



**DIRECTION GENERALE  
DES FINANCES PUBLIQUES**

**DIRECTION DEPARTEMENTALE  
DES FINANCES PUBLIQUES  
DES HAUTES-PYRENEES**

**BUDGET de la**  
**DIRECTION DEPARTEMENTALE DES FINANCES PUBLIQUES**  
**DES HAUTES-PYRENEES**  
**BILAN 2010**

<b>MOYENS BUDGETAIRES</b>				
<b>DOTATION ALLOUEE AU DEPARTEMENT POUR 2010</b>				
<b>IMPUTATION BUDGETAIRE</b>	<b>DOTATION</b>	<b>ABONDEMENTS</b>	<b>TOTAL ALLOUE</b>	<b>NATURE DES ABONDEMENTS</b>
Programme 0156 action 02				
Dotation Globale de fonctionnement déléguée 1 <sup>er</sup> et 2 <sup>ème</sup> niveau	<b>2 838 888*</b>			
Divers abondements				
Dotation spécifique : Délégation interrégionale		<b>8 666</b>		(frais dépl; tvx)
		<b>32 857</b>		
* dont loyers budgétaires (512 000 €) et abondements				
* dont travaux complémentaires CDF de TARBES (47 131 €)				
non compris dans les dépenses de fonctionnement et d'équipement car comptabilisés en immobilisations	<b>- 47 131</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 791 757</b>	<b>41 523</b>	<b>2 833 280</b>	

**CREDITS CHS : dotation DDFIP : 24 863 €**

<b>Actions financées par le CHS</b>	<b>DDFIP</b>
Achat de deux plans d'évacuation pour le CDI de Lannemezan	168,64
Vérification des installations électriques de tous les postes	3 950,39
Achat de 4 grooms pour portes CDF de Tarbes	205,86
Achat de 2 blocs alarme pour DSF Tarbes	460,46
Installation d'un brasseur d'air à ICE du CDF de Tarbes	950,10
Changement des cartouches de filtres des fontaines à eau du CDF de Tarbes	350,66
Achat d'une fontaine à eau et cartouches filtrantes	1 360,10
Rénovation de la salle de restauration du CDF de Lourdes	1 076,40
Installation de vitres de protection pour Tarbes Municipale et TAE	3 925,18
Installation de stores vénitiens au SIP du CDF de Tarbes	11 512,65
Achat d'un escabeau pour les archives du SIE de Tarbes	125,58
Achat et pose de bandes podotactiles au CDF de Tarbes	777,40
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>24 863,42</b>

