

## **Présentation générale et synthétique du budget primitif 2020 du Département**

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

Le budget primitif 2020 voté par le Conseil départemental s'inscrit dans un contexte de faible dynamisme de l'activité économique et dans un environnement du secteur local en cours de modifications (ex : réforme fiscale, loi dite des 3D).

Le vote du budget ayant été avancé, les résultats de l'exercice 2019 seront repris lors du budget supplémentaire. Le volume budgétaire de ce budget s'élève à 576,94 M€, soit une hausse de 4 % par rapport au budget 2019 (hors reports et reprise de résultats).

Les dépenses d'investissement de 149,33 M€ sont affectées en faveur de la politique routière (63,34 M€ contre 52,30 M€ en 2019) et les collèges (21 M€). Les dépenses de fonctionnement de 427,61 M€ évoluent de + 2,58 % par rapport à 2019 avec 48 % de l'enveloppe destinée à la politique sociale.

Si le Département dispose en 2020 d'une capacité d'investissement équivalent à 26 % de son budget, un taux bien supérieur à la moyenne nationale des Départements située entre 10 et 15 %, cette situation est le résultat, d'une part, d'une progression limitée de ses dépenses de fonctionnement, et d'autre part, d'une réduction progressive, depuis 2011, de l'encours de dette ; ramené de 294,16 M€ à 168,83 M€. La capacité de désendettement du Département se situe maintenant en deçà de 1,2 à 1,4 années, ce qui lui permet en 2020 de recourir à l'emprunt (41,6 M€).

Enfin, le Département bénéficie en 2020 de recettes dynamiques, particulièrement celles perçues sur les droits de mutation à titre onéreux (DMTO), qui continuent de progresser et sont estimées à 115 M€ ; le produit de la taxe foncière sur les propriétés bâties progresse également (96,2 M€), et ce, sans augmentation de la fiscalité sur le foncier bâti, inchangée pour les contribuables savoyards depuis la 14<sup>e</sup> année consécutive.

Pour soutenir un développement équilibré des territoires et porter une attention permanente à la qualité de vie attendue par les habitants, le Département poursuit sa politique d'investissement ambitieuse en faveur notamment des collèges, des routes, de l'aménagement du territoire et de la culture.

## LA STRUCTURE DU BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL EN M€

	Budget primitif (BP) 2019	Budget primitif (BP) 2019 complété des Décisions modificatives (DM) 2019	Budget primitif (BP) 2020	Evolution (%) de BP 2019 à BP 2020	Evolution (%) BP+DM 2019 à BP 2020
<b>Recettes de fonctionnement de l'exercice</b>	<b>481,49</b>	<b>504,16</b>	<b>503,23</b>	<b>4,52%</b>	<b>-0,18%</b>
dont reprise sur provision	2,00	2,51	4,30	115,00%	71,31%
Recettes de fonctionnement reportées (restes à réaliser)	2,98	2,98	0,00	-100,00%	-100,00%
Résultat de fonctionnement reporté de n-1	39,49	39,49	0,00	-100,00%	-100,00%
<b>Recettes de fonctionnement totales</b>	<b>523,96</b>	<b>546,63</b>	<b>503,23</b>	<b>-3,96%</b>	<b>-7,94%</b>
<b>Dépenses de fonctionnement de l'exercice</b>	<b>416,85</b>	<b>422,55</b>	<b>427,61</b>	<b>2,58%</b>	<b>1,20%</b>
Dépenses de fonctionnement reportées de n-1 (restes à réaliser)	8,74	8,74	0,00	-100,00%	-100,00%
<b>Dépenses de fonctionnement totales</b>	<b>425,59</b>	<b>431,29</b>	<b>427,61</b>	<b>0,47%</b>	<b>-0,85%</b>
<b>Recettes d'investissement de l'exercice</b>	<b>38,67</b>	<b>25,68</b>	<b>73,71</b>	<b>90,61%</b>	<b>187,03%</b>
dont emprunts nouveaux de l'exercice	14,00	0,00	41,60	197,14%	-
Recettes d'investissement reportées (restes à réaliser)	21,30	21,30	0,00	-100,00%	-100,00%
dont recettes d'emprunt reportées de n-1 (restes à réaliser)	16,70	16,70	0,00	-100,00%	-100,00%
Affectation du résultat de n-1 en réserves	41,76	41,76	0,00	-100,00%	-100,00%
<b>Recettes d'investissement totales</b>	<b>101,73</b>	<b>88,74</b>	<b>73,71</b>	<b>-27,54%</b>	<b>-16,94%</b>
<b>Dépenses d'investissement de l'exercice</b>	<b>137,04</b>	<b>141,02</b>	<b>149,33</b>	<b>8,97%</b>	<b>5,89%</b>
Dépenses d'investissement reportées de n-1 (restes à réaliser)	34,74	34,74	0,00	-100,00%	-100,00%
Résultat d'investissement reporté de n-1 (restes à réaliser)	28,32	28,32	0,00	-100,00%	-100,00%
<b>Dépenses d'investissement totales</b>	<b>200,10</b>	<b>204,08</b>	<b>149,33</b>	<b>-25,37%</b>	<b>-26,83%</b>
<b>Recettes totales de l'exercice</b>	<b>520,16</b>	<b>529,84</b>	<b>576,94</b>	<b>10,92%</b>	<b>8,89%</b>
<b>Recettes totales</b>	<b>625,69</b>	<b>635,37</b>	<b>576,94</b>	<b>-7,79%</b>	<b>-9,20%</b>
<b>Dépenses totales de l'exercice</b>	<b>553,89</b>	<b>563,57</b>	<b>576,94</b>	<b>4,16%</b>	<b>2,37%</b>
<b>Dépenses totales</b>	<b>625,69</b>	<b>635,37</b>	<b>576,94</b>	<b>-7,79%</b>	<b>-9,20%</b>

