

N°DCA-2019-056

- Membres  
théoriques : 17  
- Membres en  
exercice : 17  
- Membres  
présents :  
10  
- Pouvoirs :  
5  
- Votants :  
15

**CONSEIL D'ADMINISTRATION  
DU SERVICE DEPARTEMENTAL D'INCENDIE ET DE SECOURS  
DE LA SEINE-MARITIME**

**EXTRAIT DES DELIBERATIONS**

**BUDGET PRIMITIF 2020 – BUDGET PRINCIPAL**

Le 05 décembre 2019, le Conseil d'administration du Service départemental d'incendie et de secours de la Seine-Maritime, convoqué le 21 novembre 2019, s'est réuni à la direction départementale sous la présidence de Monsieur André GAUTIER.

Le quorum étant atteint (9 membres) avec 10 membres présents, l'assemblée peut valablement délibérer.

**Étaient présents :** Monsieur André GAUTIER, Président,

**I. Membres du Conseil d'administration avec voix délibérative :**

**Titulaires**

Mmes Sophie ALLAIS, Pierrette CANU, Chantal COTTEREAU, Florence DURANDE.  
MM. Sébastien TASSERIE, Jean-Pierre THEVENOT.

**Suppléants**

Mmes Virginie LUCOT-AVRIL, Nacéra VIEUBLE.  
M. Eric BLOND.

**II. Membres avec voix consultative :**

MM. le Colonel hors classe Jean-Yves LAGALLE, Directeur départemental, le Colonel hors classe Marc VITALBO, le Colonel Thierry SENEZ, le Caporal Thomas BRU, Pascal GRESSER, Payeur départemental.

**III. Membre de droit :**

M. Pierre-André DURAND, Préfet.

**IV. Pouvoirs :**

Monsieur Michel LEJEUNE à Monsieur André GAUTIER,  
Madame Blandine LEFEBVRE à Madame Sophie ALLAIS,  
Madame Florence THIBAudeau RAINOT à Monsieur Sébastien TASSERIE,  
Monsieur Guillaume COUTEY à Madame Pierrette CANU,  
Monsieur Bastien CORITON à Monsieur Jean-Pierre THEVENOT.

**Étaient absents excusés :**

Mmes Maria-Dolorès GAUTIER-HURTADO, Blandine LEFEBVRE, Florence THIBAudeau RAINOT.  
MM. Bastien CORITON, Guillaume COUTEY, Michel LEJEUNE, Philippe LEROY, Didier REGNIER – représenté, le Commandant Hervé TESNIERE, le Commandant Samuel PERDRIX, le Lieutenant Hervé PASQUIER, le Lieutenant André GUEROULT.

Vu :

- le code général des collectivités territoriales, notamment ses articles L3312-1 et L1424-29,
- l'instruction budgétaire et comptable M61,
- la délibération n° DCA-2019-042 et le débat qui s'est déroulé le 14 novembre 2019 suite à la présentation des orientations budgétaires pour 2020.

\*  
\* \*

Conformément aux dispositions du code général des collectivités territoriales, le Conseil d'administration du Service départemental d'incendie et de secours de Seine-Maritime (Sdis 76) a, lors de sa séance du 14 novembre 2019, procédé au débat d'orientations budgétaires et adopté le montant des contributions des communes et des établissements de coopération intercommunale (EPCI) pour 2020 lors de la présente instance.

Le projet de budget 2020 a été construit dans la droite ligne des principes exposés dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB).

Ce budget primitif (BP) s'équilibre, en recettes et en dépenses, à un montant total de 103 639 716,00 € qui se répartit comme suit :

- en fonctionnement : 89 876 284,00 €,

- en investissement : 13 763 432,00 €.

Dépenses (en €)	Budget primitif 2019		Budget primitif 2020	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
Investissement	10 720 855,00 €	1 979 145,00 €	11 605 298,00 €	2 158 134,00 €
Fonctionnement	79 186 598,00 €	8 720 000,00 €	80 648 371,00 €	9 227 913,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>89 907 453,00 €</b>	<b>10 699 145,00 €</b>	<b>92 253 669,00 €</b>	<b>11 386 047,00 €</b>

  

Recettes (en €)	Budget primitif 2019		Budget primitif 2020	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
Investissement	3 930 000,00 €	8 770 000,00 €	4 485 519,00 €	9 277 913,00 €
Fonctionnement	85 977 453,00 €	1 929 145,00 €	87 768 150,00 €	2 108 134,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>89 907 453,00 €</b>	<b>10 699 145,00 €</b>	<b>92 253 669,00 €</b>	<b>11 386 047,00 €</b>

Comme l'an passé, ce budget primitif 2020 n'intègre pas les résultats de l'exercice précédent. Ces derniers seront constatés à l'issue du vote du compte administratif de l'exercice 2019, puis repris dans le cadre d'un budget supplémentaire.

