



Rapport d'Orientations Budgétaires pour l'exercice 2019

Rapport d'Orientations Budgétaires pour l'exercice 2019

CONTENU DU R.O.B.

- **Orientations budgétaires pluriannuelles.**
- **Perspectives pour les masses budgétaires 2019, dont dépenses de personnel, portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, ainsi qu'hypothèses d'évolution retenues pour construire le projet de budget 2019.**
- **Dette et épargne du S.D.I.S. 71.**



Orientations budgétaires pluriannuelles

LES DÉLIBÉRATIONS FINANCIÈRES DÉJÀ ADOPTÉES

👉 Convention de partenariat n°4

Délibération du S.D.I.S. n°2016-39 du 8 décembre 2016 :

- Fixer la participation du Département 2017-2019.
- Contenir les dépenses de fonctionnement.
- Poursuivre le désendettement du S.D.I.S.

FONCTIONNEMENT DEPENSES DE L'EXERCICE	<i>Prévisions 2017</i> <i>convention 4</i>	<i>Prévisions 2018</i> <i>convention 4</i>	<i>Prévisions 2019</i> <i>convention 4</i>	B.P. 2019
OPERATIONS REELLES ET MIXTES				
011 Charges à caractère général - TOTAL	5 300 000,00	5 130 000,00	5 100 000,00	
012 Charges de personnel et frais assimilés - TOTAL	27 439 000,00	27 766 000,00	28 091 000,00	→ 29 074 000
014 Atténuation de produits				
65 Autres charges de gestion courante - TOTAL	310 000,00	310 000,00	310 000,00	
Total dépenses de gestion des services	33 049 000,00	33 206 000,00	33 501 000,00	
66 Charges financières - TOTAL	478 000,00	430 600,00	426 000,00	
67 Charges exceptionnelles	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
68 Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	
022 Dépenses imprévues - TOTAL	1 109 000,00	240 400,00	470 000,00	→ 1 660 000
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	34 656 000,00	33 897 000,00	34 417 000,00	



Orientations budgétaires pluriannuelles



LES DÉLIBÉRATIONS FINANCIÈRES DÉJÀ ADOPTÉES

☞ **Délibération portant sur l'évolution des ressources et des charges prévisibles pour l'année 2019**

n°2018-32 du 22 octobre 2018 : conditionne les inscriptions budgétaires de 2019

→ Base pour l'élaboration du B.P. 2019

☞ **Délibération arrêtant le montant global des contributions des communes et des E.P.C.I. et la participation du Département pour l'année 2019**

n°2018-33 du 22 octobre 2018

→ Principales ressources du S.D.I.S. = 86% des recettes de fonctionnement

→ Gel de l'I.P.C. pour le calcul 2019 : montant des contributions des communes et E.P.C.I. 2018 = montant 2019

Orientations budgétaires pluriannuelles

LES PLANS PLURIANNUELS EN VIGUEUR EN 2019

👉 **Véhicules 3 :**

2017	2018	2019	Restes à créditer	TOTAL
1.211 K€	2.563 K€	2.120 K€	6 K€	5.900 K€



👉 **Immo 3 :**

2018	2019	2020	2021	TOTAL
173 K€	1.507 K€	2.022 K€	1.198 K€	4.900 K€

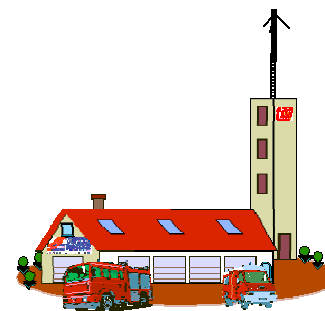
👉 **Habillement :**

2017	2018	2019	TOTAL
400 K€	450 K€	500 K€	1.350 K€

👉 **S.D.S.I. :** 204 K€ Investissement / 32 K€ Fonctionnement

👉 **Politique pneumatiques :** 75 K€

👉 **Grandes échelles :** 130 K€



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT

Évolution des ressources de gestion courante

FONCTIONNEMENT RECETTES DE L'EXERCICE	BP 2018	Prévisions 2019 convention 4	BP 2019
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
70 Produits des services, du domaine, et ventes diverses	469 220,00	462 000,00	555 000,00
74 Participations	35 620 240,00	35 825 300,00	35 880 940,00
744 FCTVA	45 000,00		41 000,00
74712 Emplois d'avenir	26 000,00		5 000,00
74731 Participation du Département - Continuité du Service	14 700 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
74732 Participation du Département - Intérêts Equipts structurants	407 300,00	390 300,00	391 000,00
7474 Contributions Communes	12 130 120,00	20 200 000,00	11 922 025,00
7475 Contributions Groupements de collectivités	8 130 820,00		8 338 915,00
74 Participations diverses	181 000,00	235 000,00	183 000,00
75 Autres produits de gestion courante	1 000,00	2 800,00	5 000,00
013 Atténuation de charges	205 000,00	140 000,00	187 000,00
Total recettes de gestion des services	36 295 460,00	36 430 100,00	36 627 940,00

+ 0,9 %

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT

👉 Les produits et participations

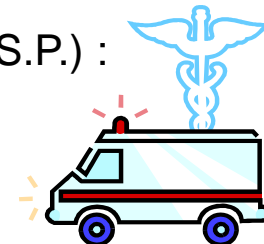
- Les produits du service

- Remboursements des autoroutes :
150 K€

- Interventions payantes non obligatoires :
55 K€

- Autres recettes (mise à disposition personnel, départements limitrophes, formations) :
100 K€

- Indisponibilité des transporteurs sanitaires privés (I.T.S.P.) :
250 K€



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT

☞ Les produits et participations

- Les participations diverses

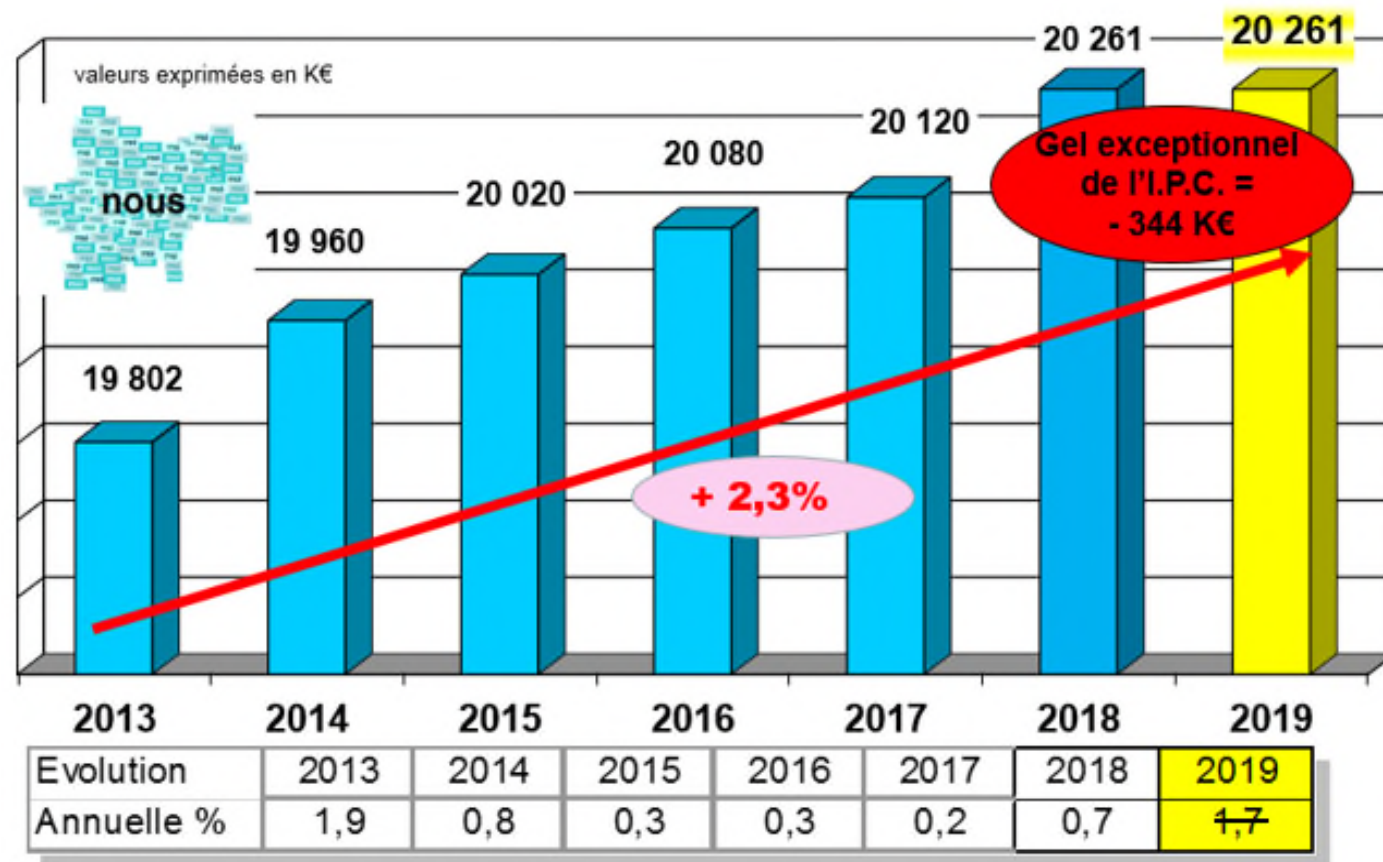
- Transports médicalisés :
155 K€
- Maintenance Antares (S.S.U.) :
28 K€
- Emplois d'avenir :
5 K€
- F.C.T.V.A. (entretien de bâtiments n-2) :
41 K€
- Atténuations de charges et autre produits de gestion courante :
192 K€