## BUDGET 2010 - RECAPITULATIF DEPENSES

	Libellé	Cpte plan	Codes	Montant des dépenses		Prévisions
				2 010	2 009	2010
	Achats non stockés : fournitures de bureau	606271	MK	42 154	45 042	47 500
	Achats non stockés : papeterie	606272	ML	19 635	12 260	12 800
	équipement individuel	606232	MG	273	1 250	1 250
	Papier	606153	LM	471	2 197	4 448
	fournitures	606283	MQ	256	177	170
	autres charges de transport	61588	UE		3 204	3 203
	Entretien de matériel technique, industrie et outillage	61156	PX	1 445	1 943	1 950
	Entretien des autres installations spécialisées et non	611558	PV	5 534	2 564	2 603
Matériel	Location de matériels techniques et militaires	6113210	PG	5 449	9 299	9 460
meublier et	Autres transports de biens et déménagements	61572	UC	8 058	9 226	16 930
fournitures	Transports de biens et déménagements mat info	61571	UB	0	0	0
	Autres documentations	611818	RB	591	1 656	1 660
	Livres	611812	QY	408	14	0
	Abonnement	611811	QX	22 396	20 605	21 250
	Diverses autres matières et fournitures consommables	606288	MR	23 321	18 631	18 600
				<b>129 991</b>	<b>128 068</b>	<b>141 824</b>
	Autres frais postaux	61618	UJ	408 793	438 129	451 019
	Autres stages et formation (hors informatique)	611828	RE		0	0
	huissiers	61365000	RS		0	0
Achats de	Autres rémunérations d'intermédiaires et honoraires	6138	RZ	61 695	2 856	50 356
services et	Achats non stockés: Autres imprimés et brochures	606268	MJ	5 288	6 125	7 000
autres dépenses	Travaux d'impression	6185	VJ	13 088	16 084	13 700
	Frais de représentation et manifestations des services	615661	TY	6 970	10 531	8 000
	Colloques et séminaires	61183	RF		780	800
	Autres frais de réception	61568	UA		0	0
	autres frais de télécommunication (abonnements)	61628	UQ	21 622	22 940	23 252
	Téléphone fixe	61621	UK	58 893	59 753	61 000
	Téléphone mobile	61622	UL	3 055	2 511	2 925
	Internet	61623	UM	1 277	1 399	1 417
	Autres frais de communications et non ventilés	61628	UN	65 218	75 344	70 857
	autres services extérieurs divers	61188	RG	13 004	10 804	11 076
	Blanchissage	6183	VG		0	0
	Frais de réquisition des opérateurs de télécom	61625	UP	133	0	0
	assurances sur véhicules	61161	QR	2 081	2 673	2 672
	autres charges de publicité	6148	SC	690	0	0
	location de matériel	611324	PK	1 615	1 615	1 614
				<b>663 420</b>	<b>651 544</b>	<b>705 688</b>
	Locations de bâtiments à usage administratif et technique	611312	PB	378 812	381 204	391 451
	Location de salles de cours et conférence	611313	PC	1 214	556	0
	Locations de logements de fonction	611314	PD		6 228	0
	Loyers budgétaires	611317	Z9	512 000	0	684 300
	Achats non stockés : eau	606211	LU	14 228	13 888	13 000

	Libellé	Cpte plan	Codes	Montant des dépenses		Prévisions
				2 010	2 009	2010
	Achats non stockés : GAZ	606213	LW	74 059	81 727	77 500
	Achats non stockés : électricité	606212	LV	78 719	77 458	72 500
	Achats non stockés : fuels	606214	LX	10 435	9 194	8 200
	Chauffages urbains et réseaux de climatisation	606217	MA			
	Autres produits énergétiques	606218	MB			
Locaux	Autres charges externes	6188	VL	69 910	69 875	70 000
	Nettoyage	61811	VD	85 039	94 135	76 804
	Gardiennage	6182	VF	5 986	11 159	1 500
	Charges connexes a la location	611315	PE			
	Charges de copropriété	611316	PF	8 653	10 221	10 280
	Taxes foncières	62123	VV	545	10 677	10 680
	Entretien des diverses autres immobilisations corporelles	611588	QQ	52 898	61 697	34 960
	sécurité	611180	NS	3 600	3 770	3 770
	impôts	621287	WH	2 636	204	204
	impôts	621288	WJ		530	529
	entretien de terrains	611520	PQ	1 832	1 390	1 390
				<b>1 300 566</b>	<b>833 913</b>	<b>1 457 068</b>
	Entretien des matériels de transport civil	611582	QG	3 691	4 588	5 000
Véhicules	Achats non stockés essences, gasoil et carburant	606215	LY	6 668	6 867	6 950
	Huiles et lubrifiants	606216	LZ			
et	Location de véhicules	611322	PH	3 910	0	0
				<b>14 269</b>	<b>11 455</b>	<b>11 950</b>
déplacements	Nourriture métropole	615332	SZ		0	0
temporaires	Nourriture métropole	615322	SV	39 947	32 429	32 830
	Logement métropole	61532310	SW	6 405	4 910	7 000
	Frais de stage - indemnités logement et nourriture	61542	TH	54 011	37 864	54 000
	Métropole usage de véhicule personnel	615311	SF	77 955	79 070	77 000
	Transports en métropole autres voyages	6153128	SJ	69 051	79 782	59 000
	Péages et frais de stationnement	61534	TD	4 060	3 869	3 980
	Frais de stage transports et déplacements	61541	TG	41 610	32 716	38 808
	Transport à l'étranger	6152153	ST			
	Frais de changement de résidence transport de personnes	615512	TK	3 378	487	0
	Frais de changement de résidence transport de mobilier	615522	TP	9 172	4 663	5 025
	Transports dom autres voyages	6153138	SM			
	transports à l'étranger : autres voyages	6153158	SU			
	changement résidence	615524	TR		8 890	
				<b>305 589</b>	<b>284 681</b>	<b>277 643</b>
	Achats non stockés : outillage	60662	NB	5 341		
	Achats non stockés imprimantes	606613	LG			
	Entretien des matériels de reprographie	6115832	QJ	22 968	24 011	24 685
Dépenses	Entretien des diverses autres immobilisations corporelles	611588	NF	9 272		
spécifiques	Entretien des matériels de télécommunications	6115833	QK	21 701	23 721	19 646
	Location de matériel et matériel de bureau	611325	PL			
	Commissions liées à la carte bancaire	617111	UR	340	1 232	1 260
				<b>59 621</b>	<b>48 964</b>	<b>45 591</b>

