

Présentation générale et synthétique du budget primitif 2018 du Département

(article L 3313-1 du Code général des collectivités territoriales)

Le budget primitif pour 2018 s'inscrit dans un environnement de reprise de l'activité économique et de consolidation budgétaire et financière.

Le budget primitif principal du Département donne priorité à la cohésion sociale et à l'investissement, en particulier en faveur des collèges et des infrastructures routières.

Il s'élève à 529,3 M€, en quasi stabilité par rapport au budget primitif de 2017 hors politique transports transférée à la Région par l'application de la loi NOTRe (la compétence transports non urbains et gares routières a été transférée le 01/01/2017 et celle des transports scolaires est intervenue au 01/09/2017). Cette quasi stabilité s'explique par la maîtrise de la masse salariale et de la politique moyens, et une progression très modérée de l'action sociale

Il comprend plus de 100 M€ consacrés à l'investissement en faveur de l'aménagement et du développement du territoire.

L'équilibre budgétaire est obtenu sans augmentation du taux de taxe foncière sur les propriétés bâties (seule taxe pour laquelle le Département conserve la maîtrise de l'évolution du taux), pour la 12^{ème} année consécutive et sans recours à l'emprunt, dans le prolongement de la politique budgétaire exigeante mise en œuvre depuis plusieurs années afin de préserver la capacité d'action du Département.

LA STRUCTURE DU BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL EN M€

	Budget primitif (BP) 2017	Budget primitif (BP) 2017 complété des décisions modificatives (DM) 2016	Budget primitif (BP) 2018	Evolution (%) de BP 2017 à BP 2018	Evolution (%) BP+DM 2017 à BP 2018
Recettes de fonctionnement de l'exercice	468,55	481,47	476,88	1,78%	-0,95%
dont reprise sur provision	8,00	8,00	0,00		
Recettes de fonctionnement reportées (restes à réaliser)	1,18	1,18	0,53	-55,08%	-55,08%
Résultat de fonctionnement reporté de n-1	33,92	33,92	34,68	2,24%	2,24%
Recettes de fonctionnement totales	503,65	516,57	512,09	1,68%	-0,87%
Dépenses de fonctionnement de l'exercice	417,28	423,78	412,59	-1,12%	-2,64%
Dépenses de fonctionnement reportées de n-1 (restes à réaliser)	10,99	10,99	9,22	-16,11%	-16,11%
Dépenses de fonctionnement totales	428,27	434,77	421,81	-1,51%	-2,98%
Recettes d'investissement de l'exercice	50,71	50,03	26,37	-48,00%	-47,29%
dont emprunts nouveaux de l'exercice	20,00	20,00	0,00	-100,00%	-100,00%
Recettes d'investissement reportées (restes à réaliser)	22,65	22,65	21,13	-6,71%	-6,71%
dont recettes d'emprunt reportées de n-1 (restes à réaliser)	18,00	18,00	16,70	-7,22%	-7,22%
Affectation du résultat de n-1 en réserves	24,15	24,15	47,95	98,55%	98,55%
Recettes d'investissement totales	97,51	96,83	95,45	-2,11%	-1,43%
Dépenses d'investissement de l'exercice	126,09	131,83	116,64	-7,49%	-11,52%
Dépenses d'investissement reportées de n-1 (restes à réaliser)	31,58	31,58	28,68	-9,18%	-9,18%
Résultat d'investissement reporté de n-1 (restes à réaliser)	15,22	15,22	40,41	165,51%	165,51%
Dépenses d'investissement totales	172,89	178,63	185,73	7,43%	3,97%
Recettes totales de l'exercice	519,26	531,50	503,25	-3,08%	-5,32%
Recettes totales	601,16	613,40	607,54	1,06%	-0,96%
Dépenses totales de l'exercice	543,37	555,61	529,23	-2,60%	-4,75%
Dépenses totales	601,16	613,40	607,54	1,06%	-0,96%

Les données chiffrées figurant ci-dessus concernent le budget principal du Département. Le Conseil départemental a également adopté, le 23 mars 2018, 7 budgets annexes : Services publics des Trois Vallées, Forêts départementales, Foyer départemental de l'enfance, Laboratoire départemental d'analyses vétérinaires, Locations immobilières assujetties à la TVA, Aéroport Chambéry-Aix-les-Bains et Communications électroniques. Deux budgets annexes (Zone de loisirs des Mottets et Transports scolaires) ont été clôturés fin 2017.

Elles n'intègrent par ailleurs pas les restes à réaliser et les résultats de l'exercice 2017.

La différence de 25,98 M€ qui peut être observée entre le volume des dépenses prévisionnelles de 2018 (529,23 M€) et celui des recettes prévisionnelles de 2018 (503,25 M€) correspond au solde de ressources supplémentaires disponibles après intégration des restes à réaliser (en dépenses et en recettes) et du résultat reporté.

L'intégration des restes à réaliser et du résultat reporté, dès le budget primitif 2018, contribue ainsi à l'équilibre entre les dépenses et les recettes.

LA REPARTITION DU BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL PAR POLITIQUES ET SON FINANCEMENT

I Dépenses budget 2018 = 529,3 M€

Dépenses de fonctionnement

78%

Dépenses d'investissement

22%

Politiques	M€
Agriculture	3,3
Aménagement du territoire	5,3
Culture	5,3
Très haut débit	2,4
Education	9,4
Environnement	1,7
Moyens	20,5
Politique financière	21,0
Politique routière	8,9
Ressources humaines	91,7
Sécurité incendie	27,9
Social EJF/PMI	51,2
Social cohésion	38,4
Social personnes âgées	54,1
Social personnes handicapées	60,6
Sports jeunesse	4,7
Tourisme	6,2
Transports	0
Total	412,6

Politiques	M€	Total
Agriculture	1,9	5,2
Aménagement du territoire	9,0	14,3
Culture	1,5	6,8
Très haut débit	1,8	4,2
Education	14,5	23,9
Environnement	1,4	3,1
Moyens	14,2	34,7
Politique financière	22,1	43,1
Politique routière	44,3	53,2
Ressources humaines	0,1	91,8
Sécurité incendie	1,7	29,6
Social EJF/PMI	0,0	51,2
Social cohésion	0,4	38,8
Social personnes âgées	0,7	54,8
Social personnes handicapées	0,0	60,6
Sports jeunesse	0,0	4,7
Tourisme	2,7	8,9
Transports	0,4	0,4
Total	116,7	529,3

II Recettes budget 2018 = 503,2 M€ (hors résultats antérieurs et restes à réaliser)

Recettes de fonctionnement

95%

Recettes investissement

5%

Origines	RF
Taxe foncière propriétés bâties	91,2
Autres impôts directs (CVAE/IFER)	48,0
Dotations/compensations	89,5
Impôts indirects courants (DMTO + divers)	122,9
Impôts indirects reversés (TIPP/TSCA)	92,2
Emprunts	0,0
Autres ressources	33,1
Reprise provisions	0,0
Total	476,9

Origines	RI	Total
Taxe foncière propriétés bâties	0,0	91,2
Autres impôts directs (CVAE/IFER)	0,0	48,0
Dotations/compensations	10,9	100,4
Impôts indirects courants (DMTO + divers)	0,0	122,9
Impôts indirects reversés (TIPP/TSCA)	0,0	92,2
Emprunts	0,0	0,0
Autres ressources	15,5	48,6
Reprise provisions	0,0	0,0
Total	26,4	503,3