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT

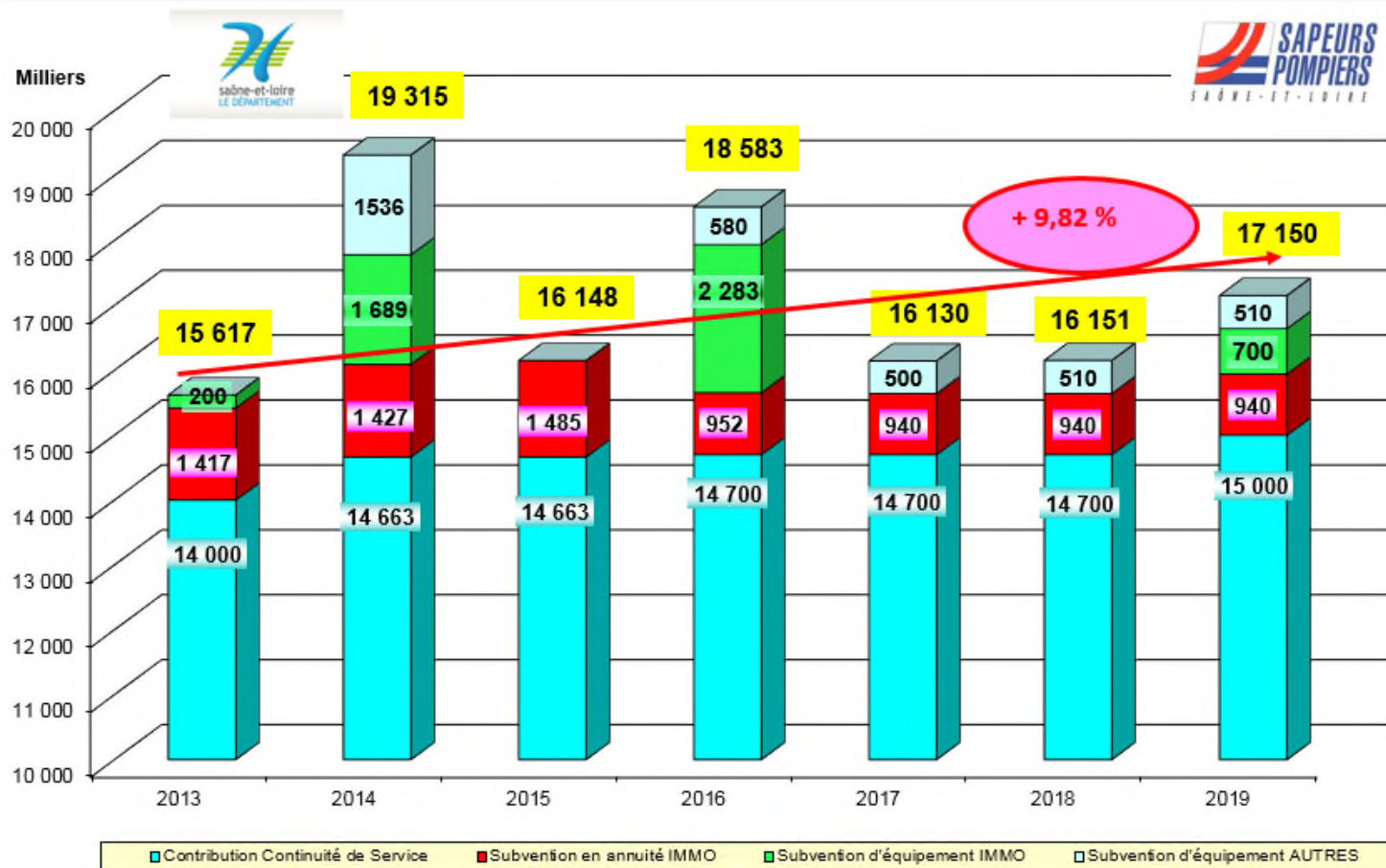
- Évolution des ressources de gestion courante
Contributions des Communes et E.P.C.I.



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT

👉 Evolution des ressources de gestion courante
Participation du Département



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT

Évolution des autres ressources réelles

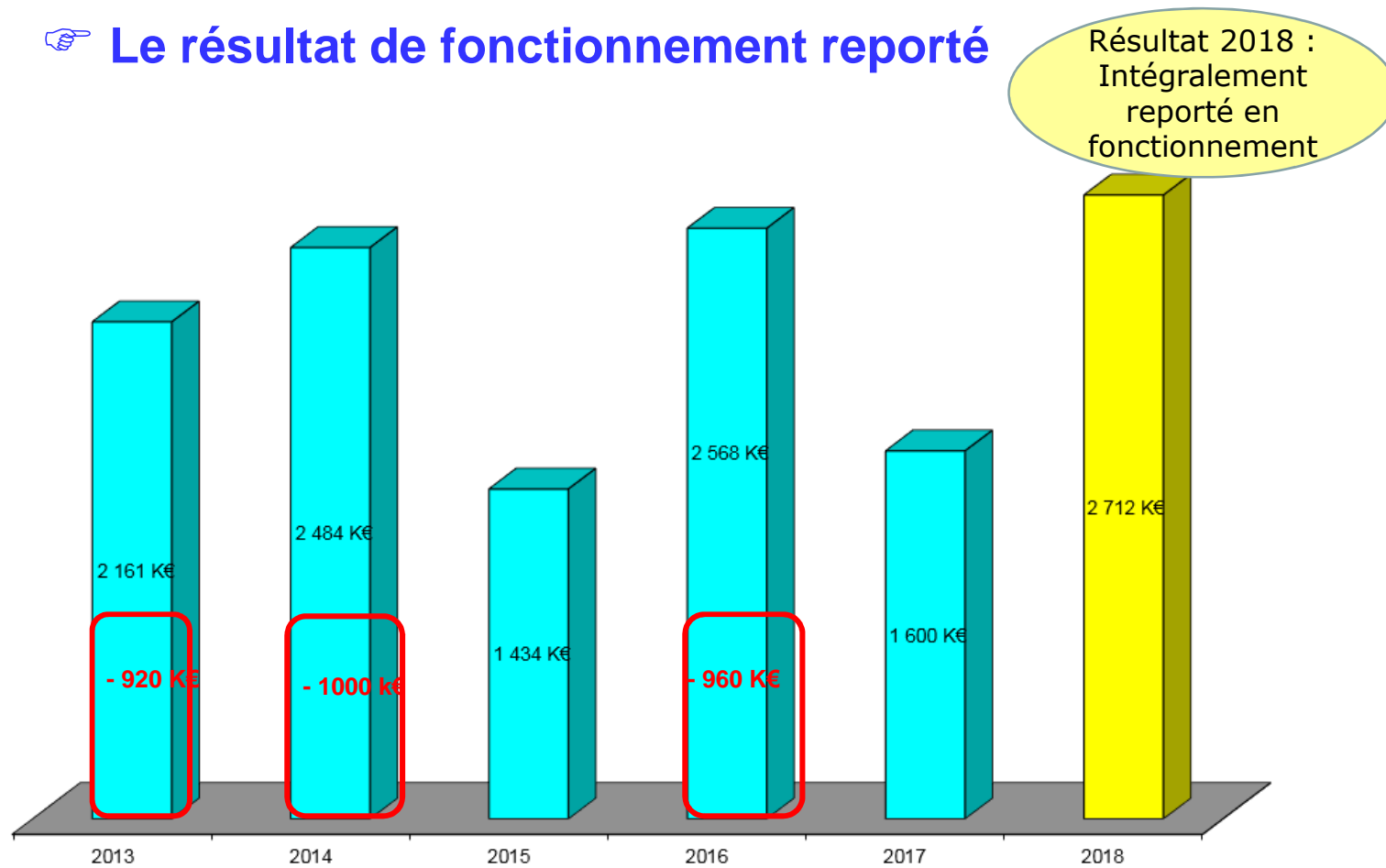
FONCTIONNEMENT RECETTES DE L'EXERCICE	BP 2018	<i>Prévisions 2019 convention 4</i>	BP 2019
77 Produits exceptionnels	135 372,65	120 000,00	105 634,24
78 Reprises sur provisions	130 000,00	130 000,00	130 000,00
TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES	36 560 832,65	36 680 100,00	36 863 574,24