	Libellé	Cpte plan	Codes	Montant des dépenses		Prévisions
				2 010	2 009	2010
	Entretien des matériels informatiques	6115831	QH	7 323	15 533	15 535
	Redevances pour concessions, brevets, licences...	6241	92	3 505	957	
Informatique et	Assistance a la maîtrise d'ouvrage informatique	611111	NJ			
télématique	Autres contrats de sous-traitance des services informatiques	611118	NN			
	Etudes et recherches informatiques	61172	QU			
	Assistance a la maîtrise informatique	611112	NK			
	Achats non stockés fournitures informatiques	606273	MM	27 661	33 036	34 000
	Honoraires des avocats	61361	RN	3 994	9 145	0
	Huissiers	61365	RS	40 206	53 456	68 542
	Autres honoraires	61368	RV	4 959	3 374	
	Autres frais d'actes et de procédures	61378	RY	2 933	1 669	
	Diverses commissions	61718	UW	2 116	0	
	Autres frais bancaires	6178	VC		1	
	Indemnités dommages et intérêts	6222	WL	689	2 767	
	Remises diverses	6228	WM	2 500	0	
	Honoraires médecins	61366	RT	1 477	528	340
				<b>96 664</b>	<b>120 467</b>	<b>118 417</b>
<b>TOTAL</b>				<b>2 570 821</b>	<b>2 079 091</b>	<b>2 758 181</b>

