

PRESENTATION GENERALE ET SYNTHETIQUE
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2025 DU DEPARTEMENT DE LA SAVOIE
(article L 3313-1 du Code général des Collectivités territoriales)

Le Compte administratif 2025 se caractérise principalement par :

- Une augmentation des dépenses réelles de fonctionnement, + 4 % (7 % en 2024), soit + 20 012 527,77 € par rapport à 2024.
Ce ralentissement du rythme d'évolution des dépenses de fonctionnement doit être nuancé du fait de l'impact de l'expérimentation de la fusion des sections dépendance et soins effective au 1^{er} juillet 2025. Après retraitement de l'impact fusion des sections et des écritures de provisions et stocks, la hausse des dépenses de fonctionnement s'approcherait de 5 % par rapport à 2024.
L'Action sociale connaît comme en 2024 des tendances inflationnistes avec des dépenses en faveur de l'Enfance Jeunesse Famille en hausse de 7 % (répercussion de l'inflation sur le coût de fonctionnement des établissements, augmentation du nombre des enfants pris en charge et créations de places pour l'accueil). La Cohésion sociale progresse également de 6 %, du fait d'une hausse du nombre de bénéficiaires au RSA amorcée depuis 2024.
La Politique Ressources humaines enregistre une stabilisation de son enveloppe à + 1 %, après une dynamique plus soutenue constatée les exercices précédents (+ 8 % entre 2023 et 2024).
- Des recettes réelles de fonctionnement qui progressent de 1 %, soit + 9 880 149,87 € par rapport à 2024. Après retraitement de la reprise de résultats et de la réserve DMTO, des écritures de provisions et stocks et de l'impact estimé de la fusion des sections dépendance et soins, les recettes de fonctionnement réelles progressent de 5 %.
L'exercice 2025 est marqué principalement par le retour après deux exercices de ralentissement, d'une hausse des encaissements des DMTO affichant une recette de 176 793 419,62 €, proche du montant exceptionnel enregistré en 2022 (179 289 529,57 €).
- Des dépenses d'investissement (hors écritures de refinancement et reprise de résultats) à hauteur de 143 884 310,67 €, en retrait par rapport à 2024 (149 827 054,79 €).
Les taux de réalisation de 65 % sont proches de ceux affichés en 2024 (64 %), puisque le volume des crédits votés 2025 était inférieur à celui de 2024 (233 924 032,41 € en 2024 pour 221 374 435,56 € en 2025).
Le volume des reports régresse à hauteur de 59 123 406,51 € pour 65 712 084,51 € en 2024.
Les dépenses se répartissent principalement autour de :
 - la Politique routière : 48,08 M€
 - la Politique financière : 36,03 M€
 - la Politique Moyens : 26,99 M€
 - la Politique Éducation : 21,22 M€
- Un désendettement du Département avec un recours à l'emprunt de 10 000 000,00 € (comme en 2024), accompagné d'un remboursement du capital en cours de 14 297 254,64 €.
- La mobilisation de 15 000 000,00 € pour la deuxième fois de la réserve des DMTO constituée en 2022 et 2023 (montant initial : 62 331 421,00 €).