+ 0,8 %

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT

👉 Le résultat de fonctionnement reporté



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement

FONCTIONNEMENT DEPENSES DE L'EXERCICE	BP 2018	Prévisions 2019 convention 4	BP 2019
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
011 Charges à caractère général - TOTAL	5 110 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00
012 Charges de personnel et frais assimilés - TOTAL	28 310 000,00	28 091 000,00	29 074 000,00
65 Autres charges de gestion courante - TOTAL	310 000,00	310 000,00	310 000,00
Total dépenses de gestion des services	33 730 000,00	33 501 000,00	34 484 000,00

+ 2,23 %

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

👉 Les charges à caractère général

● Les dépenses structurelles

- Dépenses générales hors fluides énergétiques : 3.466 K€
- Fluides énergétiques : 1.417 K€

● Les dépenses conjoncturelles

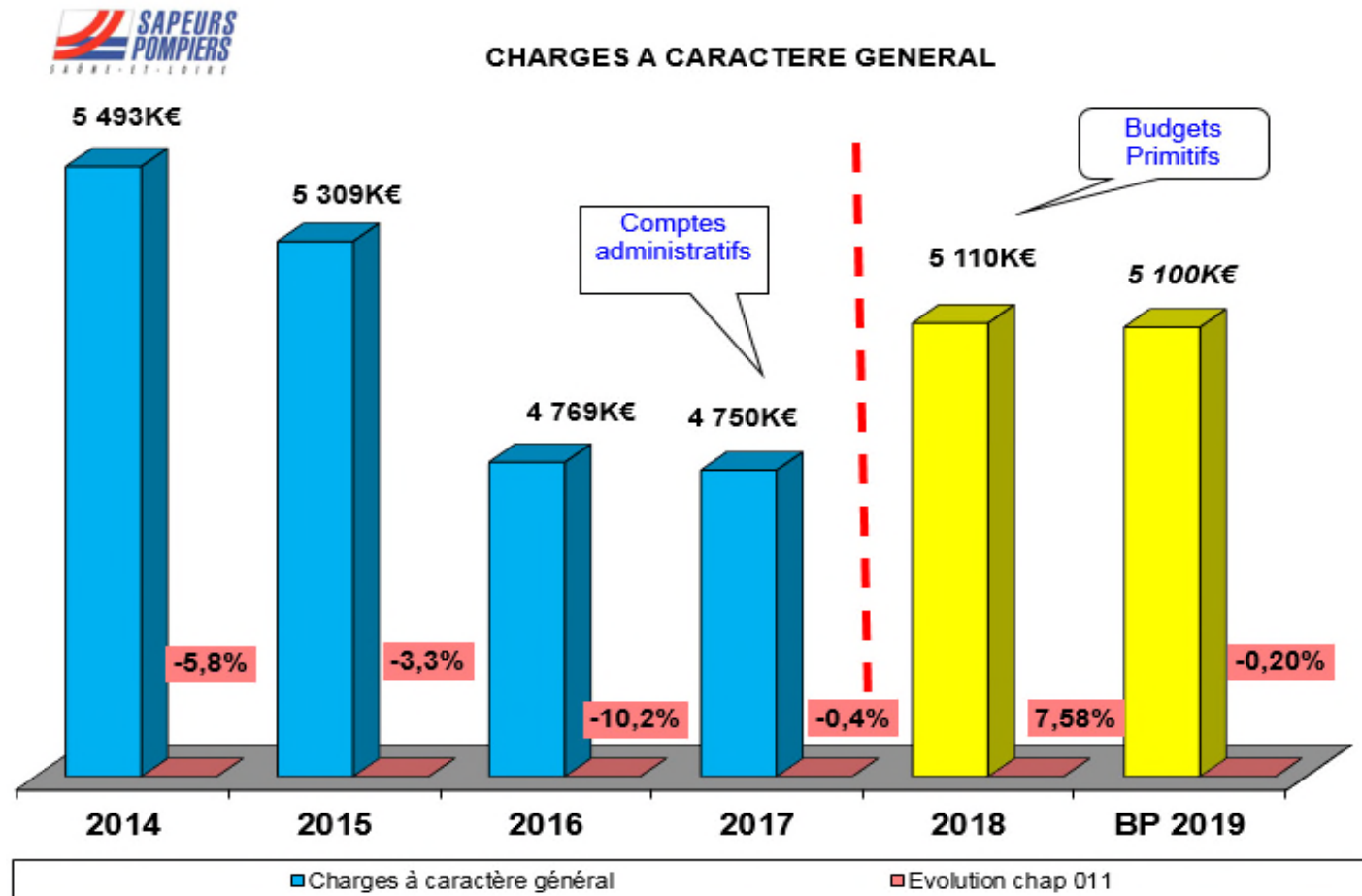
- Visite décennale pour une grande échelle : 100 K€
- Maintenance des pneumatiques : 75 K€
- Mise en œuvre du S.D.S.I. : 32 K€



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges à caractère général



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

☞ Les charges de personnel

1 - Les grandes orientations de la politique salariale

2 – L'évolution prévisionnelle des effectifs et du temps de travail

3 – L'évolution prévisionnelle et l'exécution des rémunérations

Perspectives pour les masses budgétaires 2019



LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de personnel

1 - Les grandes orientations de la politique salariale

Les mesures exogènes

Effets mécaniques

G.V.T.