## DGF 2010 - Suivi des Dépenses d'amélioration

	Libellé	Cpte plan	Codes	Montant des dépenses		Prévisions
				2 010	2 009	2010
	Mobilier	2185	CE		67 567	15 000
Matériel	Achats non stockés :divers mobiliers	60663	NC	54 600	10 095	0
Mobilier et	Achats non stockés :autres petits équipements	60668	ND	3 623	18 409	6 000
Fournitures	Achats non stockés :autres mat informatique et télécomm	606618	NA	11 886	17 420	6 000
	Divers autres achats	60688	NF		1 793	
	Entretien des autres installations spécialisées et non	611558	PW	989	1 088	
				<b>71 098</b>	<b>116 372</b>	<b>27 000</b>
	entretien des terrains	61152				
Locaux	Entretien des bâtiments	611531	PR	112 390	192 251	93 992
	Autres immobilisations corporelles appartenant à l'état	21881	PQ			
				<b>112 390</b>	<b>192 251</b>	<b>93 992</b>
	Voitures appartenant à l'état	218211	BW			
Véhicules	Utilitaires et camions appartenant à l'état	218212	BX			
	Autres matériels de transport appartenant à l'état	218218	CB			
	Matériel de télécommunications appartenant à l'état	218312	CD			
	Matériel impression, reproduction appartenant à l'état	216121	MZ			
Dépenses	Autres matériels techniques appartenant à l'état	216181	AZ			
spécifiques	Achats non stockés : outillage	60662	NB		2 433	3 000
				<b>0</b>	<b>2 433</b>	<b>3 000</b>
Informatique	Matériels informatiques appartenant à l'état	218311	CC		23 280	
et	Achats non stockés postes de travail	606611	MX	63 679	5 052	30 000
télématique	Achats non stockés serveurs	606612	MY	445	23 139	34 000
	Achats non stockés autres matériaux informatique et télec	606618	MZ	14 847	7 294	
	Réserve 2%					42 320
				<b>78 971</b>	<b>58 765</b>	<b>106 320</b>
<b>TOTAL</b>				<b>262 459</b>	<b>369 821</b>	<b>230 312</b>

## MOYENS BUDGETAIRES ( suite )

### COMMENTAIRES

Le montant des crédits de fonctionnement de l'année 2010 s'élève à 2 833 280 € (hors crédits CHS affectés à des dépenses préalablement validées), et se décompose comme suit :

➤ DGF notifiée : 2 791 757 €

➤ Dotation Interrégionale : 32 857 €

et divers abondements : 8 666 €

Par ailleurs, le montant des crédits d'auxiliaires et manœuvres consommé est de 145 700 €

La ventilation des crédits utilisés entre les dépenses de personnel, les dépenses de fonctionnement et les dépenses d'amélioration est la suivante :

#### **1- LES DEPENSES DE PERSONNEL 145 700 €**

Cette enveloppe a été consacrée

➤ à l'emploi d'auxiliaires de renfort (72 mois) pour 127 300 € (33 900 € FF et 93 400 € GP)

➤ à l'emploi de manœuvres du cadastre (8 mois) pour 18 400 €

#### **2 – LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2 570 821 €**

L'examen des résultats d'exécution budgétaire de l'année 2010 peut être conduit, en l'absence notamment des ratios calculés pour les "BOP" d'importance comparable, en référence aux données départementales relatives aux deux exercices précédents.

Il est ainsi possible de constater une relative stabilité de la structure globale de la dépense. En effet, trois postes principaux représentent un peu moins de 40% des crédits consommés :

Nature des dépenses	2010	% crédits consommés	2009	% crédits consommés	2008	% crédits consommés
Affranchissement	408 793	14,43%	438 128	17,89%	452 106	18,18%
Locations immobilières	380 026	13,42%	381 760	15,59%	377 110	15,16%
Frais de déplacement	305 589	10,79%	284 681	11,62%	241 748	9,72%
Crédits consommés (fonctionnement + équipement)	2 833 280		2 448 912		2 486 630	

Il convient de noter pour 2010 la progression significative en montant des remboursements de frais de déplacement alors que leur proportion reste stable sur l'ensemble des dépenses (environ 10%).

Le réseau départemental se caractérise par un nombre important de sites géographiques dotés d'effectifs réduits mais qui demeurent générateurs de charges fixes élevées pour les autres postes budgétaires significatifs: téléphonie, fluides, entretien immobilier et maintenance des équipements notamment.

Ce phénomène lié à la réduction de l'enveloppe déconcentrée (-6.69 %) explique en particulier la part décroissante pour 2010 des crédits consacrés aux actions d'équipement (travaux et acquisitions), les marges de manœuvre immédiatement disponibles pouvant ainsi être mobilisées à la faveur de dépenses de fonctionnement confortées (phénomènes tarifaires, indexation des contrats de location) ou nouvelles (sécurisation des transports de fonds et des guichets).  
Les dépenses d'amélioration sont globalement en baisse régulière et représentent en 2010 moins de 10% du total des dépenses de la DDFiP.

