

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 PRINCIPALES EVOLUTIONS

Le compte administratif 2018 du Département de la Savoie, ainsi que le compte de gestion de M. le Payeur départemental de la Savoie, se composent ainsi :

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

L'excédent consolidé s'élève à + **68 957 748,39 €**, dont - 14 020 325,10 € en investissement et + 82 978 073,49 € en fonctionnement.

Le tableau ci-dessous indique la décomposition par budget du résultat consolidé (en euros) :

	2014	2015	2016	2017	2018
Département : Budget principal	41 069 309,38	39 970 749,64	42 854 489,45	42 146 701,47	52 925 847,29
SPTV	12 863 538,92	13 533 440,84	13 680 083,23	13 743 800,28	13 811 469,53
Foyer départemental de l'Enfance	43 534,43	98 194,02	227 207,65	145 513,00	116 454,43
Forêts départementales	143 037,79	156 145,23	131 675,98	46 340,16	136 598,15
Laboratoire départemental d'Analyses vétérinaires	0,00	8 198,46	0,00	0,00	0,00
Locations immobilières assujetties à la TVA	0,00	118 343,40	352 066,72	421 085,72	422 897,72
Zone de Loisirs des Mottets (clôturé fin 2017)	88 993,44	89 562,27	72 447,44	74 111,99	-
Aéroport	1 087 986,09	1 227 100,00	1 301 604,78	1 450 751,18	1 544 481,27
Transports scolaires (créé en 2014, clôturé fin 2017)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Communications électroniques (créé en 2016)	-	-	-	0,00	0,00
TOTAL	55 296 400,05	55 201 733,86	58 619 575,25	58 028 303,80	68 957 748,39

Les évolutions principales sont les suivantes :

Section de fonctionnement :

Recettes

Hors attribution de compensation de la CVAE versée par la Région et après retraitements comptables, les recettes de fonctionnement progressent de **+ 1,6 %** sous l'effet d'une dynamique des produits de plusieurs impositions :

- Les DMTO poursuivent leur progression avec 116 M€ en 2018 (109,6 M€ en 2017 soit + 6 % en produit brut). Après reversements effectués aux fonds de solidarité et de péréquation, le produit net des DMTO en 2018 atteint 103,1 M€ (+ 4,3 M€ par rapport à 2017).
- La CVAE enregistre 30,78 M€, en hausse de 2 % par rapport à 2017. Du fait du transfert de la compétence Transports à la Région à compter du 01/01/2017 pour les Transports interurbains et au 01/09/2017 pour les Transports scolaires, une partie du produit de la CVAE a été transférée à la Région (qui reverse 9,89 M€ par an au Département).
- La taxe foncière sur les propriétés bâties est également en progression, avec un produit de 91,60 M€ en 2018 pour 89,26 M€ en 2017, soit + 3 %.

D'autres recettes se stabilisent ou enregistrent toutefois un ralentissement :

- La taxe d'aménagement avec 10,9 M€ présente un produit identique à celui de 2017.
- La taxe sur les conventions d'assurance diminue de 2 % avec 71,07 M€.
- La dotation globale de fonctionnement avec 42,23 M€ poursuit sa baisse de 1 % par rapport à 2017.

Dépenses

Les dépenses de fonctionnement diminuent de 1,32 % et progressent de 1,03 % après retraitement des écritures liées au transfert de compétences Transports scolaires et Economie. En 2018, le Département a respecté son engagement de ne pas faire évoluer ses dépenses de fonctionnement, au sens du contrat signé avec l'Etat, de plus de 1,2 %, les dépenses retenues dans le périmètre contractualisé diminuant de - 0,23 %.

L'Action sociale, qui représente avec 49 % le premier poste des dépenses réelles de fonctionnement, enregistre une hausse de 4 % de ses crédits (199 M€) sous l'effet :

- des dépenses d'insertion qui restent soutenues malgré un environnement économique favorable.
- de l'évolution des frais de placements EJF (MNA).
- des dépenses en faveur des personnes handicapées.