Effet "noria"

Indemnités horaires SPV

Avantages retraites des SPV vétérans

Mesures nationales

Refonte filière SPP 2012

Accord PPCR (report 2019)

Conséquences décisions CSG, retraite

Les mesures endogènes

Politique du SDIS 71

Poursuite RIFSEEP sur 2019

Postes budgétaires (achever le plan de recrutement 2017-2018)

Pratiques opérationnelles (indemnités SPV)

Fin du logement de fonction

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de personnel

2 – L'évolution prévisionnelle des effectifs et du temps de travail

Les effectifs

Les postes permanents

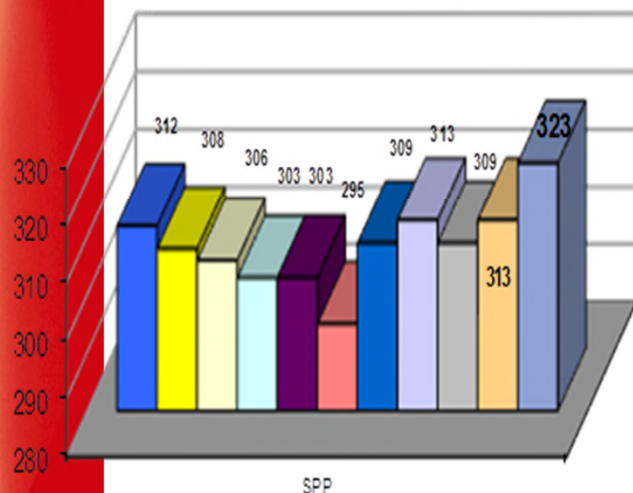
Gels de postes 2010-2013 (ANTARES)

Stabilisation suite aux recrutements 2014 & 2015

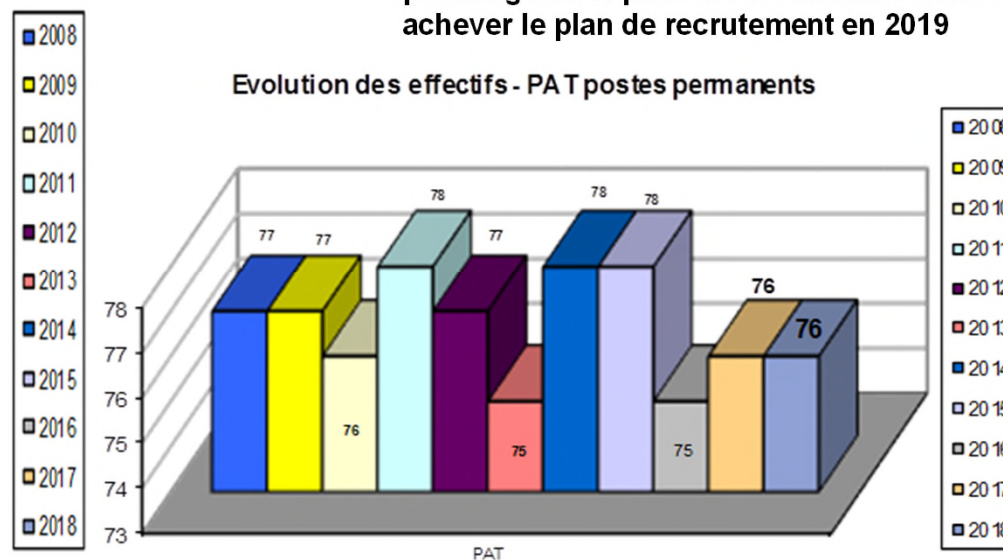
Statut quo en 2016 (remplacements différés)

Effet tension : déploiement en 2017 des postes gelés et plan de recrutement en 2018 ; achever le plan de recrutement en 2019

Evolution des effectifs - SPP



Evolution des effectifs - PAT postes permanents



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

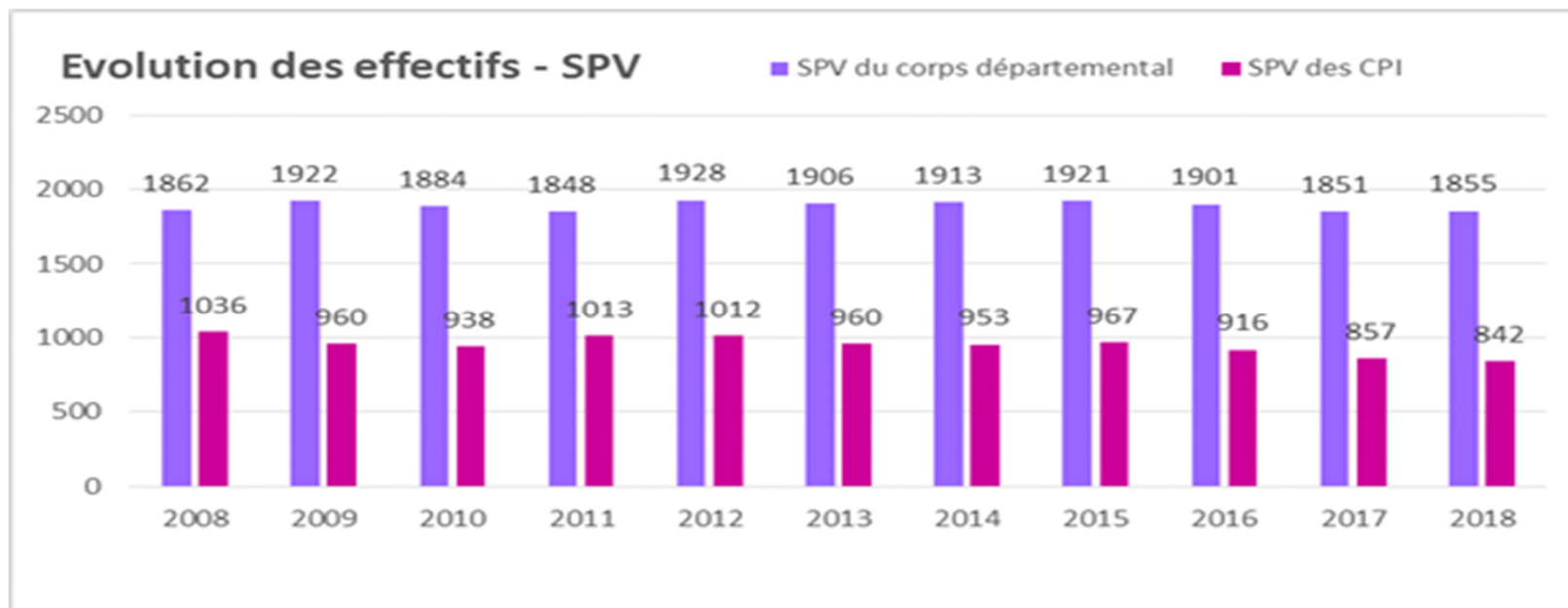
LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de personnel

2 – L'évolution prévisionnelle des effectifs et du temps de travail

Les effectifs

Les sapeurs-pompiers volontaires



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

👉 Les charges de personnel

2 – L'évolution prévisionnelle des effectifs et du temps de travail

Les effectifs

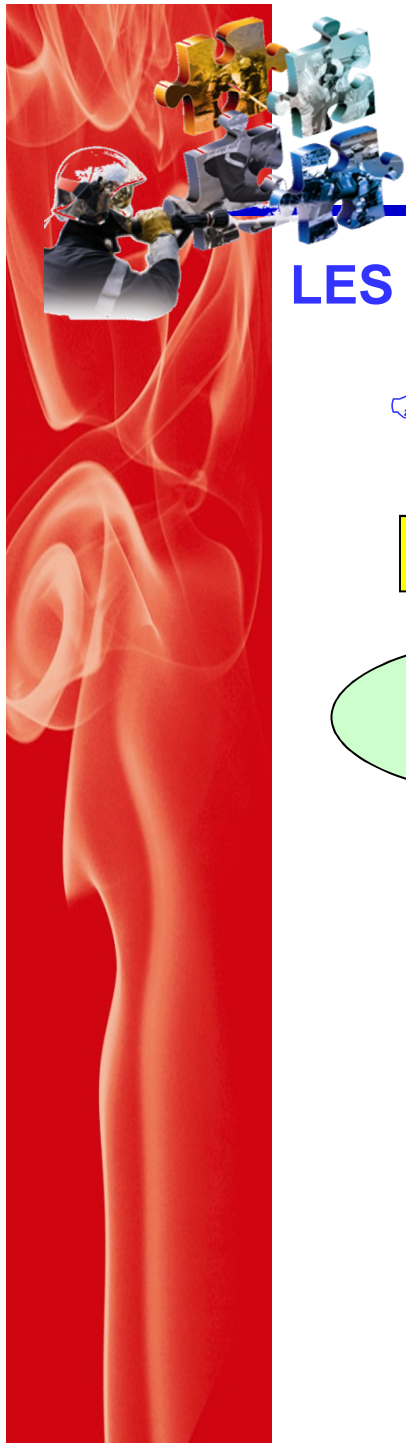
Les carrières

Référentiels
Grades-
emplois

Format des
SPP
(filière 2012)

