

Présentation générale et synthétique de la Décision modificative n°1 2017
du budget principal du Département de la Savoie
(article L 3313-1 du Code général des collectivités territoriales)

La DM1 2017 s'élève à **+12,2 M€** répartis de manière quasi équilibrée entre le fonctionnement et l'investissement.

Les postes principaux impactés par les inscriptions nouvelles en **dépenses d'intervention** sont notamment les 6,8 M€ au titre des dotations aux provisions pour le projet Très haut débit et les 1,3 M€ pour les transports scolaires.

Les réductions de crédit portent essentiellement sur le carburant des véhicules (-0,5 M€), les frais financiers (-0,6 M€) et l'action sociale (-1 M€).

Près de 6 M€ sont consacrés aux **dépenses d'investissement** essentiellement au profit de la politique routière (+3,9 M€), au plan tourisme (+2,6 M€), au solde du plan logement (+1,6 M€), des subventions pour l'assainissement (+1 M€), pour le CROUS (+0,9 M€). Ils sont compensés en partie par des ajustements au titre des inscriptions souvent antérieures à 2017 de diverses subventions d'équipement redimensionnées eu égard au coût réel des projets financés (-2 M€), ou du fait de décalage du calendrier de certains projets sous maîtrise d'ouvrage départementale (Musée savoisien notamment).

L'équilibre de cette décision modificative est assuré par 12,2 M€ de recettes supplémentaires, dont +8 M€ issus du bon rendement des droits de mutation à titre onéreux (DMTO), +3,5 M€ de la taxe sur les conventions d'assurance (TCA) et +2 M€ du Fonds de compensation pour la TVA (FCTVA).

Quelques ajustements à la baisse, notamment en matière de cession immobilière décalée viennent atténuer légèrement ces montants.

LA STRUCTURE DU BUDGET PRIMITIF ET DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 2017 EN M€ (BUDGET PRINCIPAL)

	Budget primitif (BP) 2017	DM1 2017
Recettes de fonctionnement de l'exercice	468,55	12,92
dont reprise sur provision	8,00	0,00
Recettes de fonctionnement reportées (restes à réaliser)	1,18	0,00
Résultat de fonctionnement reporté de n-1	33,92	0,00
Recettes de fonctionnement totales	503,65	12,92
Dépenses de fonctionnement de l'exercice	417,28	6,50
Dépenses de fonctionnement reportées de n-1 (restes à réaliser)	10,99	0,00
Dépenses de fonctionnement totales	428,27	6,50
Recettes d'investissement de l'exercice	50,71	-0,68
dont emprunts nouveaux de l'exercice	20,00	0,00
Recettes d'investissement reportées (restes à réaliser)	22,65	0,00
dont recettes d'emprunt reportées de n-1 (restes à réaliser)	18,00	0,00
Affectation du résultat de n-1 en réserves	24,15	0,00
Recettes d'investissement totales	97,51	-0,68
Dépenses d'investissement de l'exercice	126,09	5,74
Dépenses d'investissement reportées de n-1 (restes à réaliser)	31,58	0,00
Résultat d'investissement reporté de n-1 (restes à réaliser)	15,22	0,00
Dépenses d'investissement totales	172,89	5,74
Recettes totales de l'exercice	519,26	12,24
Recettes totales	601,16	12,24
Dépenses totales de l'exercice	543,37	12,24
Dépenses totales	601,16	12,24

**LA REPARTITION DU BUDGET PRIMITIF ET DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 2017
PAR POLITIQUES ET SON FINANCEMENT (en millions d'euros)
(BUDGET PRINCIPAL)**

Dépenses de fonctionnement

Politiques	BP	DM1
Agriculture	3,3	0,0
Aménagement du territoire	6,0	0,2
Culture	5,2	0,0
Economie	1,5	0,0
Education	9,0	0,1
Environnement	1,7	0,0
Moyens	20,7	-0,6
Politique financière	19,7	-0,2
Politique routière	7,8	-0,2
Ressources humaines	91,9	0,0
Sécurité incendie	27,5	0,0
Social EJP/PMI	49,7	-0,4
Social cohésion	38,0	0,3
Social personnes âgées	53,6	-0,5
Social personnes handicapées	57,2	-0,4
Sports loisirs animation jeunesse	4,6	0,0
Tourisme	6,4	0,0
Transports	13,3	1,3
Très haut débit	0,2	6,9
Total	417,3	6,5

Dépenses d'investissement

Politiques	BP	DM1	Total BP	Total DM1
Agriculture	1,8	0,0	5,1	0,0
Aménagement du territoire	10,2	-1,5	16,2	-1,3
Culture	1,7	0,0	6,9	0,0
Economie	0,0	0,0	1,5	0,0
Education	10,7	1,1	19,7	1,3
Environnement	1,1	1,0	2,8	1,0
Moyens	16,3	-1,5	37,0	-2,1
Politique financière	24,6	-0,2	44,3	-0,4
Politique routière	45,9	2,3	53,7	2,1
Ressources humaines	0,1	0,0	92,0	0,0
Sécurité incendie	1,2	0,0	28,7	0,0
Social EJP/PMI	0,0	0,0	49,7	-0,4
Social cohésion	2,0	1,6	40,0	1,9
Social personnes âgées	1,5	0,0	55,1	-0,5
Social personnes handicapées	0,0	0,0	57,2	-0,4
Sports loisirs animation jeunesse	0,0	0,0	4,6	0,0
Tourisme	3,8	2,6	10,2	2,6
Transports	2,1	0,0	15,4	1,3
Très haut débit	3,1	0,3	3,3	7,1
Total	126,1	5,7	543,4	12,2

Recettes de fonctionnement

Origines	BP	DM1
Taxe foncière propriétés bâties	88,8	0,2
Autres impôts directs (CVAE/IFER)	59,1	0,0
Dotations/compensations	89,1	0,2
Impôts indirects courants (DMTO + divers taxes)	104,0	8,2
Impôts indirects reversés (TIPP/TSCA)	91,5	3,5
Emprunts	0,0	0,0
Autres ressources	28,0	0,8
Reprise provisions	8,0	0,0
Total	468,5	12,9

Recettes investissement

Origines	BP	DM1	Total BP	Total DM1
Taxe foncière propriétés bâties	0,0	0,0	88,8	0,2
Autres impôts directs (CVAE/IFER)	0,0	0,0	59,1	0,0
Dotations/compensations	11,1	2,0	100,2	2,2
Impôts indirects courants (DMTO + divers taxes)	0,0	0,0	104,0	8,2
Impôts indirects reversés (TIPP/TSCA)	0,0	0,0	91,5	3,5
Emprunts	20,0	0,0	20,0	0,0
Autres ressources	19,6	-2,7	47,6	-1,9
Reprise provisions	0,0	0,0	8,0	0,0
Total	50,7	-0,7	519,2	12,2