Nature des dépenses	2010	% crédits consommés	2009	% crédits consommés	2008	% crédits consommés
Equipement	262 459	9,26%	369 821	15,10%	464 617	18,68%
Fonctionnement	2 570 821	90,74%	2 079 091	84,90%	2 022 013	81,32%
Crédits consommés (fonctionnement + équipement)	2 833 280		2 448 912		2 486 630	

L'évolution des principaux postes budgétaires est retracée ci-après sur 3 ans :

Fournitures de bureau ( codes MK et ML)

2008 : 57 253 € ; 2009 : 57 302 € ; **2010 : 61 788 €**

Entretien réparations ( codes PX et PV )

2008 : 2 586 € ; 2009 : 4 507 € ; **2010 : 6 979 €**

Location de matériel et de mobilier ( code PG )

2008 : 9 122 € ; 2009 : 9 298 € ; **2010 : 5 449 €**

abonnement et documentation ( codes RB et QX )

2008 : 22 311 € ; 2009 : 22 273 € ; **2010 : 22 987 €**

diverses autres matières et fournitures consommables ( code MR )

2008 : 18 911 € ; 2009 : 18 630 € ; **2010 : 23 321 €**

frais d'affranchissement ( code UJ )

2008 : 452 106 € ; 2009 : 438 128 € ; **2010 : 408 793 €**

Les frais d'affranchissement demeurent le poste de dépenses le plus important; il est constaté cependant une baisse régulière des dépenses et 2010 enregistre un nouveau recul (- 6,70 %) dû à la fois au remboursement moindre des frais directement engagés par les collectivités territoriales et à la création du SIP de TARDES (part de la Trésorerie impôts en recul).

A noter pour le département, un nombre particulièrement élevé de collectivités territoriales gérées, à l'origine de dépenses d'affranchissement très importantes (émissions de nombreux titres de recettes, échéances infra annuelles).

travaux d'impression ( codes MJ et VJ )

2008 : 18 184 € ; 2009 : 22 209 € ; **2010 : 18 375 €**

téléphone ( codes UQ,UK,UL UM et UN)

2008 : 131 697 € ; 2009 : 161 947 € ; **2010 : 150 065 €**

locations ( codes PB et PC )

2008 : 377 110 € ; 2009 : 381 760 € ; **2010 : 380 026 €**

Le montant des locations immobilières reste stable.

entretien immobilier - autres charges ( code QQ )

2008 : 64 606 € ; 2009 : 61 696 € ; **2010 : 52 898 €**



## MOYENS BUDGETAIRES ( suite )

### COMMENTAIRES

#### énergie eau ( codes LU,LW,LV et LX )

2008 : 168 463 € ; 2009 : 182 263 € ; **2010 : 177 441 €**

Fluides: relative stabilité malgré les hausses de tarifs, sous réserve des phénomènes de stockage/déstockage qui peuvent être observés en fin d'année (remarque identique pour le poste "imprimés" constitué essentiellement de la commande de papier A4).

#### nettoyage ( code VD ) :

2008 : 90 899 € ; 2009 : 94 134 € ; **2010 : 85 039 €**

#### frais de copropriété ( code PF )

2008 : 9 283 € ; 2009 : 10 221 € ; **2010 : 8 653 €**

#### frais de véhicules ( codes QG, LY et LZ )

2008 : 9 947 € ; 2009 : 11 455 € ; **2010 : 10 360 €**

#### frais de déplacements ( codes SV,SW,TH,SF,SJ,TD,TG,TK et TP )

2008 : 241 748 € ; 2009 : 275 788 € ; **2010 : 305 589 €**

Frais de déplacement : il est important de rappeler la situation du département et le caractère peu maîtrisable de cette dépense (éloignement des lieux de mission et de formation, usage fréquent du transport aérien dans un secteur non concurrentiel pour des demandes à initiative de la direction générale, déplacements nombreux de l'équipe mobile particulièrement sollicitée pour renforcer les petites structures et dont l'effectif a été augmenté d'un agent en 2010, multiplication des dispositifs de formation dans le cadre de la fusion et l'appropriation de nouvelles applications informatiques).