Format de
l'encadrement
des PATS

À actualiser



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

☞ Les charges de personnel

2 – L'évolution prévisionnelle des effectifs et du temps de travail

Les effectifs

Les carrières

**Temps de travail
et impacts sur les régimes de service et les effectifs**

*(évolution de la réglementation européenne
sur le décompte du temps de travail ?)*

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de personnel

3 – Evolution prévisionnelle et exécution des dépenses de personnel

Traitements bruts

Pas de hausse point indice)

Rémunérations

Les charges

Retraites

PPCR

Indemn compens CSG

Régime indemnitaire

RIFSEEP cat A filière technique

Avantages en nature

Logements de fonction

Impacts positifs sur le Ch 011

Impacts négatifs su le Ch 012

Autres dépenses

CNAS

FIPH

Assurances

Risques statutaires

Protection sociale des SPV

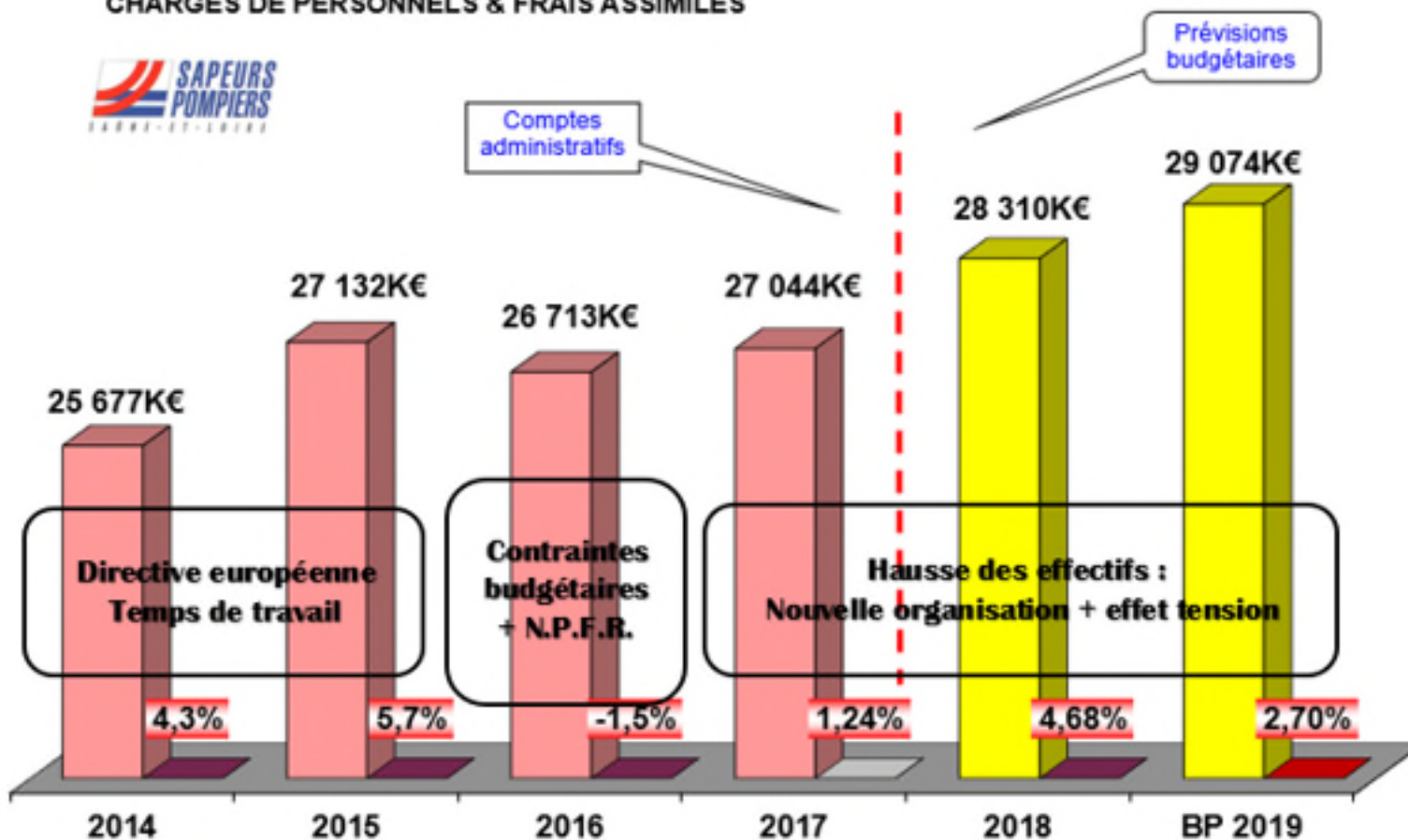
Protection fonctionnelle

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de personnel

CHARGES DE PERSONNELS & FRAIS ASSIMILES



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les autres charges de fonctionnement

FONCTIONNEMENT DEPENSES DE L'EXERCICE	BP 2018	Prévisions 2019 convention 4	BP 2019
66 Charges financières - TOTAL	459 300,00	426 000,00	429 000,00
66 Dette propre & autres frais financiers (I.C.N.E., Swap)	52 000,00	35 700,00	38 000,00
66 Dette équipements structurants	407 300,00	390 300,00	391 000,00
67 Charges exceptionnelles	20 000,00	20 000,00	20 000,00
68 Dotations aux provisions	30 000,00	0,00	20 000,00
022 Dépenses imprévues - TOTAL	1 070 700,00	470 000,00	1 660 000,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	35 310 000,00	34 417 000,00	36 613 000,00

Intérêts et frais financiers
pour 2019



+ 3,7%

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES MOUVEMENTS D'ORDRE

👉 Les opérations patrimoniales en investissement

Résorption des avances véhicules : 1.732 K€

Résorption des avances immobilière : 68 K€ = 1.800 K€

👉 Les opérations d'ordre entre sections

Mouvements ORDRE	DEPENSES FONCTIONNEMENT		RECETTES FONCTIONNEMENT	
	CA 2018	BP 2019	CA 2018	BP 2019
Total Dépenses & Recettes d'ordre	4 646 K€	4 815 K€	1 794 K€	1 852 K€
<i>Amortissements</i>	4 646 K€	4 815 K€	1 322 K€	1 388 K€
<i>Quote-part des subventions transférées et autres écritures</i>			472 K€	464 K€
Amort. NET	2 852 K€	2 963 K€		

+ 3,9 %

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

👉 Les recettes financières

- F.C.T.V.A : 1.140 K€
- Subvention en annuité du Département : 549 K€

👉 Les recettes d'équipement

- Subvention directe d'équipement : 510 K€
- Subvention Immo 3 : 700 K€
- Subvention des communes pour la Haute Mouge : 31 K€

Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

👉 Le solde de l'exercice antérieur

- Solde d'exécution : 1.685 K€
- Excédent d'investissement (après neutralisation des reports) : 376 K€