Les Ressources humaines et les Moyens, qui constituent le deuxième poste des dépenses de fonctionnement (27 %) progressent de 2 %, avec une évolution très modérée des dépenses consacrées aux Ressources Humaines (+ 0,3 %) et une augmentation des crédits affectés aux Moyens (+ 9 %), cette évolution s'expliquant notamment par une hausse de l'entretien des véhicules occasionnée par les conditions météorologiques exceptionnelles en 2018.

La participation au SDIS a progressé à hauteur de + 1,5 %.

Les conditions météorologiques exceptionnelles en 2018 (tempête Eleanor, orages en août...) ont par ailleurs eu un impact direct sur l'enveloppe budgétaire de fonctionnement consacrée à la Politique routière qui, avec 9,5 M€ de dépenses, a progressé de 25 % par rapport à 2017.

Section d'investissement :

Recettes

Pour la deuxième année consécutive, le Département n'a pas eu recours à l'emprunt en 2018. Cette situation exceptionnelle, cumulée avec un remboursement anticipé de 12 M€, a permis un désendettement de 28,13 M€. L'encours est désormais ramené à 205,53 M€ et la capacité de désendettement se situe aux alentours de 2 années.

Dépenses

Le Département a investi 79,94 M€ en 2018, hors amortissement de la dette. Cette enveloppe est en retrait par rapport à 2017 (- 22 %).

Trois facteurs expliquent ce tassement :

- les modifications de périmètre de compétences (Economie et Transports : 1,8 M€ en 2017).
- la fin d'opérations d'investissement conséquentes (ex : tunnel du Chat).
- le taux de réalisation de 62 % en baisse par rapport à l'exercice 2017 (67 %). Ce taux de réalisation en retrait est accompagné d'une progression de l'enveloppe des crédits reportés de + 21 %, lissant ainsi les travaux prévus sur l'exercice 2019.

Cette enveloppe d'investissement est compensée principalement de :

- 42,45 M€ en faveur de la Politique routière : 4,02 M€ pour la protection des risques naturels, 6,3 M€ pour les ouvrages d'art (Pont de France, Pont de Maisel...), 4,08 M€ pour le Fonds d'intervention d'urgence, 1,35 M€ pour l'aménagement de voies cyclables...
- 10,9 M€ pour les Moyens généraux : 3,25 M€ pour l'acquisition de véhicules, 2,68 M€ pour l'acquisition de la Cassine, 0,65 M€ pour le regroupement des services et 0,57 M€ pour l'aménagement des TDL...
- 7,88 M€ pour les collèges : 5,32 M€ pour la maintenance des bâtiments et 1,16 M€ pour l'informatique des collèges.
- 8,46 M€ pour l'aménagement du territoire (CTS : 5,56 M€ et FDEC : 2,69 M€).

La reprise anticipée des résultats a été réalisée dans le cadre du Budget primitif 2019, les données du compte administratif et du compte de gestion mettant en relief des résultats conformes.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT BRUTES EN M€

