

# **ASSEMBLEE DE CORSE**

**4 EME SESSION EXTRA-ORDINAIRE DE 2018**

**REUNION DES 30 ET 31 MAI 2018**

**RAPPORT DE MONSIEUR  
LE PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE**

**RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE 2018  
DU PARC DE VOIRIE**

COMMISSION(S) COMPETENTE(S) :

Commission des Finances et de la Fiscalité

## RAPPORT DU PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

### Table des matières

<u>Préambule</u> .....	3
<u>I/ Section d'investissement</u> .....	4
<u>A. Les dépenses</u> .....	4
<u>B. Les recettes</u> .....	4
<u>I/ Section de fonctionnement</u> .....	4
<u>A. Les dépenses</u> .....	4
<u>B. Les recettes</u> .....	6

La loi n° 2009-1291 du 26 octobre 2009 a prévu au 1<sup>er</sup> janvier 2011 le transfert aux Départements des Parcs de l'Équipement. Le conseil général avait approuvé par la délibération n° 2010-103 du 22 novembre 2010 la création d'un établissement cofinancé sous forme d'un budget annexe dénommé « parc départemental de voirie ».

Le budget annexe du parc de la voirie s'inscrit dans l'axe stratégique «Accroître l'investissement en faveur des équipements structurants et de l'offre de service », la politique publique « Infrastructures de transport et de mobilité », la compétence « Voirie départementale ». Les participations du budget principal sont inscrites au programme N1122.

Le Parc se situe à la zone de la Caldaniccia depuis 1978 et dispose d'un effectif de 41 personnes (35 fonctionnaires et 6 ouvriers des parcs et ateliers). Son organisation est répartie entre quatre spécialités : l'exploitation, le laboratoire (DGA en charge des infrastructures de transports, de la mobilité et des bâtiments) ainsi que l'atelier et la comptabilité (DGA en charge du patrimoine de la Collectivité, des moyens et de la commande publique).

L'exploitation a principalement en charge la sécurité horizontale sur les axes routiers, la sécurité hivernale ainsi que la pose de glissières. Le laboratoire contrôle par carottage des échantillons de béton, de goudrons... avec des appareils spécialisés. Il est à noter qu'il dispose, comme pour l'atelier, d'un site sur Sartène.

L'atelier a pour fonction d'effectuer des dépannages hors engins, l'entretien ainsi que la maintenance de matériel roulant. Enfin, la partie administrative du budget annexe tient pour sa part une comptabilité analytique qui permet à la fois d'établir un prix précis pour chacun des types d'intervention du Parc de la voirie ainsi que la quote-part d'intervention relative à chacune des deux anciennes collectivités participant au budget de la structure (ex-CTC et ex-CD2A)

Le budget primitif 2018 de ce dernier s'articule comme il suit :

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VENTILATION DES OPERATIONS REELLES ET D'ORDRE</b>	<b>A2</b>

	<b>VENTILATION DES OPERATIONS REELLES ET D'ORDRE DU BUDGET</b>					
	<b>DÉPENSES</b>			<b>RECETTES</b>		
	<b>RÉELLES (1)</b>	<b>ORDRE</b>	<b>TOTAL</b>	<b>REELLES (1)</b>	<b>ORDRE</b>	<b>TOTAL</b>
Crédits d'investissement votés au titre du présent budget	258 900,00	0,00	258 900,00	0,00	258 900,00	258 900,00
Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	3 647 280,00	258 900,00	3 906 180,00	3 906 180,00	0,00	3 906 180,00
Total budget (hors RAR N-1 et reports)	3 906 180,00	258 900,00	4 165 080,00	3 906 180,00	258 900,00	4 165 080,00

## **I) Section d'investissement**

### **Les dépenses (Chapitre 908)**

Trois types de prestations sont ici concernés : le matériel et outillage technique pour 225 900€, les travaux sur bâtiments pour 30 000€, et le matériel informatique pour 3 000€ pour un total de 258 900€ contre 298 000€ en 2017.

### **Les recettes**

Ces dépenses d'investissement sont financées pour partie par l'amortissement (126 425€) et par le virement de la section de fonctionnement (132 475€) soit 258 900€.

## **II) Section de fonctionnement**

### **Les dépenses réelles (chapitre 938)**

Les dépenses réelles s'élèvent 3 647 280€.

Elles s'établissent et évoluent tel que décrit dans le tableau ci-après.

<b>Libellé</b>	<b>BP 2017 en €</b>	<b>BP 2018 en €</b>	<b>Variation en €</b>
Charges à caractère général	1 323 800	1 418 080	+94 280
Charges de personnel	2 207 200	2 229 200	+ 22 000
Charges exceptionnelles	0	0	0
<b>Total</b>	<b>3 531 000</b>	<b>3 647 280</b>	<b>116 280</b>
<b>Dépenses d'ordre</b>			
	298 000	258 900	-39 100
<b>Total dépenses réelles +d'ordre de fonctionnement</b>	<b>3 829 000</b>	<b>3 906 180</b>	<b>77 180</b>

Les propositions concernant les dépenses de personnel prennent en

compte le salaire des agents du Département travaillant au Parc ainsi que le remboursement à l'Etat de celui des Ouvriers des Parcs et Ateliers (OPA).

L'augmentation sensible des salaires en 2015 et 2016 provient du rapatriement d'un nombre significatif d'agents qui étaient auparavant payés sur le budget principal.

Il est proposé l'ouverture d'une AE à l'intérieur du budget annexe pour un montant de 1 245 880€ assortie de CP à hauteur de 1 236 410€. Ces crédits de paiement correspondent aux achats permettant de faire fonctionner le parc *stricto sensu*.

### **Les recettes (chapitre 938)**

Dans le cadre du passage en budget annexe, il avait été décidé que les deux collectivités utilisant par le passé les services du Parc (le Département de la Corse du Sud et la Collectivité Territoriale de Corse) mutualisent leurs moyens par le biais d'une contribution annuelle évaluée sur la base des prestations rendues antérieurement par le Parc aux deux collectivités à savoir 60% de la somme totale des dépenses pour le Département et de 40% pour la CTC.

Pour la présentation de ce budget primitif, il a été choisi de conserver artificiellement cette répartition. La charge virtuelle de l'ex CTC serait de 1 555 272€ et celle de l'ex CD2A de 2 332 908€ au programme N1122A.

Les 18 000€ restants sont des autres produits de gestion courante qui correspondent à la participation des agents aux tickets restaurants.

Il convient de retraiter ici les données pour l'exercice 2015 car il avait choisi de n'émettre que trois titres de recettes au lieu de quatre afin d'apurer une partie conséquente de l'excédent du budget.

En définitive, le projet de budget s'équilibre, toutes sections confondues à 4 165 080€ tant en dépenses qu'en recettes.

BP 2018	Dépenses en €	Recettes en €
Investissement	258 900	258 900
Fonctionnement	3 906 180	3 906 180
Total	4 165 080	4 165 080