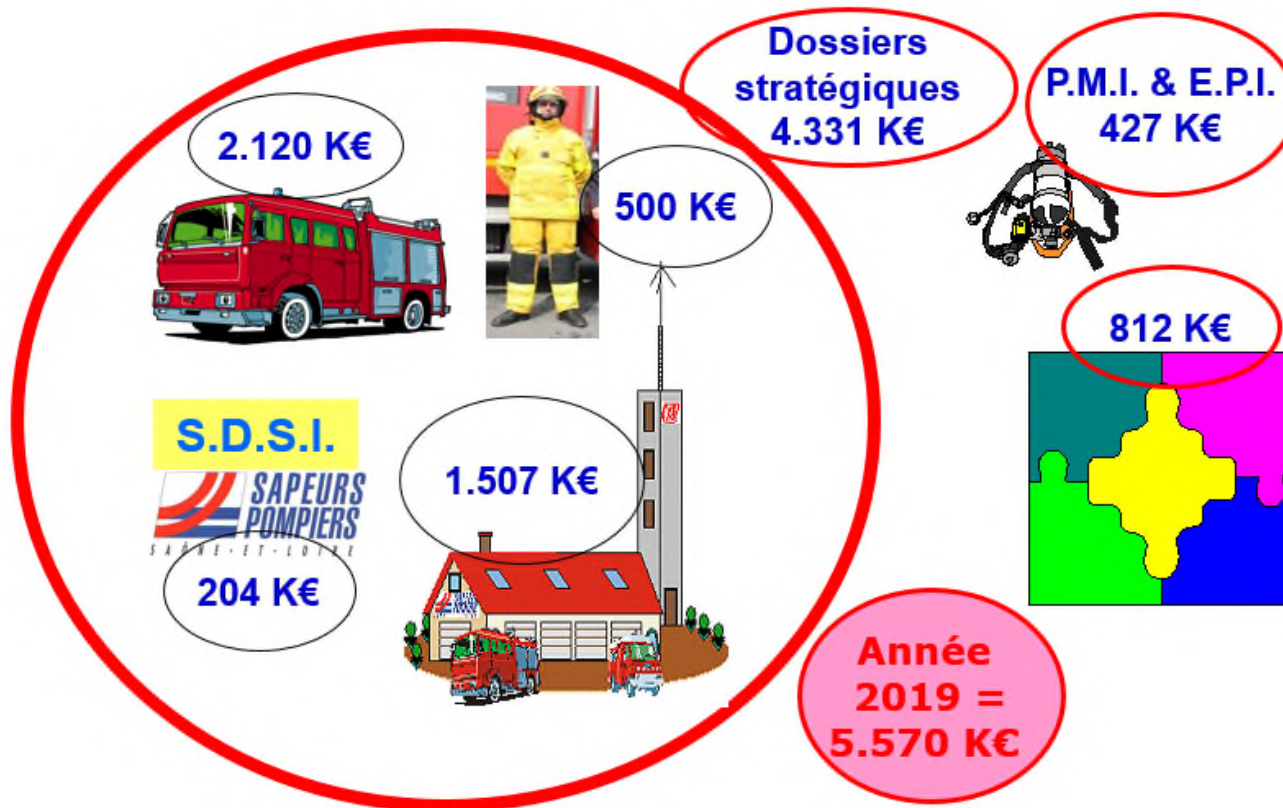


Perspectives pour les masses budgétaires 2019



LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Les dépenses stratégiques



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Les autres dépenses

- Le remboursement du capital de la dette :
663 K€ (814 K€ en 2018)
- Les dépenses imprévues :
76 K€



Perspectives pour les masses budgétaires 2019

SYNTHÈSE

Section de fonctionnement

41.428 K€ au B.P. 2019 (40.020 au B.P. 2018)

Section d'investissement

11.270 K€ au B.P. 2019 (12.210 au B.P. 2018) :

→ 9.961 K€ de crédits nouveaux

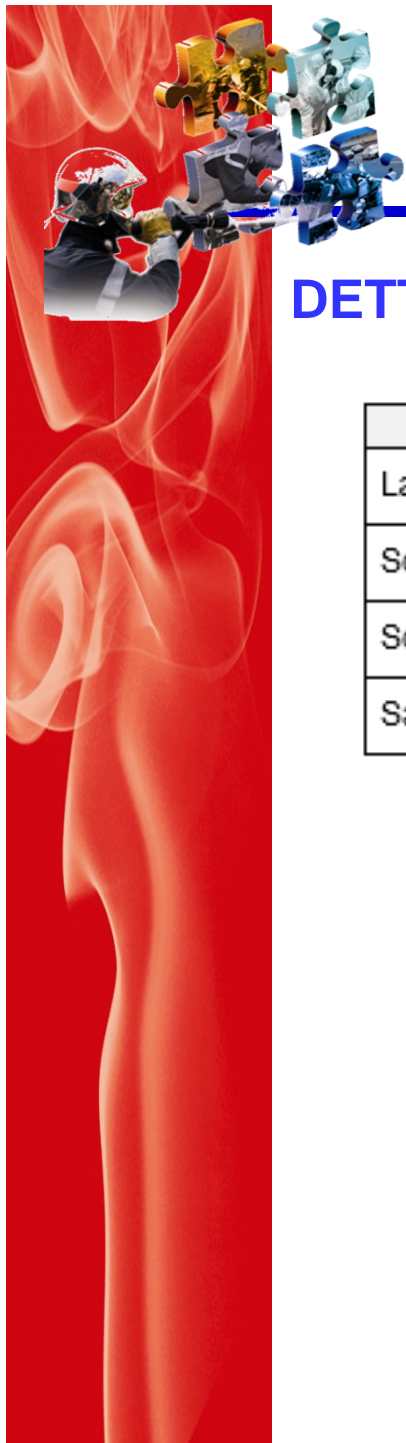
↳ dont 5.570 K€ de dépenses d'équipement

