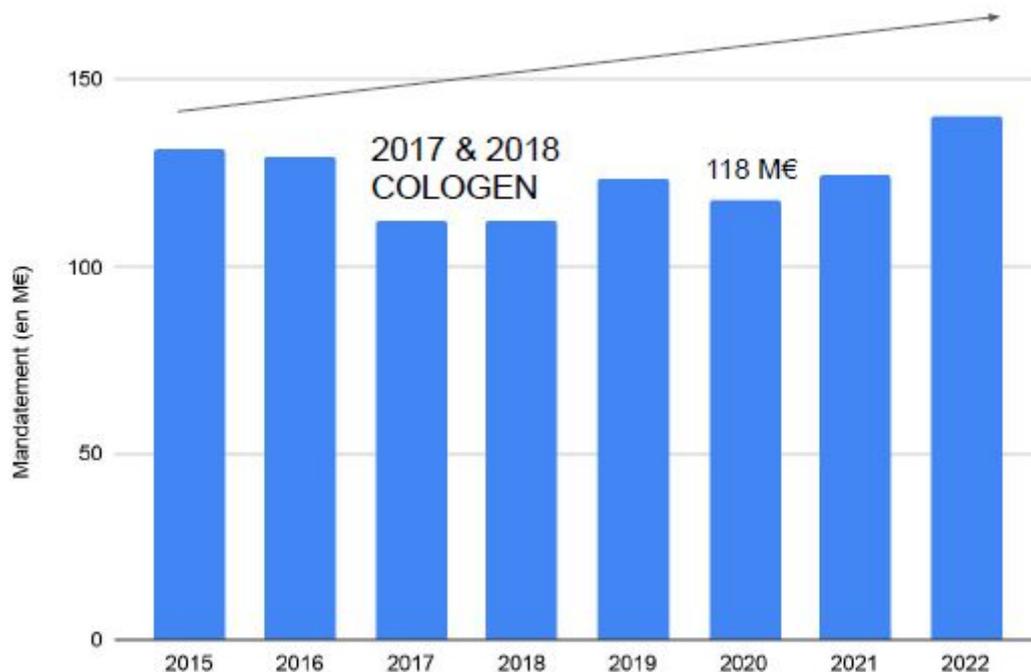
Budget annexe du Fonds d'Aide aux Jeunes:

	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>
	<b>Mouvements réels</b>	
Fonctionnement	211 068 €	211 068 €
Investissement	- €	- €
<b>Total</b>	<b>211 068 €</b>	<b>211 068 €</b>

Budget annexe de l'organisme d'inspection :

	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>
	<b>Mouvements réels</b>	
Fonctionnement	11 600 €	11 600 €
Investissement	- €	- €
<b>Total</b>	<b>11 600 €</b>	<b>11 600 €</b>

## **5. BAISSÉ CONTENUE DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT EN 2020 POUR MAINTENIR LA TENDANCE HAUSSIÈRE**



## **6. NIVEAU DE L'ÉPARGNE BRUTE ET DE L'ÉPARGNE NETTE :**

	Épargne brute	Épargne nette	Taux épargne brute
BUDGET PRIMITIF 2020	130 M€	73 M€	10,8 %
BUDGET PRIMITIF 2019	114 M€	51 M€	9,7 %
BUDGET PRIMITIF 2018	108 M€	45 M€	9,3 %
BUDGET PRIMITIF 2017	72 M€	14 M€	6,4 %

## **7. CLASSEMENT DE LA DETTE EN FONCTION DE LA CHARTE DES RISQUES :**

Selon la charte de bonne conduite, les emprunts sont classés de 1A (emprunt sans risque) à 6F (emprunt très risqué). Les emprunts conclus par le Département du Var sont classés :



## **8. CAPACITE DE DESENDETTEMENT :**

Ce ratio mesure la capacité de rembourser la collectivité, si celle-ci y consacrait toute l'épargne, la capacité de désendettement se situe à 3,2 ans.

## **9. PRINCIPAUX RATIOS :**

Ratio 1 = Dépenses réelles de fonctionnement / population : 1 000 € par habitant

Ratio 2 = Produit des impositions directes / population : 337 € par habitant

Ratio 3 = Recettes réelles de fonctionnement / population : 1 121 € par habitant

Ratio 4 = Dépenses d'équipement / population : 127 € par habitant

Ratio 5 = Dette / population : 565 € par habitant

Ratio 6 = Dotation globale de fonctionnement / population : 73 € par habitant

Ratio 7 = Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement : 21,39 %

Ratio 8 = Marge d'autofinancement courant (dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement) : 94 %

Ratio 9 = Taux d'équipement (dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement) : 11 %

Ratio 10 = Taux d'endettement (en-cours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) : 50 %