La présentation de chaque section permettra d'appréhender les seuls chapitres ayant fait l'objet d'un ajustement (ligne en couleur dans les tableaux suivants) par rapport aux éléments déjà présentés dans le cadre du ROB et du rapport d'évolution des ressources et charges prévisibles 2020 (RERCP).

## **I – Section de fonctionnement**

Cette section augmente de + 2,20 % par rapport à l'an passé.

### **A – Recettes de fonctionnement**

<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Budget primitif 2019</b>	<b>Budget primitif 2020</b>
70	Produits des services	1 242 552,00 €	1 855 379,00 €
74	Contributions et participations	83 887 071,00 €	84 858 512,00 €
013	Atténuation de charges	788 830,00 €	759 859,00 €
<b>Total recettes de gestion des services</b>		<b>85 918 453,00 €</b>	<b>87 473 750,00 €</b>
77	Produits exceptionnels	59 000,00 €	34 000,00 €
78	Reprise sur provisions	- €	260 400,00 €
<b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>85 977 453,00 €</b>	<b>87 768 150,00 €</b>
042	Opération d'ordre de transfert	1 929 145,00 €	2 108 134,00 €
<b>Total des opérations d'ordre budgétaire</b>		<b>1 929 145,00 €</b>	<b>2 108 134,00 €</b>
002	Solde d'exécution reporté	- €	- €
<b>Total général recettes de fonctionnement</b>		<b>87 906 598,00 €</b>	<b>89 876 284,00 €</b>

Depuis la présentation du ROB et du RERCP, les recettes du chapitre 70 ont été révisées à la baisse de 4 K€.

La revalorisation des tarifs pratiqués par le Service prenait en compte une évolution de + 1,1 %. Après parution de l'indice définitif des prix à la consommation de septembre 2019, la progression des recettes fléchées sur ce chapitre a dû être ajustée à + 0,9 %, soit une baisse de 0,2 points.

## B – Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget primitif 2019	Budget primitif 2020
011	Charge à caractère général	9 827 580,00 €	10 628 295,00 €
012	Charges de personnel	68 246 724,00 €	68 588 424,00 €
65	Autres charges de gestion courante	949 600,00 €	981 698,00 €
<b>Total dépenses de gestion des services</b>		<b>79 023 904,00 €</b>	<b>80 198 417,00 €</b>
66	Charges financières	19 000,00 €	43 003,00 €
67	Charges exceptionnelles	28 000,00 €	32 000,00 €
68	Dotations aux provisions	- €	272 400,00 €
022	Dépenses imprévues	115 694,00 €	102 551,00 €
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>79 186 598,00 €</b>	<b>80 648 371,00 €</b>
023	Virement à la section d'invest.	400 000,00 €	900 000,00 €
042	Opérations d'ordre entre sections	8 320 000,00 €	8 327 913,00 €
<b>Total général dépenses de fonctionnement</b>		<b>87 906 598,00 €</b>	<b>89 876 284,00 €</b>

Suivant la même logique qu'au niveau des recettes, seuls les chapitres ayant dû faire, récemment, l'objet d'un ajustement seront développés :

- Les charges de personnel (chapitre 012) :

Les prévisions budgétaires sur ce chapitre ont fait l'objet de modifications, tant à la hausse qu'à la baisse.

D'une part, afin de faire face à une pression opérationnelle toujours aussi soutenue et d'assurer la capacité de sortie des engins, le Service a pris en compte la création de 3 postes supplémentaires d'hommes du rang au grade de caporal, soit un surcoût de l'ordre de 127 K€.

	2018	2019	2020
<b>Postes budgétaires au 01/01/N</b>	1 157	1 165	1 168

D'autre part, afin de maintenir le niveau des garanties du contrat de prévoyance bénéficiant aux agents et le niveau de prise en charge par l'établissement, l'augmentation du taux de cotisation résultant de la mise en concurrence et de la décision du Bureau du conseil d'administration du 14 novembre 2019 (suivant l'avis du Comité technique) conduit à un coût supplémentaire de 87 K€.