↳ dont 1.800 K€ de dépenses d'ordre internes équilibrées

→ 1.308 K€ de reports

Budget total

Soit 52.698 K€ dont 78,6 % de fonctionnement et 21,4% d'Investissement

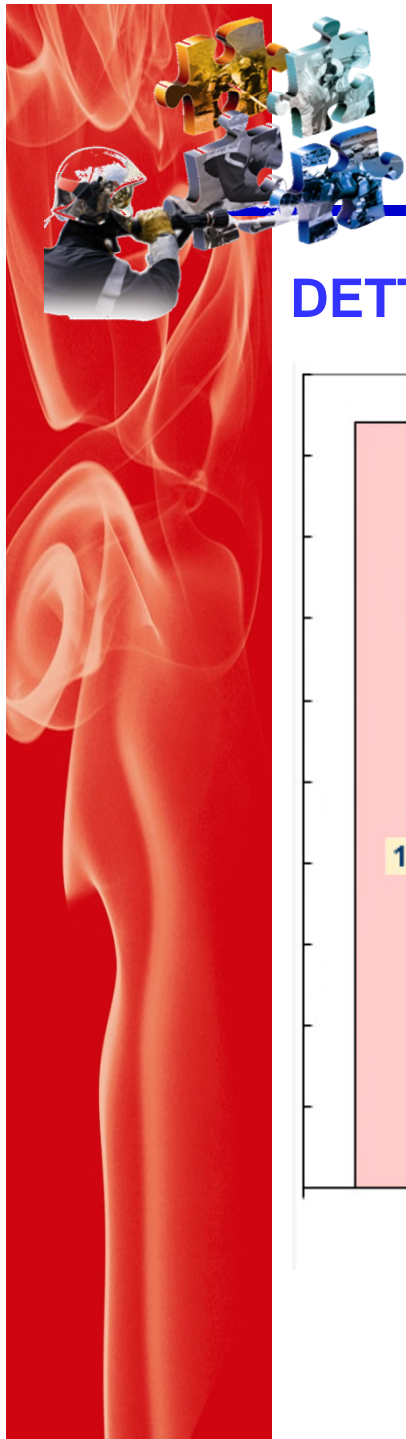


Dette et épargne du S.D.I.S. 71

DETTE AU 31 DECEMBRE 2018

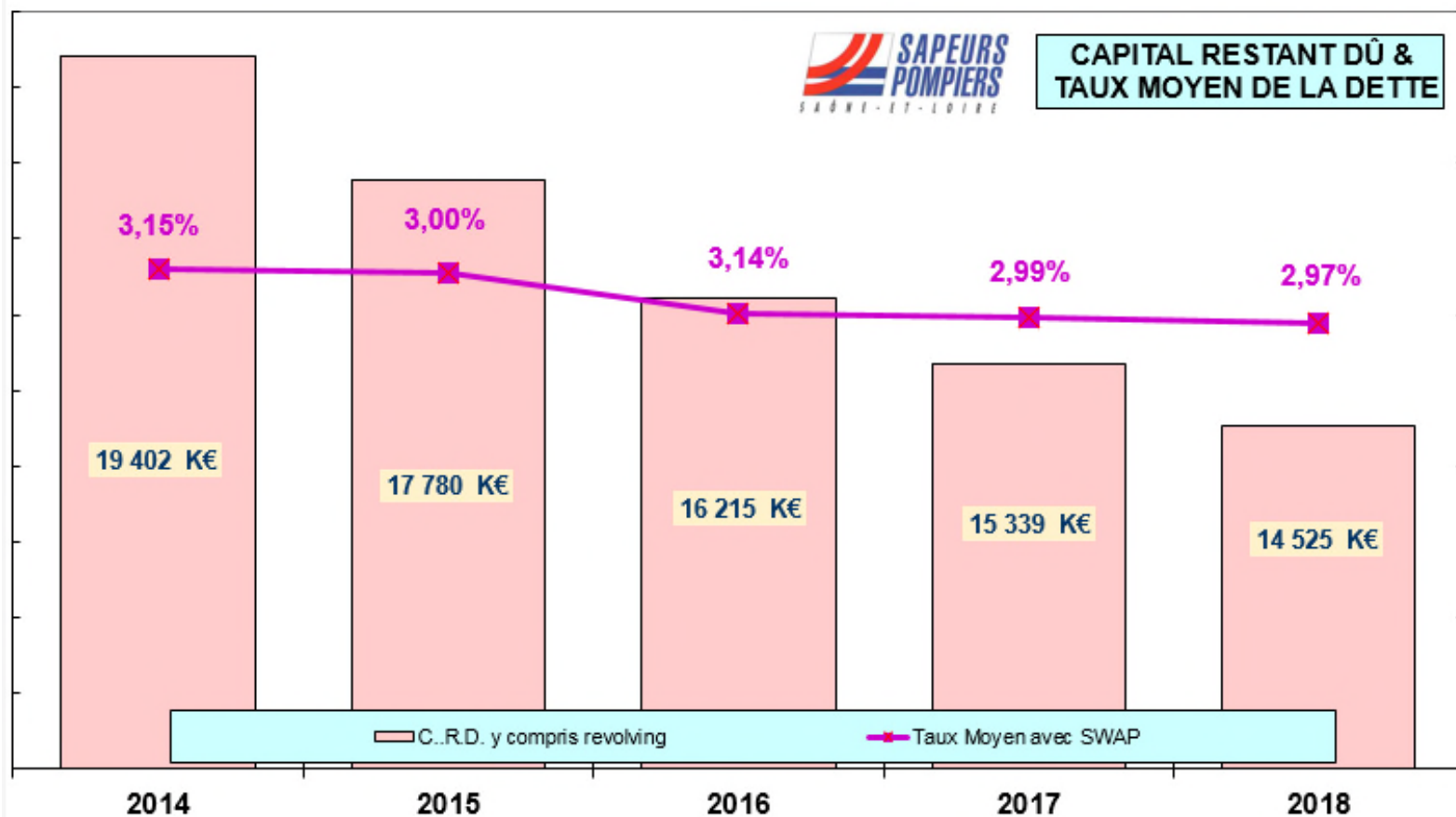
Éléments de synthèse	Au 31/12/2017	Au 31/12/2018
La dette globale est de :	15.339 K€	14.525 K€
Son taux moyen hors swap s'élève à :	2.06 %	2,02 %
Son taux moyen avec swap s'élève à :	2.99 %	2,97%
Sa durée résiduelle moyenne est de :	19 ans et 1 mois	18 ans et 4 mois

- 13 emprunts en cours en 2018 auprès de 6 établissements bancaires
- aucun emprunt toxique
- dette par habitant : 25,12 € (26,48 € en 2018) dont 1,78 € de dette propre et 23,33 € de dette financée par le Département