La prise en compte des frais liés à la formation professionnelle en dotation de niveau 2 en 2010 s'élève à un montant de 95 621 €.

#### consommables maintenance - reprographie ( code QJ )

2008 : 19 414 € ; 2009 : 24 010 € ; **2010 : 22 968 €**

#### maintenance matériel spécialisé (autocoms) ( code QK )

2008 : 22 524 € ; 2009 : 23 720 € ; **2010 : 21 701 €**

#### consommables informatiques (code MM et RG)

2008 : 57 737 € ; 2009 : 43 840 € ; **2010 : 40 665 €**

**3 – LES DEPENSES D'AMELIORATION 262 459 €**

**3 – 1 L'achat de mobilier et de matériel technique**

L'acquisition de mobilier de bureau (code NC) a représenté la somme de 54 600 € dont :

- CDFIP TARBES : 48 037 € (dont 29 695 € mobilier TPM)
- Pôle Gestion Fiscale : 3 778 €

Matériels informatiques : unités centrales, écrans, photocopieurs (codes NA, MX, MY, MZ) : 90 857 €

**3 - 2 La réalisation de travaux immobiliers : 112 390 € (code PR) dont principalement**

- CDFIP TARBES : 6 863 € (signalétique)
- CDFIP TARBES : 1 280 € (menuiserie)
- CDFIP TARBES : 4 206 € (rayonnage archives)
- Pôle Gestion Fiscale : 10 500 € (déplacement MMA +climatisation + aménagement local)
- SIE TARBES : 6 500 € (mise en place de cloisons deséparation)
- SIP TARBES : 8 126 € (mise en place de portes dansles secteurs d'assiette)
- CDFIP LOURDES : 4 976 € (rénovation salle à mangerdu personnel – porte vitrée cloison)
- CDFIP LOURDES : 3 159 € (remplacement système de fêmeture de porte)
- CDFIP LOURDES : 2 163 € (signalétique)
- CDFIP LANNEMEZAN : 3 819 € (déplacement câblage – travaux électriques)
- CDFIP LANNEMEZAN : 3 249 € (signalétique)
  
- DDFIP (Ormeau) : 3 365 € (bureaux 1<sup>er</sup> étage - ventilation/convecteur)
- DDFIP (Ormeau) : 2 271 € (caméra - enseignes)
- DDFIP (Ormeau) : 12 110 € (stores - volets roulants– chauffage - placards)
- Postes comptables : 4 778 € (raccordement et programmation machines à affranchir)
- TP LANNEMEZAN : 3 288 € (rénovation)
- TP SAINT-LAURENT-DE-NESTE : 4 861 € (électricité -plomberie - interphone)
- TARBES ADOUR ECHEZ : 2 107 € (câblage informatique- mobilier)

**4 – LES TRAVAUX D'INSTALLATION DE LA DLU 110 335 €**

- DDFIP (Ormeau) : 59 200 € (aménagements bureaux – doisons)
- DDFIP (Ormeau) : 2 493 € (rénovation plafond sallede réunion)
- DDFIP (Ormeau) : 7 409 € (électricité)
- DDFIP (Ormeau) : 7 563 € (téléphone)
- DDFIP (Ormeau) : 29 203 € (réalisation parking extérieur)
- DDFIP (Ormeau) : 4 467 € (électricité parking extérieur - barrière)

**5 – LES TRAVAUX DE RENOVATION AU CDFIP de TARBES : 1 421 844 €**

Installation des services : SIP – CDIF – TPM - DIRCOFI