Politiques	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	Part des dép. 2018 en %
Action sociale	176,9	183,3	188,5	188,1	196,26	4 %	3 %	0 %	4 %	49 %
Moyens et Ressources humaines	107,8	108,1	108,3	106,6	108,44	0 %	0 %	- 2 %	2 %	27 %
Sécurité Incendie	26	26,9	27,3	27,5	27,9	3 %	1 %	1 %	1 %	7 %
Politique financière	17,5	19,4	17,5	18,8	23,19	11 %	- 10 %	7 %	23 %	6 %
Transports	26,2	22,5	22,2	13,5	0	- 14 %	- 1 %	- 39 %	- 100 %	0 %
Politique agricole, touristique, économique	15,8	15,1	14,7	11,1	9,32	- 4 %	- 3 %	- 24 %	- 16 %	2 %
Culture / Sports, Loisirs, Animation, Jeunesse	11	9,9	9,2	10,4	9,83	- 10 %	- 7 %	13 %	- 5 %	2 %
Education	10,6	10	9,3	8,9	8,98	- 6 %	- 7 %	- 4 %	1 %	2 %
Politique routière	7,2	7,6	7,3	7,6	9,47	6 %	- 4 %	4 %	25 %	2 %
Aménagement du territoire et Environnement	6,9	6,4	6	7,1	6,18	- 7 %	- 6 %	18 %	- 13 %	2 %
Communications électroniques	-	-	-	6,8	1,46	-	-	-	- 79 %	0 %
TOTAL Dépenses de Fonctionnement	405,9	409,2	410,3	406,4	401,03	1 %	0 %	- 1 %	- 1 %	100 %

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 / 2018 PAR POLITIQUE
TOUTES SECTIONS CONFONDUES EN M€

Politiques	Dépenses		Recettes		Charge nette		Progression charge nette %
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	
Social Enfance Jeunesse Famille	46,44	49,51	0,40	0,88	46,04	48,63	6 %
Social Cohésion	39,86	37,73	1,41	1,76	38,45	35,97	- 6 %
Social Personnes âgées	50,64	51,39	18,50	18,48	32,14	32,91	2 %
Social Personnes handicapées	55,57	58,41	6,28	5,97	49,29	52,44	6 %
<i>Sous-total Action sociale</i>	<i>192,51</i>	<i>197,04</i>	<i>26,59</i>	<i>27,09</i>	<i>165,92</i>	<i>169,95</i>	<i>2 %</i>
Ressources humaines	88,98	89,26	3,16	2,21	85,82	87,05	1 %
Moyens	32,73	29,82	6,28	4,84	26,45	24,98	- 6 %
<i>Sous-total Moyens et Ressources humaines</i>	<i>121,71</i>	<i>119,08</i>	<i>9,44</i>	<i>7,05</i>	<i>112,27</i>	<i>112,03</i>	<i>0 %</i>
Politique routière	54,43	51,92	7,57	8,13	46,86	43,79	- 7 %
Sécurité Incendie	28,71	29,23	0,06	0,05	28,65	29,18	2 %
Transports	15,36	0,00	2,09	0,00	13,27	0,00	- 100 %
Aménagement du territoire	14,85	13,17	1,25	1,41	13,60	11,76	- 14 %
Education	18,26	16,86	2,38	2,51	15,88	14,35	- 10 %
Tourisme	12,51	7,87	0,12	0,02	12,39	7,85	- 37 %
Culture	6,21	6,35	0,44	0,31	5,77	6,04	5 %
Environnement	3,17	3,00	0,27	0,28	2,90	2,72	- 6 %
Sports Loisirs Animation Jeunesse	5,30	4,57	0,00	0,01	5,30	4,56	- 14 %
Economie	1,64	-	0,00	-	1,64	0,00	- 100 %
Agriculture	4,86	4,27	0,84	0,76	4,02	3,51	- 13 %
Très Haut Débit	9,21	4,41	0,00		9,21	4,41	- 52 %
<i>Sous-total hors Moyens et hors interventions sociales</i>	<i>174,51</i>	<i>141,65</i>	<i>15,02</i>	<i>13,48</i>	<i>159,49</i>	<i>128,17</i>	<i>- 20 %</i>
<i>Sous-total hors Politique financière</i>	<i>488,73</i>	<i>457,77</i>	<i>51,05</i>	<i>47,62</i>	<i>437,68</i>	<i>410,15</i>	<i>- 6 %</i>
Politique financière	102,92	103,33	582,74	566,39	- 479,82	- 463,06	- 3 %
TOTAL	591,65	561,10	633,79	614,01	- 42,14	- 52,91	26 %