Dette et épargne du S.D.I.S. 71

DETTE AU 31 DECEMBRE 2018

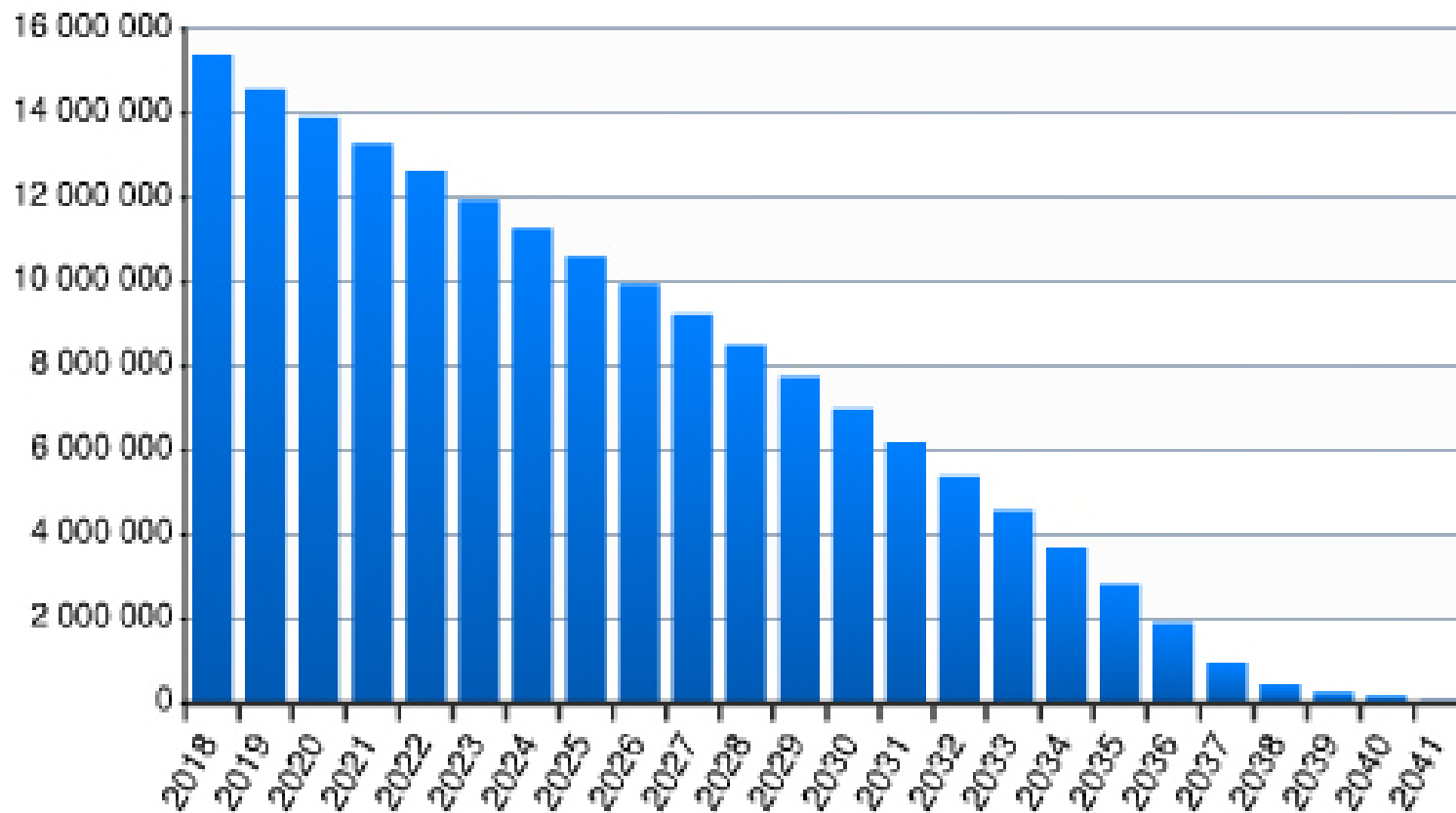




Dette et épargne du S.D.I.S. 71

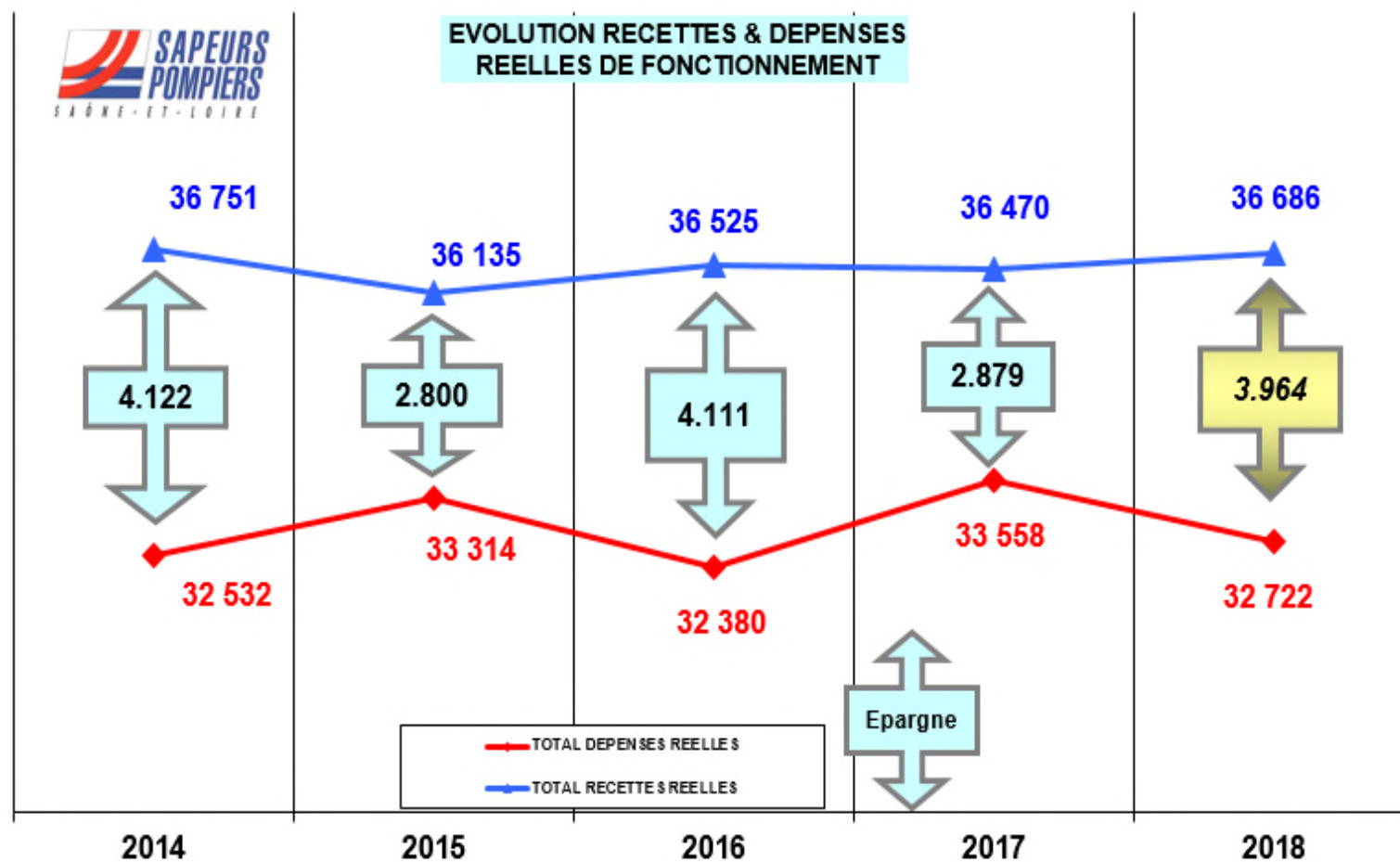
ÉVOLUTION DE LA DETTE

👉 Profil d'extinction de la dette



Dette et épargne du S.D.I.S. 71

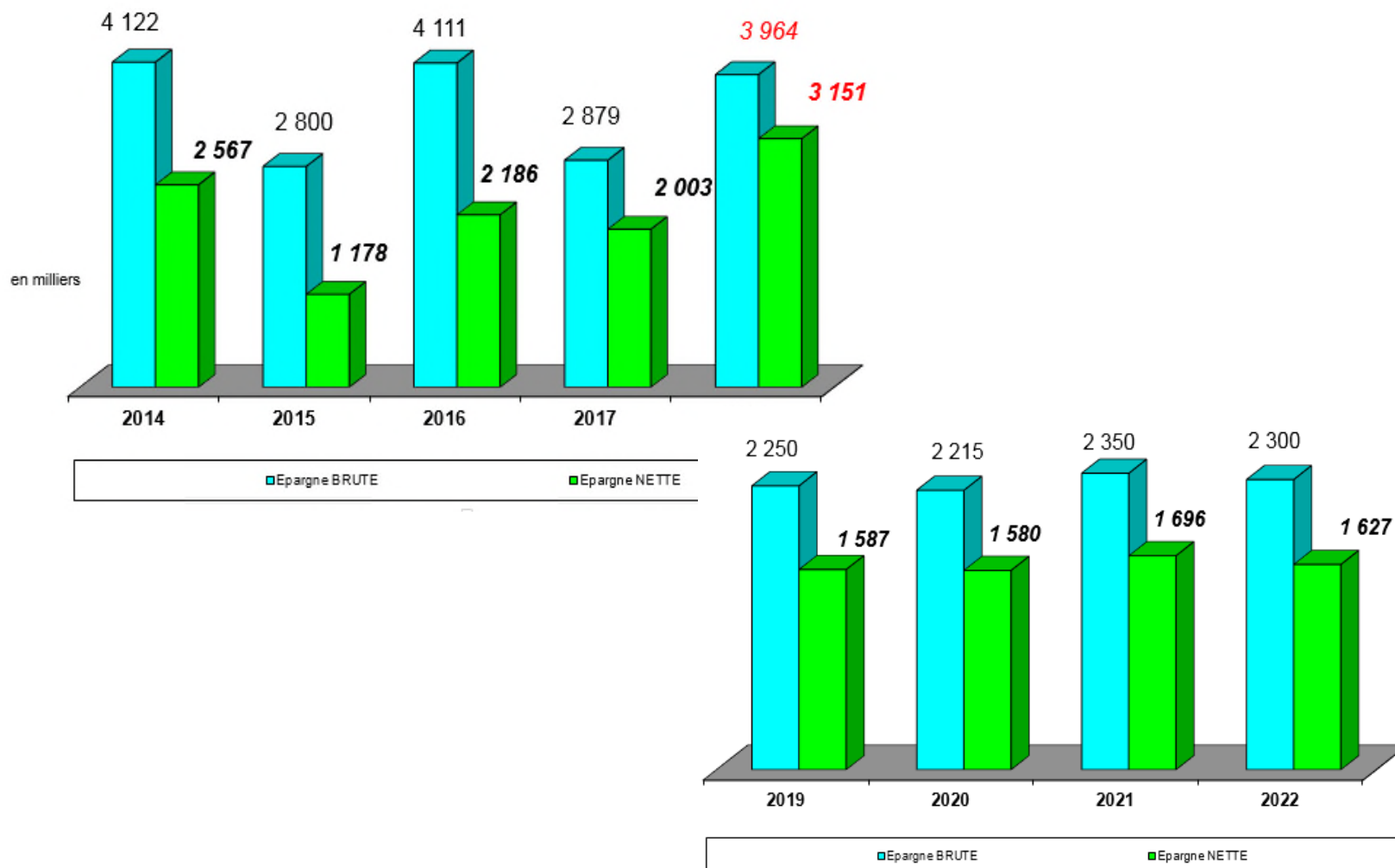
ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE BRUTE



Dette et épargne du S.D.I.S. 71

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE BRUTE

Evolution des EPARGNES BRUTES & NETTES



Rapport d'Orientations Budgétaires pour l'exercice 2019



CONCLUSION

- ☞ Les orientations budgétaires 2019 concrétisent les engagements pris par le Conseil d'Administration et la mise en œuvre des politiques publiques arrêtées en étroite collaboration avec les services du Département.
- ☞ Elles prennent en compte les possibilités financières du Département et découlent d'un véritable partenariat, venant s'intégrer dans la politique d'aménagement durable du territoire.
- ☞ Cet ensemble s'inscrit pleinement dans l'axe majeur fixé pour la conduite du service, celui d'assurer une distribution des secours efficace, en maîtrisant les coûts, tout en préservant la nature d'un véritable service public de proximité.