Les données chiffrées figurant ci-dessus concernent le budget principal du Département. Le Conseil départemental a également adopté, le 21 février 2020, 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.

Le budget primitif 2020 ne reprend pas les résultats et reports de l'exercice 2019. Il s'équilibre avec un montant d'emprunts de 41,6 M€ qui fera l'objet d'un ajustement à la baisse au budget supplémentaire lors de la reprise des résultats 2019, courant juin.

## LA REPARTITION DU BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL PAR POLITIQUES ET SON FINANCEMENT

### I Dépenses budget 2020 = 576,9M€

**Dépenses de fonctionnement**

**74%**

**Dépenses d'investissement**

**26%**

Politiques	M€
Agriculture	3,6
Aménagement du territoire	6,6
Culture	5,5
Très haut débit	0,4
Education	9,4
Environnement	1,7
Moyens	21
Politique financière	30,7
Politique routière	8
Ressources humaines	94,2
Sécurité incendie	28,7
Social EJF/PMI	55,6
Social cohésion	38,5
Social personnes âgées	51,8
Social personnes handicapées	61,2
Sports jeunesse	4,7
Tourisme	6
Transports	0
<b>Total</b>	<b>427,6</b>

Politiques	M€	Total
Agriculture	1,6	5,2
Aménagement du territoire	12,1	18,7
Culture	10,3	15,8
Très haut débit	0,0	0,4
Education	21,0	30,4
Environnement	2,4	4,1
Moyens	12,2	33,2
Politique financière	17,8	48,5
Politique routière	64,9	72,9
Ressources humaines	0,1	94,3
Sécurité incendie	1,8	30,5
Social EJF/PMI	0,0	55,6
Social cohésion	0,3	38,8
Social personnes âgées	0,0	51,8
Social personnes handicapées	0,0	61,2
Sports jeunesse	1,1	5,8
Tourisme	3,7	9,7
Transports	0,0	0,0
<b>Total</b>	<b>149,3</b>	<b>576,9</b>

### II Recettes budget 2020 = 576,9 M€

**Recettes de fonctionnement**

**87%**

**Recettes investissement**

**13%**

Origines	RF
Taxe foncière propriétés bâties	96,2
CVAE/IFER	41,7
Reversement Région transfert compétences	9,9
Dotations/compensations	91,0
Autres fiscalités indirectes	26,6
DMTO	115,0
Impôts indirects reversés (TIPP/TSCA)	96,0
Emprunts	0,0
Autres ressources	22,5
Reprise provisions	4,3
<b>Total</b>	<b>503,2</b>

Origines	RI	Total
Taxe foncière propriétés bâties	0,0	96,2
Autres impôts directs (CVAE/IFER)	0,0	41,7
Reversement Région transfert compétences	0,0	9,9
Dotations/compensations	10,9	101,9
Autres fiscalités indirectes	0,0	26,6
Impôts indirects courants (DMTO + divers)	0,0	115,0
Impôts indirects reversés (TIPP/TSCA)	0,0	96,0
Emprunts	41,6	41,6
Autres ressources	21,2	43,7
Reprise provisions	0,0	4,3
<b>Total</b>	<b>73,7</b>	<b>576,9</b>