Par ailleurs, les crédits ont été abondés de 17 K€ en vue de financer la 3<sup>ème</sup> analyse de sang qui devra être effectuée par les personnels intervenus lors de l'incendie survenu sur des sites industriels situé à Petit Quevilly, le 26 septembre dernier.

Enfin, le groupement ressources humaines a affiné son estimation de la masse salariale en adaptant le taux de vacance différencié de certaines catégories d'emplois au regard des programmations de concours et examens en 2020 et ou des perspectives de nomination ou de recrutement qui pourraient en découler :

	SPP			PATS		
	A	B	C	A	B	C
<b>Nombre moyen de postes vacants en 2020 - ROB et RERC</b>	7	7	6	2	4	4
<b>Nombre moyen de postes vacants en 2020 - BP 2020</b>	5	9	4	2	6	6
<b>Variation</b>	<b>-2</b>	<b>2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

En effet, s'agissant des capitaines, la sortie d'une liste d'aptitude en juillet 2019 a permis de pourvoir certains postes et d'améliorer le taux d'occupation.

S'agissant des lieutenants, les candidats admissibles à l'examen professionnel et le nombre de personnes inscrites au concours laissent espérer que les postes pourront être pourvus, mais plus tardivement qu'escompté, dans le courant de l'exercice 2020.

Enfin, concernant les Personnels Administratifs et Techniques (PATS), les avis de vacances sur la filière technique sont restés infructueux et incitent, par conséquent, à être plus prudents sur la capacité à recruter sur ces fonctions.

- Les charges de gestion courante (chapitre 65) :

Ces charges de gestion sont en augmentation de 9 K€ par rapport au RERCP. L'explication de cette évolution réside essentiellement dans un ajustement de la subvention d'équilibre qui devrait être versée au budget annexe de la restauration.

- Les dépenses imprévues (chapitre 022) :

Par prudence, un montant de 102,5 K€ est inscrit sur ce chapitre pour faire face à d'éventuelles dépenses non prévues et présentant un caractère d'urgence.

- Le virement à la section d'investissement (chapitre 023) :

A ce stade, il est prévu un autofinancement complémentaire volontaire de la section d'investissement provenant de la section d'exploitation à hauteur de 900 K€.

## **II – Section d’investissement**

La section d’investissement est en augmentation de + 8 % par rapport aux crédits budgétés en 2019.

### **A – Dépenses d’investissement**

<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Budget primitif 2019</b>	<b>Budget primitif 2020</b>
16	Emprunts et dettes assimilées	111 219,00 €	175 182,00 €
20	Immobilisations incorporelles	15 000,00 €	20 000,00 €
204	Subvention d'équipement versées	50 000,00 €	- €
	<b>Chapitre programme équipt en AP</b>	<b>10 443 860,58 €</b>	<b>10 964 743,87 €</b>
020	Dépenses imprévues	100 775,42 €	445 372,13 €
	<b>Total dépenses réelles d'investissement</b>	<b>10 720 855,00 €</b>	<b>11 605 298,00 €</b>
040	Opérations d'ordre entre sections	1 929 145,00 €	2 108 134,00 €
041	Opérations patrimoniales	50 000,00 €	50 000,00 €
	<b>Total des opérations d'ordre budgétaires</b>	<b>1 979 145,00 €</b>	<b>2 158 134,00 €</b>
	<b>Total général dépenses d'investissement</b>	<b>12 700 000,00 €</b>	<b>13 763 432,00 €</b>

Suite à la présentation du RERCP, les chapitres suivants ont été affinés pour tenir compte de l’avancement des programmes et de leurs ajustements approuvés lors de la séance du Conseil d’administration du 14 novembre dernier.

- Les dépenses d’équipement (chapitres programmes en autorisation de programme) :

Les dépenses d’équipement relevant principalement du Plan Pluriannuel d’Equipement (PPE) sont désormais proposées en diminution de près de 59,6 K€, soit pour les montants suivants :

<b>N°d'AP</b>	<b>Libellé de l'autorisation de programme</b>	<b>CP 2020</b>
2013000002	Modernisation des outils informatiques	108 000,00 €
2016000004	Reconditionnement, aménagement, maintenance et équipements des matériels roulants	359 870,02 €
2019000001	Matériels non opérationnels	447 373,00 €
2019000002	Matériels d'intervention courants	1 678 750,00 €
2019000003	Matériels roulants et naviguants	2 565 330,00 €
2019000004	Matériels de formation et de pratique des activités physiques et sportives	60 877,00 €
2019000005	Matériels du SSSM	83 346,00 €
2019000006	Projet e-Secours	575 000,00 €
	<b>Total équipements divers</b>	<b>5 878 546,02 €</b>

Les dépenses immobilières, relevant ou non de la Nouvelle Politique Immobilière (NPI), sont quant à elles, réduites de près de 1,05 M€, soit les montants suivants :

N°d'AP	Libellé de l'autorisation de programme	CP 2020
2016000006	Réfection et aménagement du patrimoine bâti	594 563,48 €
2017000001	Travaux au Centre Départemental de Formation	140 000,00 €
2017000003	Réhabilitation et aménagement du CIS Cany	432 255,60 €
2018000001	Sécurité dans les établissements du Sdis	262 400,00 €
2018000002	Développement durable et économies d'énergie	450 100,00 €
<b>Sous-total immobilier hors NPI</b>		<b>1 879 319,08 €</b>
2014000009	CIS Montivilliers	156 478,77 €
2014000012	Construction du CIS Le Havre Sud	2 093 000,00 €
2017000004	Construction CIS Duclair	166 000,00 €
2018000003	Construction CIS Fécamp	500 000,00 €
2019000007	Construction CIS Les Grandes-Ventes	111 000,00 €
2019000008	Construction Montville Malaunay	180 400,00 €
<b>Sous-total NPI</b>		<b>3 206 878,77 €</b>
<b>Total Immobilier</b>		<b>5 086 197,85 €</b>

En effet, les créations de nouvelles AP envisagées lors des précédentes étapes de la préparation budgétaire doivent encore être travaillées. Elles seront proposées ultérieurement, au cours de l'exercice 2020, soit à l'occasion du budget supplémentaire, soit lors d'une décision modificative.

- Les dépenses imprévues (chapitre 020) :

Un montant de 445 K€ est réservé pour faire face à des besoins non identifiés, notamment dans le cadre de renouvellement d'équipements en lien avec l'incendie survenu au niveau des sites industriels proches de Lubrizol.

## B – Recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget primitif 2019	Budget primitif 2020
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 060 000,00 €	971 783,00 €
13	Subventions d'investissement	109 125,00 €	663 735,00 €
16	Emprunts	2 760 874,00 €	2 850 000,00 €
024	Produits de cessions d'immobilisations	1,00 €	1,00 €
<b>Total recettes réelles d'investissement</b>		<b>3 930 000,00 €</b>	<b>4 485 519,00 €</b>
021	Virement de la section de fonct.	400 000,00 €	900 000,00 €
040	Opérations d'ordre entre sections	8 320 000,00 €	8 327 913,00 €
041	Opérations patrimoniales	50 000,00 €	50 000,00 €
<b>Total des opérations d'ordre budgétaires</b>		<b>8 770 000,00 €</b>	<b>9 277 913,00 €</b>
001	Solde d'exécution reporté	- €	- €
<b>Total général recettes d'investissement</b>		<b>12 700 000,00 €</b>	<b>13 763 432,00 €</b>

- L'emprunt (chapitre 16) :

En l'absence de reprise du résultat 2019, l'inscription au chapitre 16 d'un montant de 2,750 M€ vise à équilibrer le budget et sera ajustée lors de l'adoption du budget supplémentaire.

Néanmoins, sur la base de la stratégie d'endettement du Sdis 76 présentée dans le RERC, il sera proposé de souscrire un emprunt courant 2020 à hauteur de 1,5 M€ pour financer les opérations immobilières de 2018 et 2019.

Un rapport dédié est présenté à cette même instance.

- Le virement de la section de fonctionnement (chapitre 021) :

Comme annoncé dans le ROB et le RECRP, le solde de la section d'exploitation est fléché au financement d'une partie de l'investissement en complément des emprunts souscrits.

\*  
\* \*

*Après en avoir délibéré, les membres du Conseil d'administration adoptent à l'unanimité ce dossier.*

**Le président du conseil d'administration,**

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-287600019-20191205-DCA-2019-056-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 09/12/2019

Affichage : 10/12/2019

Pour l'autorité compétente par délégation



**André GAUTIER**

*Délibération affichée le :*

*et retirée de l'affichage le :*

*Délibération insérée au recueil des actes administratifs du mois :*